

Общество с ограниченной ответственностью «Макс»

1991161, г. Санкт - Петербург. Малый пр.В.О. 3/60

Учредители ООО «Макс»:

1) Лепкович Станислав Сергеевич

Адрес: Санкт-Петербург, ул. Краснопутиловская, д. 115, кв. 46

Паспорт: 4010 085367, выдан ТП №51 отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленобласти 18.08.2010

Мобильный телефон: +7 (911) 259-48-82

2) Галкина Анна Андреевна

Адрес: Санкт-Петербург, пр. Авиаконструкторов, д. 8 к. 2, кв. 315

Паспорт: 4005 676171, выдан 35 отделом милиции Приморского района Санкт-Петербурга 30.06.2005 г.

Мобильный телефон: +7 (921) 961-45-05

Санкт-Петербург
июль 2011 г.

1. Резюме

ООО «Макс» занимается предоставлением услуг корпоративного питания. На текущий момент компания поставляет обеды для нужд сотрудников производственно-складского отдела петербургского филиала Торгового Дома «Перекресток», в перспективе планируется расширение объема заказов как за счет большего проникновения в структуру «Перекрестка», так и за счет привлечения новых корпоративных клиентов.

Целевой клиент – крупные компании с численностью персонала более 100 человек, по каким-либо причинам не организующие собственных столовых или других средств питания для сотрудников.

Объем продаж (выручка от реализации) за первый год работы составит 8 169 405 рублей.

Организационно - правовая форма предприятия Общество с ограниченной ответственностью.

В производственном процессе будет задействовано 12 человек, в том числе будет привлечено 10 наемных работников.

Общая сумма затрат на реализацию проекта 1 377 347 руб.,

в том числе общий объем уже произведенных затрат – 777 347 руб.

Требуемый объем финансирования проекта – 850 000 руб.,

в том числе за счет гранта на создание собственного дела – 600 000 руб., что составляет 44% от общего объема инвестиций в проект или 77% уже произведенных учредителями Общества затрат.

За счет гранта на создание собственного дела субсидируются производственные затраты на приобретение основных средств (кухонное оборудование – пароконвектомат BLUE VISION B611gв, термосумки, микроволновые печи, кастрюли) на сумму 520 000 руб. и оборотного капитала (продукты и одноразовая посуда, в связи с увеличением объемов заказов) на сумму 80 000 руб., что составляет 44% всего проекта. Остальная часть проекта будет профинансирована за счет собственных средств.

Основные показатели проекта за первый год работы предприятия:

- Общая прибыль (чистая прибыль за 1 год) – 679 892 руб.
- Остаток денежных средств в конце первого года работы – 1 981 068 руб.
- Рентабельность деятельности – 10,1%
- Рентабельность вложений собственных средств – 87,5%
- Рентабельность общих вложений – 49,4%

Стоит отметить, что регистрация ООО «Макс» прошла в марте 2011 г., фактическая производственная деятельность началась с мая 2011 г.

В комплект материалов по бизнес-плану вошли:

Описательная часть бизнес-плана;

Приложение 1, представляющее собой финансовую часть проекта, подготовленную по двум сценариям – реалистическому и пессимистическому;

Приложение 2, содержащее дополнительные материалы.

2. Предыстория проекта на этапе создания бизнеса

2.1. Общие сведения о предприятии-заявителе

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Макс».

Сокращенное наименование предприятия: ООО «Макс».

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

ООО «Макс» организовано двумя физическими лицами с целью ведения совместного бизнеса (объединение позволяет предпринимателям располагать большими возможностями для ведения и развития бизнеса).

Дата и номер Свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица или индивидуального предпринимателя (согласно выписке из ЕГРЮЛ или ЕГРИП): Общество было зарегистрировано 24.03.2011 г., ОГРН: 1117847105133, ИНН: 7801543139, КПП: 7801001. Состав участников:

- Гражданин Российской Федерации Лепкович Станислав Сергеевич, паспорт 4010 085367, выдан 82 ТП №51 отдела УФМС России по СПб и Лен.обл.18.08.2010 г;
- Гражданин Российской Федерации Галкина Анна Андреевна, паспорт 4005 676171, выдан 35 ОМ Приморского р-на г. СПб 30.06.2005 г.

Коды основной деятельности предприятия, в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД): 55.52. Поставка продукции общественного питания.

Местонахождение (место государственной регистрации) организации (адрес места жительства индивидуального предпринимателя): 1991161, г. Санкт - Петербург. Малый пр.В.О. 3/60.

Телефон / факс: + 7 (911) 259-48-82

Сайт в сети Интернет: в стадии разработки

ФИО руководителя предприятия: Лепкович Станислав Сергеевич.

Учредители предприятия:

| Учредители предприятия | Доля в уставном капитале, % |
|------------------------------|-----------------------------|
| Физические лица: | |
| Лепкович Станислав Сергеевич | 50% |
| Галкина Анна Андреевна | 50% |

Величина уставного капитала в соответствии с уставными документами: 10 000 рублей. В том числе оплачено на момент подачи заявки 10 000 рублей.

2.2. Положение предприятия на рынке на этапе создания бизнеса

Бизнес-идея проекта состояла в организации предприятия, занимающегося услугами корпоративного питания. Данный бизнес представляется привлекательным за счет хороших пер-

спектив развития, стабильности заказов при сформировавшихся отношениях с заказчиками и относительно небольших необходимых капиталовложений. Для этих целей были проведены переговоры с крупным заказчиком (ТД «Перекресток»), составлено меню, соответствующее требованиям заказчика, подобрана кухня необходимых мощностей, подобран квалифицированный персонал. ООО «Макс» арендует большую кухню площадью 120 кв. м, расположенную в кафе «Champions», расположенного по адресу Санкт-Петербург, Малый проспект Васильевского острова, д. 3/60. Кухня профессионально оборудована, однако, расширение бизнеса требует осуществления дополнительных капиталовложений в оборудование. Площади кухни позволяют разместить дополнительное оборудование и организовать рабочие процессы.

В мае 2011 г. состоялись первые поставки обедов, в общем количестве 4060 обедов за первый месяц работы. С августа объемы увеличатся более, чем в 2 раза (8 553 обеда).

Данное направление бизнеса известно под названием «кейтеринг» (англ. catering — общественное питание). Кейтеринг - это организация выездного ресторанного обслуживания для различных форм организаций и частных лиц. Если еще недавно в России о нем было известно только узкому кругу профессионалов, то сегодня российский рынок кейтеринга сформирован и широко развит. Как мировой, так и российский рынок кейтеринга в настоящее время характеризуются тенденцией к росту. Так, рост кейтеринга в мире составляет около 13% в год, российский рынок кейтеринга ежегодно увеличивается на 15-20%

(<http://cateringconsulting.ru/publications>). По данным некоторых игроков рынка, темпы ежегодного роста выше и составляют в среднем около 30%, а у отдельных игроков колеблются в диапазоне 25-70%. По прогнозам экспертов, в ближайшем будущем наблюдаемые темпы роста рынка кейтеринга в России сохранятся. Объем российского рынка кейтеринга составляет более 250 млн. долларов США. При этом потенциальная емкость российского рынка корпоративного питания оценивается экспертами в 10 млрд. долларов США.

Приведенные оценки свидетельствуют о том, что рынок кейтеринга в России сохраняет значительный потенциал для развития. О потенциале российского рынка кейтеринга свидетельствует и тот факт, что в структуре европейского рынка услуг «питания вне дома» кейтеринг занимает лидирующие позиции с долей в 31,5% от объема рынка. Примечательно, что он опережает даже широко распространенные фаст-фуды, на долю которых приходится 31% от объема рынка услуг «питания вне дома», доля ресторанов составляет лишь 9%. В настоящее время в России действует порядка 500 кейтеринговых компаний, из которых 30 – крупные, при этом каждый год на рынке появляется около 15 новых игроков. С точки зрения открытия нового бизнеса рынок кейтеринга привлекателен прежде всего относительно небольшим объемом стартовых инвестиций. Российский рынок кейтеринга на сегодняшний день преимущественно сконцентрирован в двух столицах - Москве и Санкт-Петербурге. На рынок Москвы приходится порядка 62% от общего объема рынка кейтеринга в России, на Санкт-Петербург - 22%.

В настоящий момент ООО «Макс» представляет собой активно развивающуюся организацию с налаженными бизнес-процессами и растущей клиентской базой. Основным заказчиком компании является корпоративный клиент – Торговый Дом «Перекресток». «Перекресток» - это федеральная сеть супермаркетов, одна из первых в истории отечественного ритейла. В структуру компании входят известные супермаркеты «Пятерочка», «Патэрсон» и «Перекресток». ООО «Макс» обслуживает обедами складских и производственных работников «Перекрестка».

На текущий момент количество обслуживаемых работников составляет 130 человек, то есть ежедневно ООО «Макс» реализует 130 обедов для сотрудников Торгового Дома «Перекресток». В перспективе это количество может возрасти до 2000 человек (общее количество производственно- складского персонала петербургского филиала «Перекрестка»). Кратко-

срочной целью ООО «Макс» является достижение объемов в 280 человек с августа 2011 г. (гарантированный объем, за счет обслуживания дополнительной производственно-складской площадки «Перекрестка» по текущей договоренности с менеджментом компании) и потенциально до 500 человек с начала 2012 г. При этом компания ориентирована на привлечение дополнительных корпоративных клиентов, помимо «Перекрестка». Гарантом достижения планируемых объемов предоставления услуг является высокое качество поставляемых обедов, подтверждаемое имеющейся клиентской базой, а также конкурентоспособная цена (95 руб. за комплексный обед при среднерыночной цене 100 - 120 руб.)

Относительно низкая цена обеда была установлена сознательно, в целях долгосрочных перспектив по наращиванию масштабов бизнеса. В период работы ООО «Макс» с начала его организации (апрель 2011 г.) компания работает на уровне безубыточности, однако, увеличение клиентской базы приведет к существенному росту рентабельности, поскольку постоянные затраты (зарплата персонала и аренда) увеличатся незначительно, а выручка вырастет в несколько раз.

