

БИЗНЕС-ПЛАН

Производство Кондитерских принтеров



Инициатор проекта:

г.Астана,2018

1.Резюме бизнес-плана

1.1.Сведения о проекте и компании-инициаторе

Наименование проекта:

Продолжительность проекта: 60месяц

Инициатор проекта:

БИН/ИНН:

Руководитель:

Контактный телефон:

Адрес:

1.2.Цель составления бизнес-плана

Целью настоящего бизнес-плана является:

- 1.Привлечение инвестиций для развития бизнеса.
- 2.Обосновать прибыльность и рентабельность инвестиционного проекта.
- 3.Получение прибыли для дальнейшего увеличения и расширения услуг.
- 4.Удовлетворение спроса на данные виды услуг.

1.3.Описание проекта и целесообразность его реализации

Настоящим бизнес-планом предусматривается по Производству Кондитерских принтеров.

С экономической точки зрения проект способствует:

- созданию рабочих мест, что позволит работникам получать стабильный доход;
- оказанию качественных услуг в области сферы услуг;
- поступлению в бюджет г.Астаны налогов и других отчислений.

1.4.Финансовая оценка проекта

Прогнозные показатели эффективности инвестиций	Единицы измерения	Значения
Ставка дисконтирования	%	20%
PВ (период окупаемости проекта)	мес.	9,00
DPВ (дисконтированный период окупаемости проекта)	мес.	10,00
NPV (чистый приведенный доход)	〒	56 342 570,06
IRR (внутренняя норма рентабельности, в процентах)	%	589,00
PI (индекс прибыльности проекта)		17,94
PF (потребность в финансировании)	〒	3 567 000,00
CD (дефицит денежных средств)	〒	190 000,00

Как видно из приведенной таблицы – при ставке дисконтирования 20% проект является прибыльным и окупается за 10 месяцев. Индекс прибыльности имеет значение 17,94. Это свидетельствует о том, что на каждый 1 тенге, вложенный в проект, инвестор получит дополнительно 17,94 тенге, что говорит о том, что проект эффективен.

1.5. Структура финансирования

Сумма необходимых инвестиций – 3 377 000. Инвестиции планируется привлечь из внешнего источника в виде государственного гранта в размере 3 000 000 тенге и собственных средств в размере 377 000 тенге.

Инвестиционный план:

№	Наименование	Стоимость, тенге
1	Инвестиции	3 377 000
	<i>Собственные средства</i>	<i>377 000</i>
	<i>грант</i>	<i>3 000 000</i>
	В % соотношении	
	<i>Собственные средства</i>	<i>10%</i>
	<i>Кредитные средства</i>	<i>90%</i>
Итого:		3 377 000

1.6 Состояние проекта



2. Описание услуги

2.1 Типы услуг и их основные характеристики

3. Описание продукта

3.1. Типы продуктов и их основные характеристики

Что умеет кондитерский принтер?!

Так называемый принтер для тортов использует специальные пищевые краски и печатает картинки на тонкой вафельной бумаге. Принцип пищевой печати, по своей сути, мало чем отличается от работы обычного струйного принтера, который ещё совсем недавно, до перехода на лазерную технологию, массово использовался в офисах для распечатки документов.

Три составляющих оборудования для съедобной печати – это непосредственно сам принтер, пищевые чернила и вафельная бумага. Все это есть в нашем каталоге.

Для того чтобы получить высококачественное изображение на пищевой бумаге, надо заправить тонкий (не более 0.5 мм) лист А4, сделанный на основе вафли, в печатающее устройство, заправленное картриджами для пищевого принтера. Смешивая основные цвета, принтер воспроизводит полноцветные изображения с множеством оттенков, и в этом смысле его работа ничуть не отличается от печати на обычном цветном принтере.

При необходимости, интересующее изображение можно увеличить – например, если стоит задача изготовления большого корпоративного торта на весь трудовой коллектив, картинка делится на части, распечатывается на А4 по отдельности, а затем собирается на торте.

3.2. Цены на продукты

№	Наименование продукта	Цена
1	Принтер пищевой	
//////		

4. Маркетинговый план

4.1.Сведения о рынке и конкурентах



Основные и потенциальные конкуренты в настоящее время конкурентов в городе Астане обучающих предметному по производству кондитерских принтер нет.

Стратегия маркетинга. Главной целью проектируемого

предприятия является проникновение на рынок и последующее существование в нем.

