

БИЗНЕС-ПЛАН

«Школа театра и кино»



Инициатор проекта:

г.Астана,2018

1. Резюме бизнес-плана

1.1. Сведения о проекте и компании-инициаторе

Наименование проекта:

Продолжительность проекта: 60 месяцев

Инициатор проекта:»

БИНН/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

С экономической точки зрения проект способствует:

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

1.4. Финансовая оценка проекта

Показатели эффективности инвестиций:		
Ставка дисконтирования:	%	20%
РВ (период окупаемости проекта, в месяцах):	мес	13,00
ДРВ (дисконтируемый период окупаемости проекта, в месяцах):	мес	14,00
NPV (чистый приведенный доход, Т):	Т	14 594 230,12
IRR (внутренняя норма рентабельности, в процентах):	%	375,20
PI (индекс прибыльности проекта):	%	5,34
FR (потребность в финансировании, Т):	Т	3 418 000,00
CD (дефицит денежных средств, Т):	Т	0,00
TP (горизонт планирования, в месяцах):	мес	20,02
ВЕР (точка безубыточности, в месяцах):	мес	X
ВЕ (бюджетная эффективность, Т):	Т	86 236,50
WCR (потребность в оборотных средствах, Т):	Т	X

Как видно из приведенной таблицы – при ставке дисконтирования 20% проект является прибыльным и окупается за 14 месяцев. Индекс прибыльности имеет значение 5,34. Это свидетельствует о том, что на

каждый 1 тенге, вложенный в проект, инвестор получит дополнительно 5,34 тенге, что говорит о том, что проект очень эффективен.

1.5. Структура финансирования.

Проект предполагает сумму в размере 3 500 000 тенге. Сумма необходимых инвестиций – 3 000 000. Инвестиции планируется привлечь из внешнего источника в виде государственного гранта в размере 3 000 000 тенге и собственных средств в размере 500 000 тенге.

Инвестиционный план:

№	Наименование	Стоимость, тенге
1	Инвестиции	3 000 000
	<i>Собственные средства</i>	<i>500 000</i>
	<i>Кредитные средства</i>	-
	В % соотношении	90%/10%
	<i>Собственные средства</i>	-
	<i>Кредитные средства</i>	-
Итого:		3 500 000

1.6 Состояние проекта

Проект находится в стадии подготовки. Преподаватели «Профессиональной» театральной и киношколы выбрали пять курсов

- актерское мастерство;
- кинопроизводство;
- хореография;
- сценический язык (ораторское искусство);

-вокал и утвердили годовую программу. Местоположение школы планируется по адресу г. Астана, Алматинский район, ул.А.Бокейхана 6, левый берег и составляется для каждого класса список необходимого оборудования.

2. Описание услуги

4. Сведения о рынке и конкурентах

Целевой аудиторией проекта является	
Конкуренты проекта	

при реализации проекта ценовая политика будет применяться	Выше рыночных для премиум класса
Для привлечения клиентов будут использоваться	
условия расчетов с клиентами (предоплата, отсрочка платежа, оплата по факту)	
планируемый размер ежемесячного маркетингового бюджета	

5. План реализации проекта

5.1. График реализации проекта

№	Этап	Дата начала
1	Подготовка документов для финансирования	Август 2018
2	Получение финансирования	Сентябрь 2018
	Приобретение основных средств и комплектующих материалов	Сентябрь 2018
4	Начало продаж	Октябрь 2018

5.2. Сведения о доходах

Наименование показателя	ед. изм.	10	11	12	2019	2020	2021
а) Цена реализации							
б) Количество							
в) Себестоимость услуг							

6. Описание требуемых ресурсов

6.1. Анализ расположения и инфраструктуры

6.2. Список приобретаемых активов.

Наименование	Дата	Срок	Количество	Стоимость
--------------	------	------	------------	-----------

движимого имущества	приобретения	эксплуатации	единиц	приобретения
Итого необходимо средств				

6.4.Требуемое сырье и материалы

6.5.Персонал

	Должность	Оклад, тг	Кол-во, чел.	ФОТ, тг
Административный				
1	Менеджер по работе с клиентами (посменный график)			
02	Руководитель			
Производственный				
4	Преподаватели			
Вспомогательный				
5	Уборщица (неполный день)			
	Итого:			

6.6.Список общих издержек

№	Расходы	Сумма, тенге
1	Аренда	
2	Ком.услуги	
3	Реклама	
4	Прочие расходы	
5	ГСМ и транспортные расходы	-

Итого	600 000 тг.
--------------	--------------------

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. Показатели эффективности инвестиций:

Ставка дисконтирования:	%	20%
РВ (период окупаемости проекта, в месяцах):	мес	13,00
ДРВ (дисконтируемый период окупаемости проекта, в месяцах):	мес	14,00
NPV (чистый приведенный доход, ₮):	₮	14 594 230,12
IRR (внутренняя норма рентабельности, в процентах):	%	375,20
PI (индекс прибыльности проекта):	%	5,34
FR (потребность в финансировании, ₮):	₮	3 418 000,00
CD (дефицит денежных средств, ₮):	₮	0,00
TP (горизонт планирования, в месяцах):	мес	20,02
ВЕР (точка безубыточности, в месяцах):	мес	X
ВЕ (бюджетная эффективность, ₮):	₮	86 236,50
WCR (потребность в оборотных средствах, ₮):	₮	X

7.3. Финансовые показатели

	2018	2019	2020	2021
Показатели ликвидности	-1	-1	-1	-1
Коэффициент текущей ликвидности (CR), %	0	0	0	0
Коэффициент срочной ликвидности (QR), %	0	0	0	0
Чистый оборотный капитал (NWC)	202 000	7 267 255	18 231 509	24 315 764
Показатели оборачиваемости	-1	-1	-1	-1
Коэф. оборачиваемости запасов (IT)	0	0	0	0
Коэф. оборачиваемости оборотного капитала (WCT)	145	7	2	1
Коэф. оборачиваемости активов (AT)	4	4	2	1

Коэф. оборач. дебиторской задолж. в днях (ACP)	0	0	0	0
Коэф. оборач. кредиторской задолж. в днях (PT)	0	0	0	0
Показатели финансовой устойчивости	-1	-1	-1	-1
Суммарные обязательства к активам (TD/TA), %	0	0	0	0
Долгоср. обязат. к активам (LTD/TA), %	0	0	0	0
Коэффициент покрытия платежей по долгу (DSCR)	0	0	0	0
Долг / EBITDA	0	0	0	0
Коэффициент покрытия процентов (ICR)	0	0	0	0
Средний срок погашения долга (AMD)	0	0	0	0
Коэффициент автономии, %	100	100	100	100
Коэффициент финансового риска, %	0	0	0	0
Операционный рычаг	8	2	2	0
Показатели рентабельности	-1	-1	-1	-1
Коэф. рентабельности валовой прибыли (GPM), %	1	1	1	1
Коэф. рентабельности чистой прибыли (NPM), %	2	30	37	34
Рентабельность инвестиций (ROI), %	9	109	67	35
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	9	109	67	35
Фондорентабельность, %	9	211	374	345
Денежные потоки	-1	-1	-1	-1
Свободный денежный поток проекта (FCFF)	-3 298 000	7 065 255	10 964 255	6 084 255
Свободный денежный поток для владельцев бизнеса (FCFE)	-3 298 000	7 065 255	10 964 255	6 084 255

7.4. Показатели финансовой устойчивости

	2018	2019	2020	2021
Суммарные обязательства к активам (TD/TA), %	0	0	0	0
Долгоср. обязат. к активам (LTD/TA), %	0	0	0	0
Коэффициент покрытия платежей по долгу (DSCR)	0	0	0	0
Долг / EBITDA	0	0	0	0
Коэффициент покрытия процентов (ICR)	0	0	0	0
Средний срок погашения долга (AMD)	0	0	0	0
Коэффициент автономии, %	100	100	100	100
Коэффициент финансового риска, %	0	0	0	0
Операционный рычаг	8	2	2	0

7.5. Показатели рентабельности

	2018	2019	2020	2021
Коэф. рентабельности валовой прибыли (GPM), %	1	1	1	1
Коэф. рентабельности чистой прибыли (NPM), %	2	30	37	34
Рентабельность инвестиций (ROI), %	9	109	67	35
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	9	109	67	35
Фондорентабельность, %	9	211	374	345

7.6. Показатели оборачиваемости

	2018	2019	2020	2021
Коэф. оборачиваемости запасов (IT)	0	0	0	0
Коэф. оборачиваемости оборотного капитала (WCT)	145	7	2	1
Коэф. оборачиваемости активов (AT)	4	4	2	1
Коэф. оборач. дебиторской задолж. в днях (ACP)	0	0	0	0
Коэф. оборач. кредиторской задолж. в днях (PT)	0	0	0	0

7.7. Показатели ликвидности

	2018	2019	2020	2021
Коэффициент текущей ликвидности (CR), %	0	0	0	0
Коэффициент срочной ликвидности (QR), %	0	0	0	0
Чистый оборотный капитал (NWC)	202 000	7 267 255	18 231 509	24 315 764