Увеличение масштабов, в свою очередь, требует дополнительных инвестиций, прежде всего в оборотный капитал и оборудование (термосумки, дополнительное кухонное оборудование). Для этих целей Учредители и обращаются к поддержке со стороны Государства по программе «Гранты субъектам малого бизнеса».

Деятельность компании не подлежит обязательной сертификации и лицензированию, что является преимуществом данного направления бизнеса.

Основными конкурентами являются ООО «КУКмастер» и ООО «Пища богов», эти компании также обслуживают Торговый Дом «Перекресток». Ценовая политика конкурентов, в целом, совпадает с ООО «Макс», цена обедов составляет порядка 100 руб. Ключевыми недостатками данных компаний по сравнению с ООО «Макс» являются:

- ООО «КУКмастер» - низкое качество обедов. Существуют претензии со стороны работников относительно состава меню и вкусовых качеств обедов;
- ООО «Пища богов» - ограниченные мощности. Кухня компании не может обслуживать более 200 человек.

Показатели работы предприятия с момента его государственной регистрации

| Период (название месяца) | 1 март | 1 апрель | 2май | 3 июнь | 4июль (на текущую дату) |
|---------------------------------|---------------|-----------------|-------------|---------------|------------------------------------|
| Объем продаж, руб. | 0 | 0 | 357 280 | 346 152 | 385 053 |
| Затраты на маркетинг, руб. | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 0 |

ООО «Макс» представляет собой действующий бизнес. Всего за 3 месяца работы компании оборот достиг порядка 400 тыс. руб. в месяц.

Экономическое положение предприятия на этапе создания бизнеса

Затраты предприятия с момента его государственной регистрации (все – в руб.)

| | всего | 1 март | 1 апрель | 2май | 3июнь | 4июль |
|--|--------------|---------------|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| Общая сумма произведенных затрат | 1 377 347 | 7 347 | 520 000 | 0 | 0 | 850 000 |
| в том числе: Финансируемые за счет гранта | 600 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600 000 |
| Не финансируемые за счет гранта | 777 347 | 7 347 | 520 000 | 0 | 0 | 250 000 |

* Государственную регистрацию, покупку части оборудования и часть инвестиций в оборотный капитал ООО «Макс» провело за счет собственных средств.

Произведенные затраты с момента государственной регистрации предприятия

| Статья затрат | Сумма, руб. |
|--|--------------------|
| Единовременные затраты, всего: | 1 377 347 |
| из них разрешенные к субсидированию за счет гранта, всего: | 600 000 |
| в том числе: | |
| Затраты, связанные с государственной регистрацией | 6 000 |
| Приобретение основных средств | 1 050 000 |
| Получение лицензий и разрешений | 0 |
| Передача прав на франшизу (паушальный взнос) | 0 |
| Взнос во внебюджетные фонды предпринимателя | 1 347 |
| Сырье и основные материалы, всего: | 130 000 |
| в том числе сырье для дальнейшей переработки | 130 000 |
| Оплата труда | 100 000 |
| Вспомогательные и расходные материалы | 0 |
| Услуги связи | 2 000 |
| Коммунальные услуги | 0 |
| Оплата услуг сторонних организаций | 0 |
| Аренда помещений | 75 000 |

| Статья затрат | Сумма, руб. |
|------------------------|------------------|
| Прочие текущие расходы | 13 000 |
| ВСЕГО: | 1 377 347 |

3. Бизнес-идея проекта развития предприятия

Целью проекта является развитие бизнеса по предоставлению услуг корпоративного питания. Основная задача – расширение масштабов предлагаемых услуг.

Клиентская база компании позволяет рассчитывать на увеличение объемов заказов в несколько раз. Единственным препятствием является нехватка денежных средств для инвестиций в оборудование и оборотный капитал.

Для решения этой проблемы Учредители рассчитывают на получение гранта со стороны Государства по программе «Гранты субъектам малого бизнеса». Альтернативным вариантом является кредитование в одном из коммерческих банков.

Уверенность в успехе проекта подтверждается следующими факторами:

- Наличие клиентской базы (компания «Перекресток»)
- Перспективы расширения клиентской базы как за счет положительной репутации у «Перекрестка», так и привлечения новых корпоративных клиентов
- Налаженный процесс производства и доставки (команда поваров, администратор, водители)
- Поддержка со стороны другого направления бизнеса – кафе «Champions» (оборотные средства, клиентская база, репутация)

SWOT-анализ проекта по результатам изучения его сильных и слабых сторон:

| | ВНУТРЕННИЕ ФАКТОРЫ | ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ |
|---|--|---|
| + | <p>СИЛЫ</p> <ul style="list-style-type: none"> – Нарботанная клиентская база – Договоренности по увеличению объемов поставок – Налаженные бизнес-процессы – Высокое качество при конкурентоспособной цене – Широкое меню | <p>ВОЗМОЖНОСТИ</p> <ul style="list-style-type: none"> – Активный рост спроса на услуги корпоративного питания – Большая часть незанятого рынка в СПб и Ленобласти – Большие объемы заказов при корпоративном сотрудничестве |
| – | <p>СЛАБОСТИ</p> <ul style="list-style-type: none"> – Нехватка денежных средств для расширения бизнеса (цель получения гранта) | <p>УГРОЗЫ</p> <ul style="list-style-type: none"> – Количественный и качественный рост конкурентов – Форс-мажорные обстоятельства |

4. План маркетинга

4.1. Виды товаров (услуг)

ООО «Макс» предоставляет комплексные обеды в рамках основных блюд, изготавливаемых командой поваров компании. Меню составляется по согласованию с заказчиком на неделю вперед.

Текущее меню сформировано следующими позициями:

ПЕРВЫЕ БЛЮДА:

| | |
|----------------------------------|-------|
| Борщ "Сибирский"(с фасолью) | 350гр |
| Борщ "Украинский" | 350гр |
| Борщ холодный | 350гр |
| Бульон Куриный (с рисом и яйцом) | 350гр |
| Грибная похлебка | 350гр |
| Куриный суп-лапша | 350гр |
| Овощной суп с горошком | 350гр |
| Солянка "Постная" (с грибами) | 350гр |
| Суп гороховый | 350гр |
| Суп Грибной | 350гр |
| Суп с фрикадельками | 350гр |
| Рассольник "Ленинградский" | 350гр |
| Щи из свежей капусты | 350гр |
| Щи "Похмельные" | 350гр |
| Щи уральские | 350гр |
| Уха | 350гр |

САЛАТЫ:

| | |
|---|-------|
| Винегрет (свекла, картофель, морковь, сол.огурец, зел.горошек) | 100гр |
| Винегрет с селедкой | 100гр |
| Винегрет "Легкий"(свекла, картошка, квашеная капуста, зел.горошек) | 100гр |
| Витаминный (капуста, морковь, заправка, зелень) | 100гр |
| Картофельный с грибами (грибы, лук, картофель, морковь, сол.огурец) | 100гр |
| Крабовый салат(рис, краб. палочки, яйцо, кукуруза, сол.огурец, майонез) | 100гр |
| Нептун (рис, горбуша, яйцо, марин.огурец, майонез) | 100гр |
| Морковный (морковь, чеснок, майонез) | 100гр |
| Мимоза (картофель, морковь, горбуша, лук, яйцо, майонез) | 100гр |
| Оливье (колбаса вар. картофель, морковь, сол.огурец, яйцо, майонез) | 100гр |
| Салат "Зеленый" (капуста, огурец, зел.горошек, яйцо, майонез) | 100гр |
| Салат "Витаминный" (капуста, морковь, зелень, заправка) | 100гр |
| Салат "Грибной" (грибы, лук, картофель, морковь, майонез) | 100гр |
| Салат "Дачный"(капуста, огурец, зел.горошек, яйцо, майонез) | 100гр |
| Салат "Лесной" (картофель, морковь, сол.огурец, грибы, заправка) | 100гр |
| Салат "Летний" (капуста, огурец, редис, зелень, кукуруза, заправка) | 100гр |
| Салат "Морковный" (морковь, чеснок, майонез) | 100гр |
| Салат "Свекольный" (свекла, чеснок, маонез, яйцо) | 100гр |
| Салат "Свежесть"(капуста, краб. палочки, огурец св. кукуруза, майонез) | 100гр |
| Салат "Овощной"(капуста, помидор, огурец, зелень, заправка) | 100гр |
| Салат "Рыбный"(картофель, треска, огурец св, яйцо, лук, майонез) | 100гр |
| Свекольный (свекла, чеснок, майонез, яйцо) | 100гр |
| Сельдь под шубой | 100гр |
| "Урожай" (рис, помидор, огурец, яйцо, майонез) | 100гр |

ВТОРЫЕ БЛЮДА:

| | |
|---|-------|
| Азу из говядины | 110гр |
| Бефстроганов из говядины | 110гр |
| Биштекс рубленый | 100гр |
| Биточки По-казахски | 270гр |
| Вареники со сметаной | 250гр |
| Голубцы “Ленивые” | 270гр |
| Гуляш из свинины | 110гр |
| “Ежики” домашние в томатном соусе | 120гр |
| Жаркое “По-охотничьи” | 270гр |
| Жаркое с цыпленком | 270гр |
| Зразы с грибами | 100гр |
| Картофельная запеканка с мясом | 250гр |
| Котлеты “Пожарские” | 100гр |
| Котлеты куриные | 100гр |
| Котлеты рыбные | 100гр |
| Кура запеченная с картофелем | 270гр |
| Кура в сливочно-чесочном соусе | 100гр |
| Куриные потрошка по-деревенски | 140гр |
| Макароны По-флоцки | 270гр |
| Паста Корбонара | 270гр |
| Печень По-строгановски | 110гр |
| Поджарка из свинины с овощами | 110гр |
| Поджарка из кури с овощами | 110гр |
| Плов с говядиной | 270гр |
| Плов с курой | 270гр |
| Рыба запеченная под маринадом | 120гр |
| Свинина запеченная с овощами | 100гр |
| Свинина По-нормандски | 120гр |
| Свинины тушеная с квашеной капустой и луком | 120гр |
| Треска запеченная под майонезом | 100гр |
| Тефтели рыбные | 120гр |
| Тефтели в томатном соусе | 110гр |
| Шашлык из кури | 100гр |
| Шницель По-министерски | 100гр |
| Чахохбили из кури | 120гр |

ГАРНИРЫ:

| | |
|--|-------|
| Греча отварная | 150гр |
| Картофель отварной | 150гр |
| Картофельное пюре | 150гр |
| Картофель запеченный | 150гр |
| Капустные оладьи | 150гр |
| Капуста тушеная | 150гр |
| Макароны отварные | 150гр |
| Макароны отварные с брынзой и зеленью | 150гр |
| Овощи тушеные (картофель, капуста, кабачки, лук, томаты) | 150гр |
| Рис отварной | 150гр |
| Рис отварной “Восточный” | 150гр |

Существует 2 базисных варианта обеда:

1 ВАРИАНТ:

| | |
|---|-------------|
| Первое блюда | 400мл/ 10гр |
| (сметана, в зависимости от блюда; зелень) | |
| Второе блюдо(основное) | 100г-120гр |
| (с соусом, зеленью, в зависимости от блюда) | |
| Гарниры | 150гр |
| Хлеб | 1 кус. |
| Чай | 1 пак. |

2 ВАРИАНТ:

| | |
|---|-----------|
| Второе блюдо | 100-120гр |
| (с соусом, зеленью, в зависимости от блюда) | |

| | |
|-----------------------------|--------|
| Гарнир | 150гр |
| Салат | 100гр |
| Выпечка (в ассортименте) | 1шт |
| Чай | 1 пак. |

Стоимость любого из вариантов составляет 95 рублей.