В качестве основного метода продвижения необходимо использовать прямую рекламу на интересующие целевые группы. Для этого нужно использовать:

- Реклама Google -Рекламные ролики СМИ -Реклама/Блог Instagram
 - Реклама/FaceBook -Группы/Реклама ВКонтакте -Проведение мастер классов в лаборатории
 - Привлечение благодаря проведениям семинаров в институтах /колледжах /школах /бизнес центрах
- Сбыт продукции (услуги).

Проведя работу по исследованию рынка по производству кондитерских принтер, мы выяснили, в данный момент в городе не предоставляется возможность качественного обучения по производству кондитерских принтер.

5. План реализации проекта

5.1.График реализации проекта

№	Этап	Дата начала
1	Подготовка документов для финансирования	Август2018
2	Получение финансирования	Август/сентябрь
3	Приобретение основных средств и комплектующих материалов	Сентябрь2018
4	Начало продаж	Октябрь2018

6.Описание требуемых ресурсов

6.1.Анализ расположения и инфраструктуры

Офис будет размещен в арендуемом помещении общей площадью 140 кв.м. Отдельно стоящем здании по ул. Кенесары 62/2, Сарыаркинском районе, г. Астана.

6.2.Список приобретаемых активов

Смета расходов на кредитные средства	Дата приобретения	Срок эксплуатации	Количество единиц	Стоимость приобретения
Итого необходимо средств				

6.5.Персонал

Должность	Кол-во ед.	Всего
	1	
	1	
Итого		

6.6.Список общих издержек

Расписать ежемесячные расходы в таблице

№	Расходы	Сумма, тенге
1	Аренда +Ком.услуги	
2	Реклама	
3	ГСМ и транспортные расходы	
	Итого	

7. Финансовый план

7.1. Основные исходные данные, допущения и предпосылки, использованные для построения финансовых прогнозов

Вид инфляции		Показатель
Средние темпы роста цен продаж		0%
Средние темпы роста цен закупок		0%
Средние темпы роста заработной платы		0%
Наименование налога	Ставка налога, %	Период налогообложения
НДС	0	мес.
Налог на имущество	0	квартал
Налог на прибыль	3	мес.
ОПВ	10	мес.
СО	5	мес.
ОСМС	1	мес.

7.2. Сведения о доходах

Производство кондитерских пинтеров	ед. изм.	10	11	12	2018	2019	2020	2021	2022	2023
а) Цена реализации	Тг./ед	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
б) Количество	мес/год	10	11	12	33	15/150	20/200	25/250	30/300	30/300
в) Себестоимость (услуги/сырья)	Тг./ед	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000

7.3. показатели эффективности инвестиций	Единицы измерения	Значения
Ставка дисконтирования	%	20%
PВ (период окупаемости проекта)	мес.	9,00
DPВ (дисконтированный период окупаемости проекта)	мес.	10,00
NPV (чистый приведенный доход)	Т	56 342 570,06
IRR (внутренняя норма рентабельности, в процентах)	%	589,00
PI (индекс прибыльности проекта)		17,94

PF (потребность в финансировании)	Т	3 567 000,00
CD (дефицит денежных средств)	Т	190 000,00
TP (горизонт планирования, в месяцах):	мес	14,30
ВЕР (точка безубыточности, в месяцах):	мес	5,00
ВЕ (бюджетная эффективность, Т):	Т	9 207 434,50
WCR (потребность в оборотных средствах, Т):	Т	190 000,00

7.4. Финансовые показатели						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Показатели ликвидности	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Коэффициент текущей ликвидности (CR), %	270	9 823	29 525	55 152	85 003	102 429
Коэффициент срочной ликвидности (QR), %	270	9 823	29 525	55 152	85 003	102 429
Чистый оборотный капитал (NWC)	170 000	9 723 126	29 425 251	55 051 877	84 903 003	102 328 566
Показатели оборачиваемости	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Коэф. оборачиваемости запасов (IT)	0	0	0	0	0	0
Коэф. оборачиваемости оборотного капитала (WCT)	-140	6	2	1	1	1
Коэф. оборачиваемости активов (AT)	5	4	2	1	1	1
Коэф. оборач. дебиторской задолж. в днях (ACP)	0	0	0	0	0	0
Коэф. оборач. кредиторской задолж. в днях (PT)	0	0	0	0	0	0
Показатели финансовой устойчивости	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Суммарные обязательства к активам (TD/TA), %	3	1	0	0	0	0
Долгоср. обязат. к активам (LTD/TA), %	0	0	0	0	0	0
Коэффициент покрытия платежей по долгу (DSCR)	0	0	0	0	0	0
Долг / EBITDA	0	0	0	0	0	0
Коэффициент покрытия процентов (ICR)	0	0	0	0	0	0
Средний срок погашения долга (AMD)	0	0	0	0	0	0
Коэффициент автономии, %	97	99	100	100	100	100
Коэффициент финансового риска, %	0	0	0	0	0	0
Операционный рычаг	3	2	2	1	1	1
Показатели рентабельности	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Коэф. рентабельности валовой прибыли (GPM), %	1	1	1	1	1	1
Коэф. рентабельности чистой прибыли (NPM), %	3	31	43	47	49	49
Рентабельность инвестиций (ROI), %	12	113	86	58	41	31

