

Компания З.У.Б.Р.

Знаем.Умеем.Бережем.Реставрируем.

(реставрация старинной и антикварной мебели, а также ремонт и декорирование современной мебели)

Технико-экономическое обоснование проекта

Уридия Джимшер
Харланцев Сергей

Ярославль 2021

Бюджет инвестиций

| Наименование затрат | Сумма руб. |
|---|---------------|
| Оборудование и инвентарь | 84820 |
| Регистрация ИП (госпошлина, услуги нотариуса, заказ штампа) | 3000 |
| Реклама | 17 630 |
| Непредвиденные расходы | 10 000 |
| Итого | 115450 |

Приобретение объектов основных средств

| Наименование | Кол-во | Цена, руб. | Сумма, руб. |
|---|--------|------------|-------------|
| Наждачная бумага разного уровня зернистости | 1 | 2 000 | 2 000 |
| Электрический лобзик (Makita 4329 450 Вт) | 1 | 3 880 | 3 880 |
| Ленточная шлифмашина ВИХРЬ ЛШМ-75 | 1 | 3 890 | 3 890 |
| Ножовка TOPEX Aligator 7 TPI 10A446 | 1 | 570 | 570 |
| Дрель-шуруповерт Ryobi ONE+ R18DD3-0 | 1 | 3 923 | 3 920 |
| Болгарка (Угловая шлифмашина Stanley STGS9125) | 1 | 2 990 | 2 990 |
| Строительный степлер КВТ СТС-1 79853 | 2 | 600 | 1200 |
| Гравер ЗУБР ЗГ-130ЭК + 172 предмета Н172 (Бормашинка) | 1 | 4 420 | 4 420 |
| Газовая горелка DAYREX 45 628939 | 1 | 826 | 826 |
| Термофен GRAPHITE 59G524 | 1 | 2 400 | 2400 |
| Дисковая пила Kolner KCS 185/1500 (Циркулярка) | 1 | 3 399 | 3400 |
| Лобзик 300мм SPARTA 240245(Ручной лобзик) | 1 | 383 | 383 |

| | | | |
|---|----|--------|--------------|
| Набор кистей разной твёрдости | 1 | 1 000 | 1000 |
| Стальные поворотные слесарные тиски КОБАЛЬТ 248-962 | 1 | 3 750 | 3750 |
| Распиловочный станок BLACK+DECKER BES720-QS, 1800 Вт | 1 | 18 800 | 18 800 |
| Токарный станок СТАВР СТД-400 | 1 | 13 470 | 13 470 |
| Шпатель (разных видов) | 1 | 1500 | 1 500 |
| Скребок для мебели | 3 | 500 | 1 500 |
| Алюминиевый строительный уровень с разметкой Gigant 600мм SL600 | 1 | 626 | 626 |
| Металлическая губка | 4 | 150 | 600 |
| Жидкость для удаления лакового покрытия | 5 | 500 | 2 500 |
| Отвертки разных форматов | 1 | 1620 | 1620 |
| Резиновая киянка | 2 | 500 | 1 000 |
| Молоток | 1 | 1 500 | 1 500 |
| Набор струбцин | 1 | 2 000 | 2 000 |
| Рулетка | 2 | 250 | 500 |
| Угольник, линейки | 2 | 100 | 200 |
| Респиратор | 10 | 200 | 2 000 |
| Огнетушитель МИГ ОП-5(з) | 1 | 1423 | 1423 |
| Подставка под огнетушитель ПРЕСТИЖ-К | 1 | 950 | 950 |
| Итого | | | 84820 |