Преимущества и недостатки обедов компании представлены в следующей таблице:

| Товар (услуга) | ПРЕИМУЩЕСТВА | НЕДОСТАТКИ |
|------------------|---|--|
| Комплексный обед | <ul style="list-style-type: none"> – Большой выбор блюд – Высокое качество – Конкурентоспособная цена – Доставка в срок – Доставка блюд нужной температуры | <ul style="list-style-type: none"> – Меню рассчитано на «стандартного» работника, и в меньшей мере учитывает интересы специфических категорий населения (вегетарианцы, приверженцы религиозных конфессий) |

Получение патентов, лицензий и сертификатов для данного вида деятельности не требуется. В случае проверки со стороны госэпидемнадзора выдается заключение о соответствии качества пищи установленным стандартам.

Предлагаемый товар не является уникальным для рынка, но по соотношению цена/качество он весьма конкурентоспособен.

Опыт ведения данного бизнеса подтверждается текущими оборотами ООО «Макс».

4.2. Спрос

Целевым сегментом рынка являются крупные компании Санкт-Петербурга, имеющие в штате более 100 человек, и по каким-либо причинам не желающие организовывать собственные столовые для сотрудников. Количество таких фирм в Санкт-Петербурге составляет более тысячи организаций. Конкретный целевой сегмент – ТД «Перекресток», с которым уже установлены партнерские отношения.

Менеджмент подобных крупных компаний сориентирован, с одной стороны, на минимизацию расходов по обслуживанию сотрудников, с другой, на поддержание должного качества рабочих условий. Оптимальный ориентир стоимости на текущий момент составляет порядка 100 рублей за обед, в этом диапазоне, как правило и работают кейтеринговые компании, ориентированные на корпоративное обслуживание (цена обеда в ООО «Макс» - 95 рублей). Более низкая цена возможна только при существенном ухудшении качества обедов, и до такой крайности в больших фирмах обычно не доходят.

В перспективе рост цен на обеды будет продиктован сугубо инфляционными факторами, принципиального изменения в ценах текущего уровня не ожидается. Здесь следует отметить, что в качестве конкурентов компания не рассматривает таких игроков рынка, как пиццерии, суши-бары и национальные кухни, которые ориентированы на более высокий ценовой диапазон (от 250 руб. за обед).

Преимуществом данного бизнеса является стабильный спрос при работе с корпоративными клиентами. Уход клиента возможен только при существенном ухудшении качества блюд, что обуславливается либо форс-мажором, либо чрезмерной алчностью кейтеринговой компании. Бизнес ООО «Макс» ориентирован на долгосрочные перспективы, в связи с чем качество продукции поддерживается на высоком уровне.

4.3. Конкуренция

Конкуренция на рынке кейтеринга в Санкт-Петербурге достаточно развита, в то же время по оценкам экспертов, рынок занят только на 50-60% от потенциального объема (<http://www.finanalys.ru/litra/326/2981.html>), что существенно ограничивает накал конкурентной борьбы. В общей сложности в Санкт-Петербурге действует более 100 компаний, специализирующихся на данном направлении бизнеса. Как правило, это компании, сформировавшиеся на основе ресторанного бизнеса (кафе, рестораны, фаст-фуды и т.д.).

Прямыми конкурентами для ООО «Макс» являются компании, также поставляющие обеды для ТД «Перекресток»: ООО «КУКмастер» и ООО «Пища богов». Компании работают в том же ценовом диапазоне, что и ООО «Макс».

Преимуществом ООО «КУКмастер» является опыт – компания работает на рынке более 5 лет. В то же время стремление к получению максимальной прибыли привело к существенному ухудшению качества предлагаемых обедов (компания экономит буквально на всех этапах приготовления пищи). При сохранении данной тенденции клиенты перейдут к услугам другой компании.

ООО «Пища богов», напротив, поддерживает приемлемый уровень продуктов, однако, ограничено производственными ресурсами. Возможное расширение компании потребует не только существенных инвестиций, но и времени на организацию. За счет того, что кухня ООО «Макс» обладает существенным ресурсом производительности (до 4-х раз), компания способна опередить конкурентов. Все предпосылки к этому на текущий момент имеются.

Далее в таблице приведены результаты сравнительного анализа с конкурентами:

| | Сильные стороны | Слабые стороны | Выводы |
|-------------------------------|---|--|---|
| ООО «КУКмастер» | <ul style="list-style-type: none">• Большой опыт работы на рынке• Развитая клиентская база | <ul style="list-style-type: none">• Низкое качество | В случае сохранения отношения к качеству возможна потеря клиентской базы |
| ООО «Пища богов» | <ul style="list-style-type: none">• Хорошее качество• Положительная репутация | <ul style="list-style-type: none">• Ограниченная производительность• Инертная позиция менеджмента | Если компания найдет инвестиции для расширения, будет достойный конкурент |
| Наше предприятие (ООО «Макс») | <ul style="list-style-type: none">• Высокое качество обедов• Адекватная цена• Ресурс производственных мощностей | <ul style="list-style-type: none">• Нехватка средств для развития оборотов | Поскольку доля рынка «КУКмастер» уменьшается, а «Пища богов» не может поставлять больше текущего уровня, образуется свободная ниша, которую займет ООО «Макс» |

4.4. Прогноз продаж

Прогноз объема продаж для реалистического сценария реализации проекта составлен на тот период работы предприятия, который начинается с момента составления бизнес-плана. Доходы и расходы предприятия до этого момента охарактеризованы в разделе 2 бизнес-плана «Предыстория проекта на этапе создания бизнеса».

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| бизнес-центрах | | | | | | |
| Прямые рассылки предложений потенциальным заказчикам | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Бюджет маркетинга, руб. | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |

Приведенные в бюджете маркетинга цифры, диктуются следующими соображениями:

- стоимость создания сайта с необходимыми характеристиками (текст, фотографии, каталог, прайс-лист, форма обратной связи) составит 30 000 руб., поддержка и реклама в Интернете – не более 10 000 руб. (www.clex.ru);
- создание и размещение рекламных модулей в двух бизнес-центрах (бизнес-центры ежемесячно меняются в целях большего охвата) – 1000 руб. на создание модулей, по 2000 руб. за размещение рекламы в бизнес-центре (<http://www.pdvmedia.ru/rmod.html>);
- прямые рассылки бизнес-предложений будут производиться по аутсорсингу с привлечением фрилансеров (5000 руб. – это адресная рассылка для 100 целевых пользователей).

5. Обоснование ресурсов

5.1. Производственные мощности

В распоряжении компании находится большая кухня кафе «Champions» - общая площадь кафе 195 кв. м, из них кухня 120 кв.м. Арендная ставка для кухни составляет 75 000 руб. в месяц (с учетом коммунальных платежей), то есть 625 руб./кв. м, что является относительно высокой ставкой (по сравнению с предложениями www.bn.ru), но с учетом имеющегося кухонного оборудования, данная арендная ставка вполне оправдана.

Потребляемая электрическая мощность составляет 70 кВт.

Информация по производственным мощностям

| Производственные мощности | Текущее состояние, меры по увеличению мощностей | У кого, по каким ценам будут приобретаться | Месяц и год приобретения |
|--|--|--|--------------------------|
| Кухня <ul style="list-style-type: none">Оборудованное помещение (120 кв.м) | Хорошее состояние (современное оборудование, полный набор возможностей). Мощностей хватает для организации производства до 500 обедов в сутки. Для дальнейшего расширения потребуются увеличение мощностей. | Текущие условия аренды у ООО «Вкус», 75 000 руб. в месяц | апрель 2011 |
| Дополнительное кухонное оборудование | Запланировано приобретение Пароконвектомата Retigo BLUE VISION B611igv, микроволновых печей (4 шт.), термосумок | ООО «Грандреал-Русский проект» (http://www.grandrearp.ru/), пароконвектомат – 450 000 руб., микроволновые печи – 40 000 руб., термосумки – 30 000 руб. | июль 2011 |

Следует отметить, что арендуемая кухня оснащена таким профессиональным оборудованием, как пароконвектомат (средняя стоимость на рынке 450 000 руб.), холодильные камеры, плиты, мясорубки и т.д. Данное оборудование позволяет обеспечивать нужды как кафе «Champions», так и кейтеринговый бизнес ООО «Макс». Увеличение объемов заказов требует приобретения дополнительного кухонного оборудования (пароконвектомат, микроволновые печи, кастрюли). Также компания планирует приобретение дополнительного автомобиля для развозки на собственные средства.

Производственная кооперация не планируется.

Режим работы ООО «Макс» ориентирован на нужды заказчиков, то есть на приготовление необходимого количества обедов к 13.00 (с учетом доставки). Для работы используется сменный график (2 через 2) занятости основных работников.