Рентабельность собственного капитала (ROE), %	12	114	86	58	41	31
Фондорентабельность, %	12	292	656	926	1 176	1 265
Денежные потоки	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Свободный денежный поток проекта (FCFF)	-3 107 000	9 553 126	19 702 126	25 626 626	29 851 126	17 425 563
Свободный денежный поток для владельцев бизнеса (FCFE)	-3 107 000	9 553 126	19 702 126	25 626 626	29 851 126	17 425 563

7.5. Показатели финансовой устойчивости							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Суммарные обязательства к активам (TD/TA), %	3	1	0	0	0	0	
Долгоср. обязат. к активам (LTD/TA), %	0	0	0	0	0	0	
Коэффициент покрытия платежей по долгу (DSCR)	0	0	0	0	0	0	
Долг / EBITDA	0	0	0	0	0	0	
Коэффициент покрытия процентов (ICR)	0	0	0	0	0	0	
Средний срок погашения долга (AMD)	0	0	0	0	0	0	
Коэффициент автономии, %	97	99	100	100	100	100	
Коэффициент финансового риска, %	0	0	0	0	0	0	
Операционный рычаг	3	2	2	1	1	1	

7.6. Показатели рентабельности							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Коэф. рентабельности валовой прибыли (GPM), %	1	1	1	1	1	1	
Коэф. рентабельности чистой прибыли (NPM), %	3	31	43	47	49	49	
Рентабельность инвестиций (ROI), %	12	113	86	58	41	31	
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	12	114	86	58	41	31	
Фондорентабельность, %	12	292	656	926	1 176	1 265	

7.7. Показатели оборачиваемости							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Коэф. оборачиваемости запасов (IT)	0	0	0	0	0	0	
Коэф. оборачиваемости оборотного капитала (WCT)	-140	6	2	1	1	1	
Коэф. оборачиваемости активов (AT)	5	4	2	1	1	1	
Коэф. оборач. дебиторской задолж. в днях (ACP)	0	0	0	0	0	0	
Коэф. оборач. кредиторской задолж. в днях (PT)	0	0	0	0	0	0	

7.8. Показатели ликвидности

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Коэффициент текущей ликвидности (CR), %	270	9 823	29 525	55 152	85 003	102 429
Коэффициент срочной ликвидности (QR), %	270	9 823	29 525	55 152	85 003	102 429
Чистый оборотный капитал (NWC)	170 000	9 723 126	29 425 251	55 051 877	84 903 003	102 328 566

7.9. Отчёт о прибылях и убытках

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Выручка	4 500 000	30 000 000	45 000 000	53 750 000	60 000 000	35 000 000
Материалы и комплектующие	1 440 000	9 600 000	14 400 000	17 200 000	19 200 000	11 200 000
Сдельная зарплата	0	0	0	0	0	0
Валовая прибыль	3 060 000	20 400 000	30 600 000	36 550 000	40 800 000	23 800 000
Общехозяйственные и коммерческие расходы	1 390 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	2 800 000
Инвестиционные расходы	0	0	0	0	0	0
Амортизация	56 283	225 133	225 133	225 133	225 133	131 328
Расходы на заработную плату	1 500 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	3 500 000
Финансовые расходы	0	0	0	0	0	0
Налог на имущество	0	0	0	0	0	0
Прочие доходы	0	0	0	0	0	0
Прибыль до налога на прибыль	113 717	9 374 867	19 574 867	25 524 867	29 774 867	17 368 672
Прибыль с учетом убытков прошлых периодов	113 717	781 239	1 631 239	2 481 239	2 481 239	2 481 239
Налог на прибыль	0	46 874	97 874	123 374	148 874	74 437
Чистая прибыль	113 717	9 327 992	19 476 992	25 401 492	29 625 992	17 294 235