| Наименование | Оптимальный план развития | | | Пессимистичный план развития | | |
|--|---------------------------|--------|--------|------------------------------|--------|--------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2021 | 2022 | 2023 |
| <i>Реставрация антикварной мебели (комод)</i> | | | | | | |
| Количество оказываемых услуг в месяц, ед. | 2 | 3 | 4 | 2 | 1,5 | 1 |
| Стоимость материала, руб.ед.ф | 2583 | 2583 | 2583 | 2583 | 2583 | 2583 |
| Стоимость материала, руб.мес. | 5166 | 7749 | 10332 | 5166 | 3875 | 2583 |
| Стоимость материала, руб. 9 мес./год. | 46494 | 92988 | 123984 | 46494 | 46494 | 30996 |
| <i>Реставрация мягкой мебели (кресло с деревянными подлокотниками)</i> | | | | | | |
| Количество оказываемых услуг в месяц, ед. | 7 | 8 | 9 | 7 | 6 | 5 |
| Стоимость материала, руб.ед. | 2582 | 2582 | 2582 | 2582 | 2582 | 2582 |
| Стоимость материала, руб.мес. | 18074 | 20656 | 23238 | 18074 | 15492 | 12910 |
| Стоимость материала, руб. 9 мес./год. | 162666 | 247872 | 278856 | 162666 | 185904 | 154920 |
| <i>Обновление внешнего вида (шкаф)</i> | | | | | | |
| Количество оказываемых услуг в месяц, ед. | 7 | 8 | 9 | 7 | 6 | 5 |
| Стоимость материала, руб.ед. | 743 | 743 | 743 | 743 | 743 | 743 |
| Стоимость материала, руб.мес. | 5201 | 5944 | 6687 | 5201 | 4458 | 3715 |
| Стоимость материала, руб. 9 мес./год. | 46809 | 71328 | 80244 | 46809 | 53496 | 44580 |
| <i>Ремонт мебели (шкаф)</i> | | | | | | |
| Количество оказываемых услуг в месяц, ед. | 4 | 5 | 6 | 4 | 3 | 2 |
| Стоимость материала, руб.ед. | 933 | 933 | 933 | 933 | 933 | 933 |
| Стоимость материала, руб.мес. | 3732 | 4665 | 5598 | 3732 | 2799 | 1866 |
| Стоимость материала, руб. 9 мес./год. | 33588 | 55980 | 67176 | 33588 | 33588 | 22392 |
| Итого материалов, месяц | 32173 | 39014 | 45855 | 32173 | 26624 | 21074 |

https://docs.google.com/forms/d/1AbFtUUHVSTB2xCjf3bHfVdaQfHZBESksM7wBXLnSF_s/edit#responses).

Планируемый объём продаж

| № п/п | Наименование показателей | Г О Д Ы | | |
|-------|--|------------------|---------|---------|
| | | 9 месяцев 2021г. | 2022 г. | 2023 г. |
| 1. | Количество оказываемых услуг в неделю, ед. | 5 | 6 | 7 |
| 2. | Средняя стоимость услуги, руб. | 5300 | 5300 | 5300 |
| 3. | Средняя недельная выручка, руб. | 26500 | 31800 | 37100 |
| 4. | Средняя выручка в месяц, руб. | 106000 | 127200 | 148400 |
| 5. | Средняя выручка в год, руб. | 954000 | 1526400 | 1780800 |

Рыночный метод ценообразования

| Наименование услуги | Описание услуги | Стоимость руб. |
|---------------------------------------|---|----------------|
| Реставрация антикварной мебели | | |
| Реставрация шкафа | удаление старого отделочного материала, укрепление конструкции, восполнение утрат, столярные работы, отделочные работы (полная реставрация) | 4000/6000 |
| Реставрация буфета | (полная реставрация) | 2000/6000 |
| Реставрация ломберного стола | (полная реставрация) | 2000/6000 |
| Реставрация письменного стола | (полная реставрация) | 4000/12000 |
| Реставрация обеденного стола | (полная реставрация) | 4000/9000 |
| Реставрация деревянного корпуса часов | (полная реставрация) | 1500/5000 |
| Реставрация сундука | удаление старого отделочного материала, восполнение утрат, отделка | 2000/7000 |
| Реставрация мягкой мебели | | |
| Реставрация стула | жесткого - укрепление конструкции, косметическая отделка | 1800 |
| | удаление старого отделочного материала, укрепление конструкции, восполнение утрат, отделка (полная реставрация) | 3000 |
| | полумягкого - полная реставрация + при необходимости дополнение, либо замена набивочных материалов и технических тканей | 1600/4000 |
| | с пружинами - полная реставрация + при необходимости дополнение, либо замена пружин, набивочных материалов и технических тканей | 2500/5000 |
| Реставрация кресла | полумягкого - полная реставрация + при необходимости дополнение, либо замена набивочных материалов и технических тканей | 1800/8000 |
| | с пружинами - полная реставрация + при необходимости дополнение, либо замена пружин, набивочных материалов и технических тканей | 2000/8000 |
| Реставрация софы | полумягкая - полная реставрация + при необходимости дополнение, либо замена набивочных материалов и технических тканей | 1600/8000 |
| | с пружинами - полная реставрация + при необходимости дополнение, либо замена пружин, набивочных материалов и технических тканей | 1800/8000 |