5.2. Единовременные затраты

Единовременные затраты на основные и нематериальные активы

| Основные средства и нематериальные активы | Способ приобретения | Сумма, руб. | Срок амортизации ^{*)} , лет | Месяц и год оплаты |
|--|---|-----------------------|--------------------------------------|--------------------|
| <i>Уже приобретены и оплачены до момента получения гранта:</i> | | | | |
| Автомобиль Skoda Fabia (финансирование - собственные средства) | наличный расчет; собственные средства | 300 000 руб. | 10 | Март 2011 |
| Термосумки | наличный расчет; собственные средства | 30 000 руб. | 5 | Март 2011 |
| Микроволновые печи LG | наличный расчет; собственные средства | 40 000 руб. | 5 | Март 2011 |
| Кухонное оборудование - Пароконвектомат Retigo BLUE VISION B611igv | наличный расчет; средства гранта | 450 000 руб. | 10 | Июль 2011 |
| Расходные материалы и сырье (оборотный капитал) | безналичный расчет; собственные средства, средства гранта | 250 000 руб. | | Март - июль 2011 |
| Автомобиль Volkswagen Transporter IV (финансирование - собственные средства) | наличный расчет; собственные средства, | 300 000 руб. | 10 | Июль 2011 |
| ВСЕГО: | X | 1 370 000 руб. | x | X |

^{*)} - только для амортизируемого имущества

5.3. Затраты на сырье и материалы

В таблице приведена характеристика необходимого сырья, полуфабрикатов, комплектующих изделий, основных и вспомогательных материалов, запасных частей:

Основными материалами для данного проекта выступают

- Продукты;
- Одноразовая посуда.

Информация по сырью и материалам

| Вид сырья и материалов | Цена за ед. ^{*)} | Комплект поставки и периодичность закупки | Коммерческие условия поставки | Меры по хранению и складированию |
|------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|----------------------------------|
|------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|----------------------------------|

Сырье для дальнейшей переработки:

| | | | | |
|----------|-----------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| Продукты | 23 руб. за обед | Приобретение по мере необходимости | Наличный расчет | Минимальное складирование |
|----------|-----------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------|

Другие виды сырья и материалов:

| | | | | |
|--------------------|------------------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| Одноразовая посуда | 9 руб. за обед | Приобретение по мере необходимости | Наличный расчет | Минимальное складирование |
| ВСЕГО: | 31 руб. за обед | | | |

^{*)} – включая цену приобретения, затраты на доставку и хранение сырья и материалов

- Продукты и посуда закупаются через проверенных поставщиков: продукты – компания Global Foods (<http://www.globalfoods.ru/>, СПб, Малый пр. ВО д. 57, тел. (812) 337-51-70), посуда - ООО «Апельсин» (<http://www.apelsin.su>, СПб, Ириновский пр. д. 2, тел. (821) 222-33-57). Выбор данных поставщиков обусловлен оптимальным соотношением цена/качество.

5.4. Персонал и расходы на оплату труда

Штатное расписание

| Должность | Оклад (сдельная расценка), руб. | Метод премирования | Месяц, год приема на работу | Затраты на набор и обучение, руб. |
|--|---------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| Администратор | 25 000 руб. | По результатам работы | май 2011 | Не требуются |
| Повар (холодный цех), 2 чел., сменный график | 1 000 руб./смена | По результатам работы | май 2011 | Не требуются |
| Повар (горячий цех), 2 чел., сменный график | 1 200 руб./смена | По результатам работы | май 2011 | Не требуются |
| Помощник повара | 600 руб./смена | По результатам работы | май 2011 | Не требуются |
| Мойщица | 500 руб./смена | По результатам работы | май 2011 | Не требуются |
| Водитель, 2 чел., сменный график | 1 300 руб./смена | По результатам работы | май 2011 | Не требуются |

Комментарии к штатному расписанию:

- Генеральный директор входит в состав учредителей и рассчитывает только на долю в прибыли
- Для производственного персонала предусмотрен сменный график работы
- По мере роста объемов заказов предусмотрено увеличение производственного персонала (еще 2 повара, 2 помощника, 2 водителя)

5.5. Прочие текущие затраты

Прочие текущие затраты и методы их расчета

| Статья текущих затрат | Метод расчета |
|---------------------------------------|---|
| Вспомогательные и расходные материалы | Не требуются дополнительно |
| Командировки | - |
| Услуги связи | 2 мобильных телефона; безлимитный тариф составляет 2 000 руб./мес. за оба телефона (Megafon http://spb.megafon.ru/tariffs/alltariffs/#12) |
| Коммунальные услуги | Входят в стоимость арендной платы по дого- |

| Статья текущих затрат | Метод расчета |
|------------------------------------|---|
| | воренности с собственником |
| Оплата услуг сторонних организаций | Не планируется |
| Аренда помещений | 75 000 руб./месяц |
| Прочие текущие расходы, включая: | |
| Офисные расходы | Не планируются |
| Текущий ремонт и уборка помещений | Включены в арендную плату |
| Расходы на маркетинг | 40 000 руб. на начальном этапе; в дальнейшем 20 000 руб./мес. |
| Непредвиденные расходы | Лимит 2 000 руб./мес. |
| Транспортные расходы (бензин) | До 13 000 руб./мес. |

Комментарии к таблице «Прочие текущие затраты»:

- Объем сырья и расходных материалов, заложенный в проекте достаточен, поэтому вспомогательные материалы не требуются
- Командировки не планируются
- Кроме всего прочего планируется резервировать 2000 руб. в месяц на непредвиденные расходы

5.6. Сводный календарный план

Сводный календарный план-график реализации проекта представлен в таблице:

Сводный календарный план-график реализации проекта

| Период (месяц) | 1 март | 1 апр. | 2май | 3 июнь | 5 июль | 6 авг. |
|---|--------|--------|------|--------|--------|--------|
| Регистрация | | | | | | |
| Покупка оборудования | | | | | | |
| Подбор персонала | | | | | | |
| Аренда помещения | | | | | | |
| Реклама | | | | | | |
| Закупка материалов | | | | | | |
| Подача документов на участие в программе субсидий | | | | | | |
| Создание бизнес-плана | | | | | | |
| Прием заказов | | | | | | |
| Выпуск и реализация продукции | | | | | | |

| Период (месяц) | 7 сент. | 8 окт. | 9 ноя. | 10 дек. | 11 янв. | 12 фев. |
|---|---------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Регистрация | | | | | | |
| Приобретение оборудования | | | | | | |
| Подбор персонала | | | | | | |
| Аренда помещения | | | | | | |
| Реклама | | | | | | |
| Закупка материалов | | | | | | |
| Подача документов на участие в программе субсидий | | | | | | |
| Создание бизнес-плана | | | | | | |
| Прием заказов | | | | | | |
| Выпуск и реализация продукции | | | | | | |

6. Юридический план

6.1. Выбор организационно-правовой формы предприятия

Юридический статус – Общество с ограниченной ответственностью.

Для осуществления деятельности никаких специальных разрешений и лицензий не требуется. Организация производства не требует обязательного приобретения сложных технологических линий, лицензирования и сертификации.

Общество имеет возможность использовать упрощенную систему налогообложения. При этом наиболее эффективно платить налог с доходов, уменьшенных на расходы по ставке 10%.

На начальном этапе не потребуются организационные расходы (Общество уже зарегистрировано, расходы составили 7 347 руб. - за счет собственных средств).

Отношения с наемным персоналом будут оформляться трудовыми договорами в соответствии с Трудовым кодексом РФ.

Сделки с поставщиками и покупателями будут оформляться договорами купли-продажи или поставки, актами выполненных работ, счетами-фактурами и проч. (в соответствии с законодательством РФ).

6.2. Организационный план

Квалификация инициаторов проекта в избранной области подтверждается следующими данными:

- опыт в сфере общественного питания (действующее кафе «Champions»);
- опыт организации корпоративного питания (предприятие уже приносит выручку);
- сформированная клиентская база (сотрудники ТД «Перекресток»).

На предприятии предполагается следующее распределение обязанностей и ответственности:

- управленческие функции на производстве и функции сбыта будут выполнять участники Общества;
- производство осуществляется командой поваров, доставка – водителями, прием заказов и реклама - администратором;
- ведение управленческого учета и взаимодействие с налоговыми органами осуществляется силами участников ООО.

В случае необходимости участники Общества будут использовать личный транспорт.

7. Финансовый план

Параметры избранного варианта финансирования отражены в следующей таблице:

Источники финансирования проекта

| № | Наименование источника | Месяц и год привлечения ^{*)} | Сумма | |
|------|--|---------------------------------------|------------------|-------------|
| | | | руб. | % |
| 1. | Грант на создание собственного дела | Июль 2011 | 600 000 | 44% |
| 2. | Иные источники финансирования, всего: в том числе: | Март - Июль 2011 | 776 000 | 56% |
| 2.1. | Личные средства: <ul style="list-style-type: none">• Денежные• Активы (оборудование, запасы товарно-материальных ценностей, нематериальные активы и т.д.) | Март - Июль 2011 | 776 000 | 56% |
| 2.2. | Заемные средства от других юридических и физических лиц | | | |
| 2.3. | Кредит финансовых учреждений: <ul style="list-style-type: none">• Залоговый• Беззалоговый | | | |
| 2.4. | Прочие источники финансирования (указать какие именно) | | | |
| | ИТОГО по всем источникам: | | 1 376 000 | 100% |

^{*)} – грант на создание собственного дела составит 44% от общего объема инвестиций в проект.