7.10. Отчёт о движении денежных средств

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Поступления от продаж	4 500 000	30 000 000	45 000 000	53 750 000	60 000 000	35 000 000
Затраты на материалы и комплектующие	1 440 000	9 600 000	14 400 000	17 200 000	19 200 000	11 200 000
Затраты на сдельную заработную плату	0	0	0	0	0	0
Выплаты персоналу по заработной	1 200	4 800	4 800	4 800	4 800	2 800

плате	000	000	000	000	000	000
Прочие выплаты	1 390 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	2 800 000
Выплата налогов	200 000	1 246 874	1 297 874	1 323 374	1 348 874	774 437
Денежный поток от операционной деятельности	270 000	9 553 126	19 702 126	25 626 626	29 851 126	17 425 563
Приобретение основных средств	3 377 000	0	0	0	0	0
Прочие инвестиционные затраты	0	0	0	0	0	0
Продажа основных средств	0	0	0	0	0	0
Денежный поток от инвестиционной деятельности	-3 377 000	0	0	0	0	0
Поступление кредитов	0	0	0	0	0	0
Погашение кредитов	0	0	0	0	0	0
Выплаты процентов по займам	0	0	0	0	0	0
Лизинговые платежи	0	0	0	0	0	0
Собственный (акционерный) капитал	3 377 000	0	0	0	0	0
Выплата дивидендов	0	0	0	0	0	0
Другие поступления	0	0	0	0	0	0
Денежный поток от финансовой деятельности	3 377 000	0	0	0	0	0
Денежный поток за период	270 000	9 553 126	19 702 126	25 626 626	29 851 126	17 425 563
Баланс наличности на начало периода	0	270 000	9 823 126	29 525 251	55 151 877	85 003 003
Баланс наличности на конец периода	270 000	9 823 126	29 525 251	55 151 877	85 003 003	102 428 566

7.11. Денежные потоки

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Свободный денежный поток проекта (FCFF)	-3 107 000	9 553 126	19 702 126	25 626 626	29 851 126	17 425 563
Свободный денежный поток для владельцев бизнеса (FCFE)	-3 107 000	9 553 126	19 702 126	25 626 626	29 851 126	17 425 563

7.12. Баланс

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Денежные средства	270 000	9 823 126	29 525 251	55 151 877	85 003 003	102 428 566
Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
НДС по приобретенным ценностям	0	0	0	0	0	0
Запасы	0	0	0	0	0	0

Итого оборотные активы	270 000	9 823 126	29 525 251	55 151 877	85 003 003	102 428 566
Основные средства	3 320 717	3 095 583	2 870 450	2 645 317	2 420 183	2 288 856
Предоплаченные расходы	0	0	0	0	0	0
Незавершенные инвестиции	0	0	0	0	0	0
Итого внеоборотные активы	3 320 717	3 095 583	2 870 450	2 645 317	2 420 183	2 288 856
Итого активы	3 590 717	12 918 709	32 395 701	57 797 194	87 423 186	104 717 421
Краткосрочные обязательства по займам	0	0	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
Задолженность по налогам	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Долгосрочные обязательства по займам	0	0	0	0	0	0
Итого обязательства	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Нераспределенная прибыль	113 717	9 441 709	28 918 701	54 320 194	83 946 186	101 240 421
Добавочный капитал	3 377 000	3 377 000	3 377 000	3 377 000	3 377 000	3 377 000
Акционерный капитал	0	0	0	0	0	0
Итого собственный капитал	3 490 717	12 818 709	32 295 701	57 697 194	87 323 186	104 617 421
Итого собственный капитал и обязательства	3 590 717	12 918 709	32 395 701	57 797 194	87 423 186	104 717 421

7.13. Анализ безубыточности						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Выручка	4 500 000	30 000 000	45 000 000	53 750 000	60 000 000	35 000 000
Постоянные издержки	2 946 283	11 025 133	11 025 133	11 025 133	11 025 133	6 431 328
Переменные издержки	1 440 000	9 600 000	14 400 000	17 200 000	19 200 000	11 200 000
Прибыль от реализации	113 717	9 374 867	19 574 867	25 524 867	29 774 867	17 368 672
Точка безубыточности	4 053 358	16 213 431	16 213 431	16 213 431	16 213 431	9 457 835
Запас финансовой прочности	446 642	13 786 569	28 786 569	37 536 569	43 786 569	25 542 165
Запас финансовой прочности, % к выручке	10	46	64	70	73	73