План доходов и расходов

| № п/п | Наименование | 2021 | | 2022 |
|-------|---|-------------|-----------|---------|
| | | За месяц | За 9 мес. | |
| 1 | Объем продаж, выручка от реализации, всего руб. | 107100 | 954000 | 1526400 |
| 2 | Переменные расходы, руб. | 32173 | 289557 | 468168 |
| | Материалы | 32173 | 289557 | 39014 |
| 3 | Расходы на период становления | 115450 | 115450 | 0 |
| 4 | Расходы на развитие | - | - | 118000 |
| 5 | Постоянные расходы, руб. | 16813 | 158130 | 218422 |
| | Электроэнергия | 2000 | 18000 | 36000 |
| | Страховые взносы за ИП | 6813 | 68130 | 86422 |
| | Прочие расходы | 8000 | 72000 | 96000 |
| 6 | Всего расходы, руб. | 164436 | 563137 | 804590 |
| 7 | Балансовая прибыль (р.1- р.6) | -57336 | 390863 | 721810 |
| 8 | УСН (6 % от п.1) | 6426 | 57240 | 91584 |
| 9 | Чистая прибыль (р.7-р.8) | -63762 | 333623 | 630226 |

Прогноз движения денежных средств

| Наименование показателя | Нулевой период | Величина показателя, руб. | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|---------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------------------|----------|----------|----------|---------|
| | | 1-й год Месяцы | | | | | | | | | 2-й год кварталы | | | | |
| | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Поступления от продаж | | 107100 | 107100 | 107100 | 107100 | 107100 | 107100 | 107100 | 107100 | 107100 | 107100 | 381600 | 381600 | 381600 | 381600 |
| Переменные издержки | | 32173 | 32173 | 32173 | 32173 | 32173 | 32173 | 32173 | 32173 | 32173 | 32173 | 117042 | 117042 | 117042 | 117042 |
| Постоянные издержки | 30630 | 16813 | 16813 | 16813 | 16813 | 16813 | 16813 | 16813 | 16813 | 16813 | 16813 | 54605,5 | 54605,5 | 54605,5 | 54605,5 |
| Налоги | | | | | 19278 | | | 19278 | | | | 22896 | 22896 | 22896 | 22896 |
| 1. Кэш-фло от производственной деятельности | -30630 | 58114 | 58114 | 58114 | 38836 | 58114 | 58114 | 39034 | 58114 | 58114 | 187056,5 | 187056,5 | 187056,5 | 187056,5 | |
| Приобретение активов | 84820 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 78000 | - | - | - | |
| Повышение квалификации работников | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 40000 | - | - | |
| 2. Кэш-фло от инвестиционной деятельности | -84820 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -78000 | -40000 | - | - | |
| 3. Кэш-фло от финансовой деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Собственные средства | 115450 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Кэш-баланс на начало периода | - | | 58114 | 116228 | 174342 | 232456 | 290570 | 348684 | 406798 | 464912 | 523026 | 632082,5 | 779139 | 966195,5 | |
| Кэш-баланс на | | 58114 | 116228 | 174342 | 212178 | 290570 | 348684 | 387520 | 464912 | 523026 | 632082,5 | 779139 | 966195,5 | 1152252 | |

| Наименование показателя | Нулевой период | Величина показателя, руб. | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|---------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------------------|----------|----------|----------|--|
| | | 1-й год месяцы | | | | | | | | | 2-й год кварталы | | | | |
| | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Чистый денежный поток FCFE | 0 | 58114 | 58114 | 58114 | 38836 | 58114 | 58114 | 38836 | 58114 | 58114 | 109056,58 | 147056,5 | 187056,5 | 187056,5 | |
| Накопленный дисконтированный свободный денежный поток проекта NPV | 0 | 58114 | 116228 | 174342 | 213178 | 271292 | 329402 | 368242 | 426356 | 484470 | 593526,5 | 740583 | 927639,5 | 1114696 | |
| Срок окупаемости проекта (статический) месяцы | | 1 | | | | | | | | | | | | | |
| Капиталовложения | 115450 | | | | | | | | | | | 78000 | 40000 | | |
| Индекс | | | | | | | | | | | | | | | |

ПОКАЗАТЕЛИ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ

| № п/п | Показатель | Расчет | |
|-------|--|-----------|-----------|
| | | 2021 | 2022 |
| 1 | Рентабельность проекта, % (чистая прибыль /объем расходов) x 100) | 59,24 | 78,33 |
| 2 | Рентабельность продаж,% (чистая прибыль / выручка x 100) | 34,97 | 41,29 |
| 3 | Срок окупаемости проекта, мес. (капитальные вложения в проект /сумма годовой чистой прибыли) | 3,11 | 1,72 |
| 4 | Порог рентабельности, руб. (выручка x постоянные затраты/ выручка – переменные затраты) | 227041,33 | 315053,16 |