Ниже представлена подробная расшифровка затрат, подлежащих возмещению за счет государственной субсидии на поддержку и развитие малого предпринимательства:

Смета затрат, подлежащих возмещению за счет государственной субсидии (гранта на создание собственного дела)

| № | Статья затрат | Сумма, в руб. |
|----------|---|----------------------|
| 1. | Затраты в форме обязательных платежей, связанные с государственной регистрацией юридического лица или индивидуального предпринимателя | |
| 2. | Затраты на приобретение основных средств (за исключением легковых автотранспортных средств) | 400 000 |
| 3. | Затраты на получение лицензий и разрешений, необходимых для осуществления предпринимательской деятельности | |
| 4. | Затраты на приобретение нематериальных активов | |
| 5. | Затраты на приобретение сырья для дальнейшей переработки | 200 000 |
| 6. | Затраты на выплату по передаче прав на франшизу (паушальный взнос) - выплата вознаграждения правообладателю по договору коммерческой концессии в форме первоначального единовременного фиксированного платежа | |
| | ИТОГО: | 600 000 |

В Приложении 1 к Бизнес-плану приведены таблицы финансового бюджета проекта, рассчитанные в электронных таблицах Excel, в том числе:

- 1) Исходные данные
- 2) План финансовых результатов деятельности
- 3) План движения денежных средств
- 4) Оценка эффективности проекта

Об эффективности проекта свидетельствуют следующие показатели за первый год деятельности предприятия *):

- Общая прибыль (чистая прибыль за 1 год) – 679 892 руб.
- Остаток денежных средств в конце первого года работы – 1 981 068 руб.
- Рентабельность деятельности – 10,1%
- Рентабельность вложений собственных средств – 87,5%
- Рентабельность общих вложений – 49,4%

*) – при расчете показателей проекта отсчет первого года деятельности предприятия ведётся с момента его государственной регистрации.

8. Анализ рисков

Наиболее существенными факторами риска для проекта являются:

- Рост конкуренции
- Рост цен на продукты и как следствие удорожание стоимости обедов

Меры по минимизации рисков:

- Поддержание качества продукции и удержание клиентской базы
- Оптимизация производственных процессов, контроль использования продуктов
- Участие в конкурсе на получение субсидии

Анализ рисков выполнен по сценарному методу. В качестве переменных параметров по различным сценариям реализации проекта выбраны следующие

Параметры сценариев реализации проекта

| Показатель | Реалистический сценарий | Пессимистический сценарий |
|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| Объем производства | 15 000 обедов в месяц | 8 553 обедов в месяц |

В случае реализации пессимистического сценария не предусматриваются дополнительные расходы по найму персонала и транспортным расходам. Остальные параметры соответствуют реалистическому сценарию.

По каждому из сценариев проведена оценка финансовых показателей. Табличные и графические материалы по сценариям представлены в финансовых таблицах Приложения 1.

Показатели проекта для различных сценариев за первый год деятельности ^{*)}

| Показатель | Реалистический сценарий | Пессимистический сценарий |
|--|-------------------------|---------------------------|
| Общая прибыль, руб. | 679 892 | 166 005 |
| Остаток денежных средств в конце первого года работы предприятия, руб. | 1 981 068 | 1 519 976 |
| Рентабельность деятельности, % | 10,1% | 2,8% |
| Рентабельность вложений собственных средств, % | 87,5% | 21,4% |
| Рентабельность общих вложений, % | 49,4% | 12,1% |

^{*)} – при расчете показателей проекта под первым годом деятельности предприятия понимается период, равный 12 месяцев с момента его государственной регистрации.

Таким образом, проект эффективен, о чем свидетельствует допустимая величина его показателей для пессимистического сценария реализации. Высокая рентабельность проекта связана, в том числе, с выбранной системой налогообложения («Упрощенная система»).

9. Перечень приложений к бизнес-плану

Приложение 1. Финансовая часть проекта, подготовленная по двум сценариям его реализации (реалистическому и пессимистическому) – на 12 листах.

Приложение 2. Дополнительные материалы к проекту – на 3 листах.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. Расчеты.

Исходные данные для составления финансового плана (1 год)

Реалистический сценарий

Краткое название проекта - Организация корпоративного питания

Организационно-правовая форма:

Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица

Система налогообложения:

Упрощенная

Объект налогообложения:

Доходы, уменьшенные на величину расходов (прибыль)

Начало 1-го года прогноза 01.03.2011

Вид деятельности:

Услуги

| Статьи расходов и доходов | 0 | 1 год | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| | | 0-й период | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | мар.11 | апр.11 | май.11 | июн.11 | июл.11 | авг.11 | сен.11 | окт.11 | ноя.11 | дек.11 | январ.12 | февр.12 |
| Источники финансирования, всего: | - | 7 347 | 520 000 | - | - | 850 000 | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Собственные средства | | 7 347 | 520 000 | | | 250 000 | | | | | | | | |
| Займы, кредиты | | | | | | | | | | | | | | |
| Государственная субсидия | | | | | | 600 000 | | | | | | | | |
| Иные источники | | | | | | | | | | | | | | |
| Выручка от реализации услуг, всего: | | | - | 357 280 | 346 152 | 385 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 855 000 | 950 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | |
| Расходы: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на закупку материалов | | | | 130 000 | 120 000 | 131 000 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 288 675 | 320 750 | 481 125 | 481 125 | |
| Зарплата наемного персонала | | | | 100 000 | 115 000 | 130 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 225 000 | 225 000 | 275 000 | 275 000 | |
| Иные переменные расходы, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в т.ч. | | | | | | | | | | | | | | |
| Аренда помещений | | | - | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | |
| Хозяйственные расходы | | | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на рекламу | | | 20 000 | - | - | - | 40 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | |
| Коммунальные услуги | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Транспортные расходы | | | - | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 11 000 | 12 000 | 13 000 | 13 000 | |
| Ремонт | | | | | | | | | | | | | | |
| Организационные расходы | | | 6 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | |
| Иные постоянные расходы, всего: | - | - | 400 000 | - | - | 652 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | |
| в т.ч. Основные средства | | | 400 000 | | | 650 000 | | | | | | | | |
| Нематериальные активы | | | | | | | | | | | | | | |
| Командировки | | | | | | | | | | | | | | |
| Вспомог.расх.материалы | | | | | | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | |
| Услуги связи | | | | | | | | | | | | | | |
| Услуги сторонних организаций | | | | | | | | | | | | | | |
| Выплаты по кредитам, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в т.ч. Погашение кредита | | | | | | | | | | | | | | |
| Проценты по кредиту | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие расходы, всего: | | | | | | | | | | | | | | |

| Виды налогов | ставки 1-го года |
|--|------------------|
| Взносы во внебюджетные фонды | 34,0% |
| Взносы во внебюджетные фонды предпринимателя (в месяц) | 1 346,6 |
| Страховой взнос на обязательное социальное страхование | 0,2% |
| Единый налог на доходы, уменьшенные на величину расходов | 10,0% |

Предприниматель

ФИО Лепкович Станислав Сергеевич

Подпись: _____

Исходные данные для составления финансового плана (2 год)

Реалистический сценарий

Краткое название проекта - Организация корпоративного питания

Организационно-правовая форма: Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица
 Система налогообложения: Упрощенная
 Объект налогообложения: Доходы, уменьшенные на величину расходов (прибыль)
 Вид деятельности: Услуги

| Статьи расходов и доходов | 2 год | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 13 мар.12 | 14 апр.12 | 15 май.12 | 16 июн.12 | 17 июл.12 | 18 авг.12 | 19 сен.12 | 20 окт.12 | 21 ноя.12 | 22 дек.12 | 23 янв.13 | 24 фев.13 |
| Источники финансирования, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Собственные средства | | | | | | | | | | | | |
| Займы, кредиты | | | | | | | | | | | | |
| Государственная субсидия | | | | | | | | | | | | |
| Иные источники | | | | | | | | | | | | |
| Выручка от реализации услуг, всего: | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 |
| Расходы: | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на закупку материалов | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 |
| Зарплата наемного персонала | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 |
| Иные переменные расходы, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в т.ч. | | | | | | | | | | | | |
| Аренда помещений | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 |
| Хозяйственные расходы | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на рекламу | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| Коммунальные услуги | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные расходы | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 |
| Ремонт | | | | | | | | | | | | |
| Организационные расходы | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Иные постоянные расходы, всего: | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| в т.ч. Основные средства | | | | | | | | | | | | |
| Нематериальные активы | | | | | | | | | | | | |
| Командировки | | | | | | | | | | | | |
| Вспомог.расх.материалы | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Услуги связи | | | | | | | | | | | | |
| Услуги сторонних организаций | | | | | | | | | | | | |
| Выплаты по кредитам, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в т.ч. Погашение кредита | | | | | | | | | | | | |
| Проценты по кредиту | | | | | | | | | | | | |
| Прочие расходы, всего: | | | | | | | | | | | | |

| Виды налогов | ставки 2-го года |
|--|---------------------|
| Взносы во внебюджетные фонды | 34,0% |
| Взносы во внебюджетные фонды предпринимателя (в месяц) | 1 346,6 |
| Страховой взнос на обязательное социальное страхование | 0,2% |
| Единый налог на доходы, уменьшенные на величину расходов | 10,0% |

Предприниматель

ФИО Лепкович Станислав Сергеевич

Подпись: _____

План финансовых результатов деятельности (1 год)

Реалистический сценарий

| № пп | Статьи расходов и доходов | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|------|--|---------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. | Выручка от реализации | - | - | 357 280 | 346 152 | 385 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 855 000 | 950 000 | 1 425 000 | 1 425 000 |
| 2. | Текущие затраты, всего: | 6 000 | 422 000 | 312 000 | 317 000 | 995 000 | 578 338 | 558 338 | 558 338 | 623 675 | 656 750 | 868 125 | 868 125 |
| 3. | Взносы во внебюджетные фонды | 1 347 | 1 347 | 35 347 | 40 447 | 45 547 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 77 847 | 77 847 | 94 847 | 94 847 |
| 4. | Обязательное соц.страхование от несчастных случаев | - | - | 200 | 230 | 260 | 350 | 350 | 350 | 450 | 450 | 550 | 550 |
| 5. | Доходы за вычетом расходов | - 7 347 | - 423 347 | 9 733 | - 11 525 | - 655 754 | 173 001 | 193 001 | 193 001 | 153 028 | 214 953 | 461 478 | 461 478 |
| 5.1 | Доходы за вычетом расходов нарастающим итогом | - 7 347 | - 430 693 | - 420 960 | - 432 485 | - 1 088 238 | - 915 237 | - 722 236 | - 529 236 | - 376 207 | - 161 254 | 300 224 | 761 703 |
| 6. | Сумма единого налога | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 30 022 | 46 148 |
| 7. | Минимальный налог | | | | | | | | | | | | 81 811 |
| 8. | Чистый доход предпринимателя (5-6-7) | - 7 347 | - 423 347 | 9 733 | - 11 525 | - 655 754 | 173 001 | 193 001 | 193 001 | 153 028 | 214 953 | 431 456 | 409 690 |
| 8.1 | То же нарастающим итогом | - 7 347 | - 430 693 | - 420 960 | - 432 485 | - 1 088 238 | - 915 237 | - 722 236 | - 529 236 | - 376 207 | - 161 254 | 270 202 | 679 892 |