7.8. Отчёт о прибылях и убытках

	2018	2019	2020	2021
Выручка	3 200 000	22 440 000	28 600 000	17 160 000
Материалы и комплектующие	1 280 000	8 160 000	10 400 000	6 240 000
Сдельная зарплата	0	0	0	0
Валовая прибыль	1 920 000	14 280 000	18 200 000	10 920 000
Общехозяйственные и коммерческие расходы	1 800 000	7 200 000	7 200 000	4 800 000
Инвестиционные расходы	0	0	0	0
Амортизация	56 967	341 800	341 800	227 867
Расходы на заработную плату	0	0	0	0

Финансовые расходы	0	0	0	0
Налог на имущество	0	0	0	0
Прочие доходы	0	0	0	0
Прибыль до налога на прибыль	63 033	6 738 200	10 658 200	5 892 133
Прибыль с учетом убытков прошлых периодов	63 033	1 191 517	1 191 517	-1 256 967
Налог на прибыль	0	14 746	35 746	35 746
Чистая прибыль	63 033	6 723 455	10 622 455	5 856 388

7.9. Отчёт о движении денежных средств

	2018	2019	2020	2021
Поступления от продаж	3 200 000	22 440 000	28 600 000	17 160 000
Затраты на материалы и комплектующие	1 280 000	8 160 000	10 400 000	6 240 000
Затраты на сдельную заработную плату	0	0	0	0
Выплаты персоналу по заработной плате	0	0	0	0
Прочие выплаты	1 800 000	7 200 000	7 200 000	4 800 000
Выплата налогов	0	14 746	35 746	35 746
Денежный поток от операционной деятельности	120 000	7 065 255	10 964 255	6 084 255
Приобретение основных средств	3 418 000	0	0	0
Прочие инвестиционные затраты	0	0	0	0
Продажа основных средств	0	0	0	0
Денежный поток от инвестиционной деятельности	-3 418 000	0	0	0
Поступление кредитов	0	0	0	0
Погашение кредитов	0	0	0	0
Выплаты процентов по займам	0	0	0	0
Лизинговые платежи	0	0	0	0
Собственный (акционерный) капитал	3 500 000	0	0	0
Выплата дивидендов	0	0	0	0
Другие поступления	0	0	0	0
Денежный поток от финансовой деятельности	3 500 000	0	0	0
Денежный поток за период	202 000	7 065 255	10 964 255	6 084 255
Баланс наличности на начало периода	0	202 000	7 267 255	18 231 509
Баланс наличности на конец периода	202 000	7 267 255	18 231 509	24 315 764

7.10. Денежные потоки

	2018	2019	2020	2021
Свободный денежный поток проекта (FCFF)	-3 298 000	7 065 255	10 964 255	6 084 255
Свободный денежный поток для владельцев бизнеса (FCFE)	-3 298 000	7 065 255	10 964 255	6 084 255

7.11. Баланс

	2018	2019	2020	2021
Денежные средства	202 000	7 267 255	18 231 509	24 315 764
Дебиторская задолженность	0	0	0	0
НДС по приобретенным ценностям	0	0	0	0
Запасы	0	0	0	0
Итого оборотные активы	202 000	7 267 255	18 231 509	24 315 764
Основные средства	3 361 033	3 019 233	2 677 433	2 449 567
Предоплаченные расходы	0	0	0	0
Незавершенные инвестиции	0	0	0	0
Итого внеоборотные активы	3 361 033	3 019 233	2 677 433	2 449 567
Итого активы	3 563 033	10 286 488	20 908 942	26 765 330
Краткосрочные обязательства по займам	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	0	0	0	0
Задолженность по налогам	0	0	0	0
Долгосрочные обязательства по займам	0	0	0	0
Итого обязательства	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль	63 033	6 786 488	17 408 942	23 265 330
Добавочный капитал	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Акционерный капитал	0	0	0	0
Итого собственный капитал	3 563 033	10 286 488	20 908 942	26 765 330
Итого собственный капитал и обязательства	3 563 033	10 286 488	20 908 942	26 765 330

7.12. Анализ безубыточности

	2018	2019	2020	2021
Выручка	3 200 000	22 440 000	28 600 000	17 160 000
Постоянные издержки	1 856 967	7 541 800	7 541 800	5 027 867

Переменные издержки	1 280 000	8 160 000	10 400 000	6 240 000
Прибыль от реализации	63 033	6 738 200	10 658 200	5 892 133
Точка безубыточности	3 094 944	9 876 167	9 876 167	5 925 700
Запас финансовой прочности	105 056	12 563 833	18 723 833	11 234 300
Запас финансовой прочности, % к выручке	3	56	65	65