***УТВЕРЖДАЮ ИП ПЕТАНОВ***

***\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_***

***Технико-экономическое обоснование проекта:***

***«Бизнес (вендинг) с массажными креслами, оборудованными купюроприемником в Нижнем Тагиле»***

***Идея проекта: Петанов П.Н.***

***Разработчик: ООО «Стратегия роста»***

***Г. Екатеринбург***

***2012 г.***

Таблица - Расчет инвестиционной потребности

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Цена с доставкой и установкой, тыс. руб.** | **Кол-во, шт.** | **Стоимость, тыс. руб.** |
| **Массажное кресло с купюроприемником Magic Rest SL A31-1-TT** | **62** | **32** | **1984** |
| **Итого** |  |  | 1984 |

Таблица – Расчет постоянных расходов

|  |  |
| --- | --- |
| **Постоянные расходы** | **Сумма, руб.** |
| **Аренда офиса (15 кв. м.)** | **6500** |
| **Телефонная связь** | **1000** |
| **Зарплата директору (МРОТ)** | **4611** |
| **Страховые взносы** | **1568** |
| **Итого** | **13678,74** |

Таблица – Расчет переменных расходов

|  |  |
| --- | --- |
| **Переменные расходы** | **Сумма, руб.** |
| **Аренда, 15 % от выручки, за одну точку** | **1500** |
| **Транспортные расходы на 1 точку в мес.** | **120** |
| **Итого** | **1620** |

Таблица - План доходов и расходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Первый год** | | | | | | | | | | | | **Итого первый год** | **Второй год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** |
| **Кол-во установленных массажных кресел, шт.** | **2** | **22** | **34** | **34** | **34** | **34** | **34** | **34** | **34** | **34** | **34** | **34** |  | **34** |
| **Кол-во клиентов на одной точке, чел.** | **100** | **22** | **99** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |  | **100** |
| **Стоимость одного сеанса, руб.** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |  | **100** |
| **Выручка от реализации, тыс. руб.** | **20,0** | **48,4** | **336,6** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **3465,0** | **4080,0** |
| **Расходы** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Стоимость аренды** | **3,0** | **7,3** | **50,5** | **51,0** | **51,0** | **51,0** | **51,0** | **51,0** | **51,0** | **51,0** | **51,0** | **51,0** | **519,8** | **612,0** |
| **Транспортные расходы** | **0,2** | **2,6** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **4,1** | **43,7** | **49,0** |
| **Реклама** |  | **37,4** | **17,0** | **5,0** | **5,0** | **5,0** | **5,0** | **5,0** | **5,0** | **5,0** | **5,0** | **5,0** | **99,4** | **60,0** |
| **Постоянные расходы** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **13,7** | **164,1** | **164,1** |
| **Налоги (УСН "доходы", 6%), всего** | **1,2** | **2,9** | **20,2** | **20,4** | **20,4** | **20,4** | **20,4** | **20,4** | **20,4** | **20,4** | **20,4** | **20,4** | **207,9** | **244,8** |
| **Итого расходы** | **18,1** | **63,9** | **105,4** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **1034,9** | **1129,9** |
| **Чистая прибыль** | **1,9** | **-15,5** | **231,2** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **2430,1** | **2950,1** |

Таблица – План движения денежных средств

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Первый год** | | | | | | | | | | | | **Итого первый год** | **Второй год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** |
| **Выручка от реализации, тыс. Руб.** | **20,0** | **48,4** | **336,6** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **340,0** | **3465,0** | **4080,0** |
| **Оплата расходов, тыс. руб.** | **18,1** | **63,9** | **105,4** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **94,2** | **1034,9** | **1129,9** |
| **Итого CF от операционной деятельности, тыс. руб.** | **1,9** | **-15,5** | **231,2** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **2430,1** | **2950,1** |
| **ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Покупка массажных кресел** |  | **1984,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Итого CF от инвестиционной деятельности, тыс. руб.** | **0,0** | **1984,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Средства участников проекта** |  | **2000,0** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого CF от финансовой деятельности, тыс. руб.** | **0,0** | **2000,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **CF общий** | **1,9** | **0,5** | **231,2** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **245,8** | **2446,1** | **2950,1** |
| **CF нарастающим итогом** | **1,9** | **2,4** | **233,6** | **479,4** | **725,2** | **971,1** | **1216,9** | **1462,8** | **1708,6** | **1954,4** | **2200,3** | **2446,1** | **2446,1** | **5396,2** |

Таблица – Расчет чистого дисконтированного дохода

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Инвестиционный период** | |
| **Первый год** | **Второй год** |
| **1 Чистый денежный поток** | **2430,1** | **2950,1** |
| **Ставка дисконтирования** | **0,20** | **0,20** |
| **Период расчета** | **0** | **1** |
| **Норма дисконта** | **1,00** | **0,83** |
| **Чистый дисконтированный поток, тыс. руб.** | **2430,13** | **2458,41** |
| **Чистый дисконтированный поток нарастающим итогом, тыс. руб.** | **2430,13** | **4888,54** |
| **Суммарные инвестиции, тыс. руб.** | **2000,0** |  |
| **Норма дисконта** | **1,00** | **0,83** |
| **Дисконтированные инвестиции, тыс. руб.** | **2000,00** | **0,00** |
| **Дисконтированные инвестиции нарастающим итогом, тыс. руб.** | **2000,00** | **2000,00** |
| **Суммарный дисконтированный поток, тыс. руб.** | **430,13** | **2888,54** |

Таблица – Показатели проекта

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Показатели проекта** | **в месяц** | **в год** |
| **Выручка от реализации, тыс. руб.** | **340,00** | **4080,0** |
| **Средний доход с одной точки, тыс. руб.** | **10** | **120** |
| **Постоянные затраты** | **14** | **164** |
| **Переменные затраты на одну точку, тыс. руб.** | **1,62** | **19,44** |
| **Валовые затраты, тыс. руб.** | **94,2** | **1129,9** |
| **Чистая прибыль, тыс. руб.** | **245,8** | **2950,1** |
| **Точка безубыточности, шт.** | **2** | **2** |
| **Рентабельность, %** | **72%** | **72%** |
| **Чистый дисконтированный доход** | **245,8** | **2950,10** |
| **Индекс доходности** |  | **1,23** |
| **Срок окупаемости** | **11 мес.** | |
| **Доля заемных средств** | **100%** | |