План финансовых результатов деятельности (2 год)

Реалистический сценарий

| № пп | Статьи расходов и доходов | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | ВСЕГО: |
|------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1. | Выручка от реализации | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 25 281 090 |
| 2. | Текущие затраты, всего: | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 868 125 | 17 181 189 |
| 3. | Взносы во внебюджетные фонды | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 94 847 | 1 790 119 |
| 4. | Обязательное соц.страхование от несчастных случаев | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 10 340 |
| 5. | Доходы за вычетом расходов | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 461 478 | 6 299 442 |
| 5.1 | Доходы за вычетом расходов нарастающим итогом | 461 478 | 922 957 | 1 384 435 | 1 845 913 | 2 307 391 | 2 768 870 | 3 230 348 | 3 691 826 | 4 153 304 | 4 614 783 | 5 076 261 | 5 537 739 | |
| 6. | Сумма единого налога | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 46 148 | 629 944 |
| 7. | Минимальный налог | | | | | | | | | | | | | 81 811 |
| 8. | Чистый доход предпринимателя (5-6-7) | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 415 330 | 5 663 857 |
| 8.1 | То же нарастающим итогом | 1 095 222 | 1 510 553 | 1 925 883 | 2 341 213 | 2 756 544 | 3 171 874 | 3 587 205 | 4 002 535 | 4 417 866 | 4 833 196 | 5 248 527 | 5 663 857 | |

План движения денежных средств (1 год) Реалистический сценарий

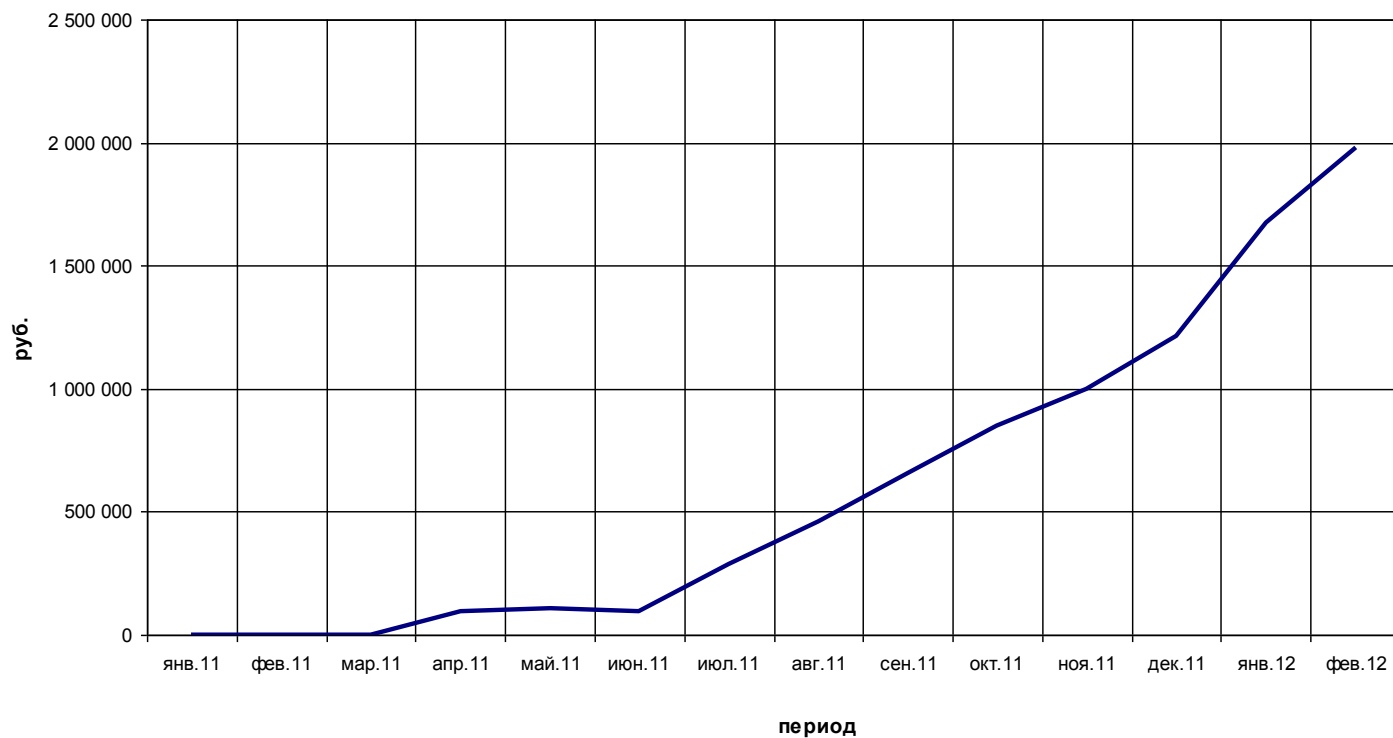
| № пп | Статьи расходов и доходов | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|------|--|---|-------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. | Остаток денежных средств на начало месяца | - | - | 0 | 96 654 | 106 387 | 94 862 | 289 109 | 462 110 | 655 111 | 848 111 | 1 001 140 | 1 216 093 | 1 677 571 |
| 2. | Источники финансирования (собственные средства, займы, кредиты, субсидия и т.д.) | - | 7 347 | 520 000 | - | - | 850 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Поступления от реализации | - | - | - | 357 280 | 346 152 | 385 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 855 000 | 950 000 | 1 425 000 | 1 425 000 |
| 4. | Итого поступления (2+3) | - | 7 347 | 520 000 | 357 280 | 346 152 | 1 235 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 855 000 | 950 000 | 1 425 000 | 1 425 000 |
| 5. | Расходы организационного периода, всего в том числе: | - | - | 400 000 | - | - | 650 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Осн. средства и НМА</i> | - | - | 400 000 | - | - | 650 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Текущие расходы организационного периода</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Переменные затраты, всего в том числе: | - | - | - | 230 000 | 235 000 | 261 000 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 513 675 | 545 750 | 756 125 | 756 125 |
| | <i>Закупки материалов</i> | - | - | - | 130 000 | 120 000 | 131 000 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 288 675 | 320 750 | 481 125 | 481 125 |
| | <i>Зар. плата персонала</i> | - | - | - | 100 000 | 115 000 | 130 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 225 000 | 225 000 | 275 000 | 275 000 |
| | <i>Иные переменные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7. | Постоянные затраты, всего в том числе: | - | 6 000 | 22 000 | 82 000 | 82 000 | 84 000 | 129 000 | 109 000 | 109 000 | 110 000 | 111 000 | 112 000 | 112 000 |
| | <i>Плата за аренду</i> | - | - | - | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 |
| | <i>Хозяйственные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Расходы на рекламу</i> | - | - | 20 000 | - | - | - | 40 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| | <i>Коммунальные услуги</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Транспортные расходы</i> | - | - | - | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 11 000 | 12 000 | 13 000 | 13 000 |
| | <i>Ремонт</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Организационные расходы</i> | - | 6 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| | <i>Иные постоянные и прочие расходы</i> | - | - | - | - | - | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 8. | Налоги, всего в том числе: | - | 1 347 | 1 347 | 35 547 | 40 677 | 45 807 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 78 297 | 78 297 | 95 397 | 253 378 |
| | <i>Начисления на зар.плату</i> | - | 1 347 | 1 347 | 35 547 | 40 677 | 45 807 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 78 297 | 78 297 | 95 397 | 95 397 |
| | <i>Единый налог на доходы предпринимателя</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 157 981 |
| 9. | Выплаты по кредитам и займам | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 10. | Всего расходов (5+6+7+8+9) | - | 7 347 | 423 347 | 347 547 | 357 677 | 1 040 807 | 639 534 | 619 534 | 619 534 | 701 972 | 735 047 | 963 522 | 1 121 503 |
| 11. | Остаток денежных средств на конец месяца (1+4-10) | - | 0 | 96 654 | 106 387 | 94 862 | 289 109 | 462 110 | 655 111 | 848 111 | 1 001 140 | 1 216 093 | 1 677 571 | 1 981 068 |

План движения денежных средств (2 год)

Реалистический сценарий

| № пп | Статьи расходов и доходов | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | ВСЕГО |
|------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1. | Остаток денежных средств на начало месяца | 1 981 068 | 2 442 547 | 2 904 025 | 3 227 060 | 3 688 538 | 4 150 016 | 4 473 051 | 4 934 529 | 5 396 008 | 5 719 042 | 6 180 521 | 6 641 999 | |
| 2. | Источники финансирования (собственные средства, займы, кредиты, субсидия и т.д.) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 377 347 |
| 3. | Поступления от реализации | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 25 281 090 |
| 4. | Итого поступления (2+3) | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 1 425 000 | 26 658 437 |
| 5. | Расходы организационного периода, всего в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 050 000 |
| | <i>Осн. средства и НМА</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 050 000 |
| | <i>Текущие расходы организационного периода</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Переменные затраты, всего в том числе: | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 756 125 | 13 719 189 |
| | <i>Закупки материалов</i> | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 481 125 | 8 549 189 |
| | <i>Зар. плата персонала</i> | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 5 170 000 |
| | <i>Иные переменные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7. | Постоянные затраты, всего в том числе: | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 2 412 000 |
| | <i>Плата за аренду</i> | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 1 650 000 |
| | <i>Хозяйственные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Расходы на рекламу</i> | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 420 000 |
| | <i>Коммунальные услуги</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Транспортные расходы</i> | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 250 000 |
| | <i>Ремонт</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Организационные расходы</i> | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 52 000 |
| | <i>Иные постоянные и прочие расходы</i> | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 40 000 |
| 8. | Налоги, всего в том числе: | 95 397 | 95 397 | 233 840 | 95 397 | 95 397 | 233 840 | 95 397 | 95 397 | 233 840 | 95 397 | 95 397 | 233 840 | 2 512 214 |
| | <i>Начисления на зар.плату</i> | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 95 397 | 1 800 459 |
| | <i>Единый налог на доходы предпринимателя</i> | | | 138 443 | | | 138 443 | | | 138 443 | | | 138 443 | 711 755 |
| 9. | Выплаты по кредитам и займам | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 10. | Всего расходов (5+6+7+8+9) | 963 522 | 963 522 | 1 101 965 | 963 522 | 963 522 | 1 101 965 | 963 522 | 963 522 | 1 101 965 | 963 522 | 963 522 | 1 101 965 | 19 693 403 |
| 11. | Остаток денежных средств на конец месяца (1+4-10) | 2 442 547 | 2 904 025 | 3 227 060 | 3 688 538 | 4 150 016 | 4 473 051 | 4 934 529 | 5 396 008 | 5 719 042 | 6 180 521 | 6 641 999 | 6 965 034 | |

