

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
Реставрация антикварной мебели (комод)						
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
Реставрация мягкой мебели (кресло с деревянными подлокотниками)						
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
Обновление внешнего вида (шкаф)						
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
Ремонт мебели (шкаф)						
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	ГОДЫ		
		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	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	464912	523026	632082,5	779139	966195,5
Кэш-баланс на		58114	116228	174342	212178	290570	348684	387520	464912	523026	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