График движения денежных средств (первый год деятельности предприятия)



Экономические показатели за первый год деятельности предприятия:

| | |
|--|-----------|
| Сумма чистой прибыли за первый год деятельности предприятия (руб.) | 679 892р. |
| Сумма вложений собственных средств (руб) | 777 347р. |
| Рентабельность продукции (прибыль:затраты) (%) | 10,1% |
| Рентабельность общих вложений (прибыль:общая сумма финансирования) (%) | 49,4% |
| Срок окупаемости общих вложений (мес.) | 14 |
| Рентабельность вложений собственных средств (прибыль:сумма вложений собственных средств) (%) | 87,5% |
| Срок окупаемости вложений собственных средств (мес.) | 13 |

Исходные данные для составления финансового плана (1 год)

Пессимистический сценарий

Краткое название проекта - Организация корпоративного питания

Организационно-правовая форма:
Система налогообложения:
Объект налогообложения:
Вид деятельности:

Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица
Упрощенная
Доходы, уменьшенные на величину расходов (прибыль)
Услуги

Начало 1-го года прогноза 01.03.2011

| Статьи расходов и доходов | 0 0-й период | 1 год | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 1 мар.11 | 2 апр.11 | 3 май.11 | 4 июн.11 | 5 июл.11 | 6 авг.11 | 7 сен.11 | 8 окт.11 | 9 ноя.11 | 10 дек.11 | 11 январ.12 | 12 фев.12 |
| Источники финансирования, всего: | - | 7 347 | 520 000 | - | - | 850 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Собственные средства | | 7 347 | 520 000 | | | 250 000 | | | | | | | |
| Займы, кредиты | | | | | | | | | | | | | |
| Государственная субсидия | | | | | | 600 000 | | | | | | | |
| Иные источники | | | | | | | | | | | | | |
| Выручка от реализации услуг, всего: | | | - | 357 280 | 346 152 | 385 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 |
| Расходы: | | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на закупку материалов | | | | 130 000 | 120 000 | 131 000 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 |
| Зарплата наемного персонала | | | | 100 000 | 115 000 | 130 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 |
| Иные переменные расходы, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в т.ч. | | | | | | | | | | | | | |
| Аренда помещений | | | - | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 |
| Хозяйственные расходы | | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на рекламу | | | | 20 000 | - | - | 40 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| Коммунальные услуги | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные расходы | | | | - | 5 000 | 5 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 11 000 | 12 000 | 13 000 | 13 000 |
| Ремонт | | | | | | | | | | | | | |
| Организационные расходы | | | 6 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Иные постоянные расходы, всего: | - | - | 400 000 | - | - | 652 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| в т.ч. Основные средства | | | 400 000 | | | 650 000 | | | | | | | |
| Нематериальные активы | | | | | | | | | | | | | |
| Командировки | | | | | | | | | | | | | |
| Вспомог.расх.материалы | | | | | | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Услуги связи | | | | | | | | | | | | | |
| Услуги сторонних организаций | | | | | | | | | | | | | |
| Выплаты по кредитам, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в т.ч. Погашение кредита | | | | | | | | | | | | | |
| Проценты по кредиту | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие расходы, всего: | | | | | | | | | | | | | |

| Виды налогов | ставки 1-го года |
|--|---------------------|
| Взносы во внебюджетные фонды | 34,0% |
| Взносы во внебюджетные фонды предпринимателя (в месяц) | 1 346,6 |
| Страховой взнос на обязательное социальное страхование | 0,2% |
| Единый налог на доходы, уменьшенные на величину расходов | 10,0% |

Предприниматель

ФИО Лепкович Станислав Сергеевич

Подпись: _____

Исходные данные для составления финансового плана (2 год)

Пессимистический сценарий

Краткое название проекта - Организация корпоративного питания

Организационно-правовая форма:
Система налогообложения:
Объект налогообложения:
Вид деятельности:

Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица
Упрощенная
Доходы, уменьшенные на величину расходов (прибыль)
Услуги

| Статьи расходов и доходов | 2 год | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|
| | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| | мар.12 | апр.12 | май.12 | июн.12 | июл.12 | авг.12 | сен.12 | окт.12 | ноя.12 | дек.12 | январ.13 | февр.13 |
| Источники финансирования, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Собственные средства | | | | | | | | | | | | |
| Займы, кредиты | | | | | | | | | | | | |
| Государственная субсидия | | | | | | | | | | | | |
| Иные источники | | | | | | | | | | | | |
| Выручка от реализации услуг, всего: | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 |
| Расходы: | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на закупку материалов | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 |
| Зарплата наемного персонала | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 |
| Иные переменные расходы, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в т.ч. | | | | | | | | | | | | |
| Аренда помещений | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 |
| Хозяйственные расходы | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на рекламу | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| Коммунальные услуги | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные расходы | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 |
| Ремонт | | | | | | | | | | | | |
| Организационные расходы | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Иные постоянные расходы, всего: | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| в т.ч. Основные средства | | | | | | | | | | | | |
| Нематериальные активы | | | | | | | | | | | | |
| Командировки | | | | | | | | | | | | |
| Вспомог. расх. материалы | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Услуги связи | | | | | | | | | | | | |
| Услуги сторонних организаций | | | | | | | | | | | | |
| Выплаты по кредитам, всего: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в т.ч. Погашение кредита | | | | | | | | | | | | |
| Проценты по кредиту | | | | | | | | | | | | |
| Прочие расходы, всего: | | | | | | | | | | | | |

| Виды налогов | ставки 2-го года |
|--|---------------------|
| Взносы во внебюджетные фонды | 34,0% |
| Взносы во внебюджетные фонды предпринимателя (в месяц) | 1 346,6 |
| Страховой взнос на обязательное социальное страхование | 0,2% |
| Единый налог на доходы, уменьшенные на величину расходов | 10,0% |

Предприниматель

ФИО Лепкович Станислав Сергеевич

Подпись: _____

План финансовых результатов деятельности (1 год)

Пессимистический сценарий

| № пп | Статьи расходов и доходов | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|------|--|---------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 1. | Выручка от реализации | - | - | 357 280 | 346 152 | 385 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 |
| 2. | Текущие затраты, всего: | 6 000 | 422 000 | 312 000 | 317 000 | 995 000 | 578 338 | 558 338 | 558 338 | 559 338 | 560 338 | 561 338 | 561 338 |
| 3. | Взносы во внебюджетные фонды | 1 347 | 1 347 | 35 347 | 40 447 | 45 547 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 |
| 4. | Обязательное соц.страхование от несчастных случаев | - | - | 200 | 230 | 260 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 5. | Доходы за вычетом расходов | - 7 347 | - 423 347 | 9 733 | - 11 525 | - 655 754 | 173 001 | 193 001 | 193 001 | 192 001 | 191 001 | 190 001 | 190 001 |
| 5.1 | Доходы за вычетом расходов нарастающим итогом | - 7 347 | - 430 693 | - 420 960 | - 432 485 | - 1 088 238 | - 915 237 | - 722 236 | - 529 236 | - 337 235 | - 146 234 | 43 767 | 233 768 |
| 6. | Сумма единого налога | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 377 | 19 000 |
| 7. | Минимальный налог | | | | | | | | | | | | 67 762 |
| 8. | Чистый доход предпринимателя (5-6-7) | - 7 347 | - 423 347 | 9 733 | - 11 525 | - 655 754 | 173 001 | 193 001 | 193 001 | 192 001 | 191 001 | 185 624 | 126 615 |
| 8.1 | То же нарастающим итогом | - 7 347 | - 430 693 | - 420 960 | - 432 485 | - 1 088 238 | - 915 237 | - 722 236 | - 529 236 | - 337 235 | - 146 234 | 39 390 | 166 005 |

План финансовых результатов деятельности (2 год)

Пессимистический сценарий

| № пп | Статьи расходов и доходов | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | ВСЕГО: |
|------|--|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1. | Выручка от реализации | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 16 526 650 |
| 2. | Текущие затраты, всего: | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 561 338 | 12 725 413 |
| 3. | Взносы во внебюджетные фонды | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 60 847 | 1 280 119 |
| 4. | Обязательное соц.страхование от несчастных случаев | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 7 340 |
| 5. | Доходы за вычетом расходов | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 190 001 | 2 513 778 |
| 5.1 | Доходы за вычетом расходов нарастающим итогом | 190 001 | 380 002 | 570 003 | 760 003 | 950 004 | 1 140 005 | 1 330 006 | 1 520 007 | 1 710 008 | 1 900 008 | 2 090 009 | 2 280 010 | |
| 6. | Сумма единого налога | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 251 378 |
| 7. | Минимальный налог | | | | | | | | | | | | - | 67 762 |
| 8. | Чистый доход предпринимателя (5-6-7) | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 171 001 | 2 218 015 |
| 8.1 | То же нарастающим итогом | 337 006 | 508 007 | 679 008 | 850 008 | 1 021 009 | 1 192 010 | 1 363 011 | 1 534 012 | 1 705 012 | 1 876 013 | 2 047 014 | 2 218 015 | |

План движения денежных средств (1 год) Пессимистический сценарий

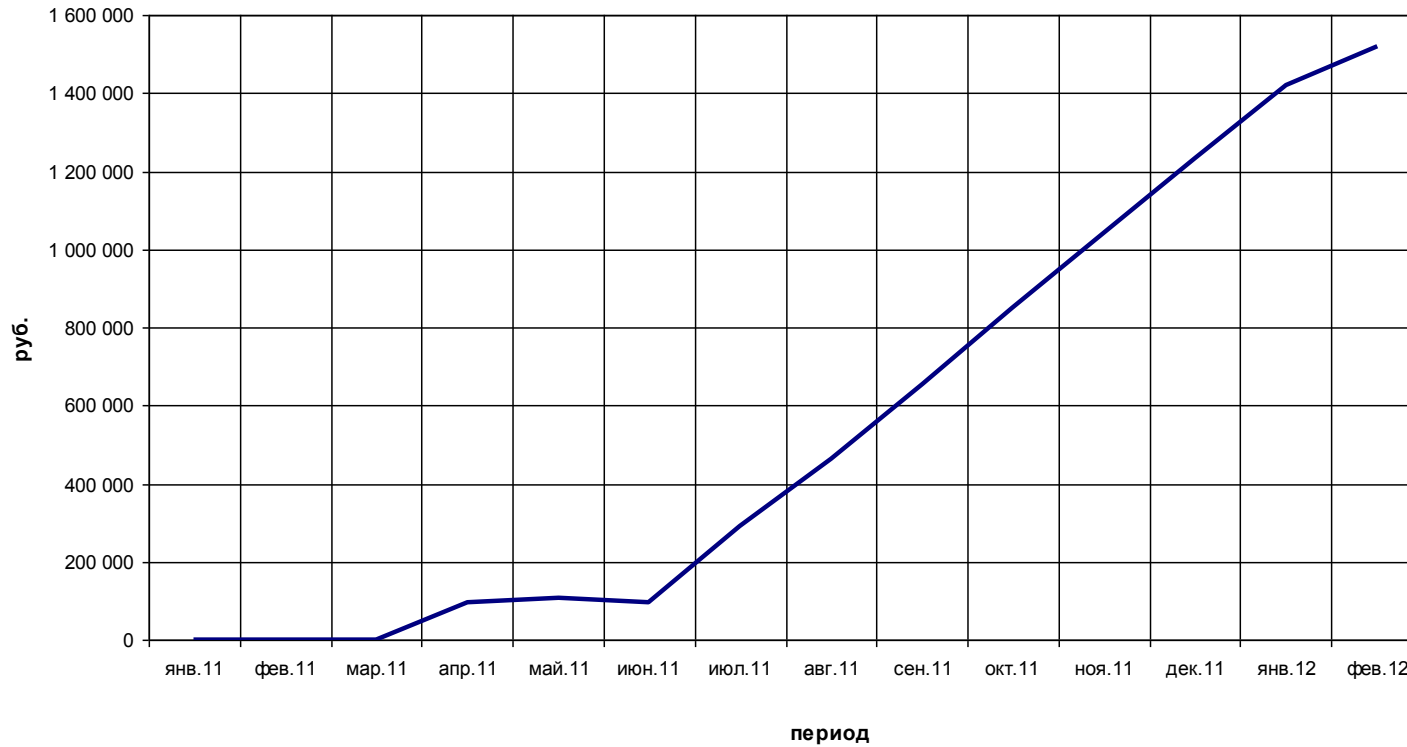
| № пп | Статьи расходов и доходов | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|------|--|---|-------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. | Остаток денежных средств на начало месяца | - | - | 0 | 96 654 | 106 387 | 94 862 | 289 109 | 462 110 | 655 111 | 848 111 | 1 040 112 | 1 231 113 | 1 421 114 |
| 2. | Источники финансирования (собственные средства, займы, кредиты, субсидия и т.д.) | - | 7 347 | 520 000 | - | - | 850 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Поступления от реализации | - | - | - | 357 280 | 346 152 | 385 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 |
| 4. | Итого поступления (2+3) | - | 7 347 | 520 000 | 357 280 | 346 152 | 1 235 053 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 |
| 5. | Расходы организационного периода, всего в том числе: | - | - | 400 000 | - | - | 650 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Осн. средства и НМА</i> | - | - | 400 000 | - | - | 650 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Текущие расходы организационного периода</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Переменные затраты, всего в том числе: | - | - | - | 230 000 | 235 000 | 261 000 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 |
| | <i>Закупки материалов</i> | - | - | - | 130 000 | 120 000 | 131 000 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 |
| | <i>Зар. плата персонала</i> | - | - | - | 100 000 | 115 000 | 130 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 |
| | <i>Иные переменные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7. | Постоянные затраты, всего в том числе: | - | 6 000 | 22 000 | 82 000 | 82 000 | 84 000 | 129 000 | 109 000 | 109 000 | 110 000 | 111 000 | 112 000 | 112 000 |
| | <i>Плата за аренду</i> | - | - | - | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 |
| | <i>Хозяйственные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Расходы на рекламу</i> | - | - | 20 000 | - | - | - | 40 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| | <i>Коммунальные услуги</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Транспортные расходы</i> | - | - | - | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 11 000 | 12 000 | 13 000 | 13 000 |
| | <i>Ремонт</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Организационные расходы</i> | - | 6 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| | <i>Иные постоянные и прочие расходы</i> | - | - | - | - | - | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 8. | Налоги, всего в том числе: | - | 1 347 | 1 347 | 35 547 | 40 677 | 45 807 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 152 336 |
| | <i>Начисления на зар.плату</i> | - | 1 347 | 1 347 | 35 547 | 40 677 | 45 807 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 |
| | <i>Единый налог на доходы предпринимателя</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 91 139 |
| 9. | Выплаты по кредитам и займам | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 10. | Всего расходов (5+6+7+8+9) | - | 7 347 | 423 347 | 347 547 | 357 677 | 1 040 807 | 639 534 | 619 534 | 619 534 | 620 534 | 621 534 | 622 534 | 713 673 |
| 11. | Остаток денежных средств на конец месяца (1+4-10) | - | 0 | 96 654 | 106 387 | 94 862 | 289 109 | 462 110 | 655 111 | 848 111 | 1 040 112 | 1 231 113 | 1 421 114 | 1 519 976 |

План движения денежных средств (2 год)

Пессимистический сценарий

| № пп | Статьи расходов и доходов | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | ВСЕГО |
|------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1. | Остаток денежных средств на начало месяца | 1 519 976 | 1 709 977 | 1 899 977 | 2 032 978 | 2 222 979 | 2 412 980 | 2 545 980 | 2 735 981 | 2 925 982 | 3 058 982 | 3 248 983 | 3 438 984 | |
| 2. | Источники финансирования (собственные средства, займы, кредиты, субсидия и т.д.) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 377 347 |
| 3. | Поступления от реализации | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 16 526 650 |
| 4. | Итого поступления (2+3) | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 812 535 | 17 903 997 |
| 5. | Расходы организационного периода, всего в том числе: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 050 000 |
| | <i>Осн. средства и НМА</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 050 000 |
| | <i>Текущие расходы организационного периода</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Переменные затраты, всего в том числе: | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 449 338 | 9 263 413 |
| | <i>Закупки материалов</i> | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 274 338 | 5 593 413 |
| | <i>Зар. плата персонала</i> | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 3 670 000 |
| | <i>Иные переменные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7. | Постоянные затраты, всего в том числе: | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 2 412 000 |
| | <i>Плата за аренду</i> | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 75 000 | 1 650 000 |
| | <i>Хозяйственные расходы</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Расходы на рекламу</i> | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 420 000 |
| | <i>Коммунальные услуги</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Транспортные расходы</i> | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 13 000 | 250 000 |
| | <i>Ремонт</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Организационные расходы</i> | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 52 000 |
| | <i>Иные постоянные и прочие расходы</i> | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 40 000 |
| 8. | Налоги, всего в том числе: | 61 197 | 61 197 | 118 197 | 61 197 | 61 197 | 118 197 | 61 197 | 61 197 | 118 197 | 61 197 | 61 197 | 118 197 | 1 606 599 |
| | <i>Начисления на зар.плату</i> | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 61 197 | 1 287 459 |
| | <i>Единый налог на доходы предпринимателя</i> | - | - | 57 000 | - | - | 57 000 | - | - | 57 000 | - | - | 57 000 | 319 140 |
| 9. | Выплаты по кредитам и займам | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 10. | Всего расходов (5+6+7+8+9) | 622 534 | 622 534 | 679 534 | 622 534 | 622 534 | 679 534 | 622 534 | 622 534 | 679 534 | 622 534 | 622 534 | 679 534 | 14 332 012 |
| 11. | Остаток денежных средств на конец месяца (1+4-10) | 1 709 977 | 1 899 977 | 2 032 978 | 2 222 979 | 2 412 980 | 2 545 980 | 2 735 981 | 2 925 982 | 3 058 982 | 3 248 983 | 3 438 984 | 3 571 985 | |

График движения денежных средств (первый год деятельности предприятия)



Экономические показатели за первый год деятельности предприятия:

| | |
|--|-----------|
| Сумма чистой прибыли за первый год деятельности предприятия (руб.) | 166 005р. |
| Сумма вложений собственных средств (руб) | 777 347р. |
| Рентабельность продукции (прибыль:затраты) (%) | 2,8% |
| Рентабельность общих вложений (прибыль:общая сумма финансирования) (%) | 12,1% |
| Срок окупаемости общих вложений (мес.) | 20 |
| Рентабельность вложений собственных средств (прибыль:сумма вложений собственных средств) (%) | 21,4% |
| Срок окупаемости вложений собственных средств (мес.) | 16 |

ПРИЛОЖЕНИЕ 2.

Планируемое к покупке оборудование

Пароконвектомат Retigo

Торговая марка

Retigo

Тип

Электрические пароконвектоматы

Серия

cb

Модель

611 cb



Термосумки



Микроволновые печи



Ланч-боксы



Одноразовая посуда



Продукты



Фотографии ООО «Макс»

