**Бизнес-план**

«Приобретение основных средств действующим предприятием по оказанию услуг грузоперевозок»



**Содержание:**

**1. Резюме 3 стр.

2. Описание компании услуг 3-4 стр.

3. Инвестиционный план 4-5 стр.**

**4. Маркетинговый план 5-7 стр.**

**5.** **План оказания услуг 7 стр.**

**6. Технический раздел 8 стр.**

**7.** **План реализации 8-9 стр.**

**8. Расходы по проекту 9-13 стр.**

**9. Анализ эффективности проекта 13-14 стр.**

**10. Выводы 14 стр.**

**11. Приложения**

**1. Резюме**

***Инициатор проекта:*** ИП «\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_»

***Контактный телефон:*** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

***Вид деятельности по проекту по ОКЭД:*** 49.41 Грузовые перевозки автомобильным транспортом

***Программа государственной поддержки:*** «Программа развития продуктивной занятости и массового предпринимательства на 2017-2021 годы»
***Срок кредитования:*** 60 месяцев
***Процентная ставка:*** 6%
***Отсрочка по основному долгу:*** 0

***Стоимость проекта***: 12 880 тыс. тнг.
***Из них заемные средства:*** 12 880 тыс. тнг.

***Среднегодовая чистая прибыль за период реализации проекта:*** 3 967тыс.тнг.

***Экономический эффект:*** увеличение среднегодовых налоговых отчислений в бюджет на 205 тыс. тнг в год.

В проекте учтено инфляционное изменение цена на 5% в год.

*Таблица №1 – Показатели финансовой эффективности проекта*

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель  | Значение |
| Общая стоимость проекта, тыс. тенге | 12 880 |
| Ставка дисконтирования (WACC) | 10,0% |
| Внутренняя норма доходности – IRR, % | 14% |
| Чистая приведенная стоимость проекта – NPV, тыс. тенге | 1 521  |
| Простой срок окупаемости PР, лет | 4,0  |
| Дисконтированный срок окупаемости DPР, лет | 4,8  |

**2. Описание компании и услуг**

Компания ИП «\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_» создана в 2008 году в г. \_\_\_\_\_\_\_\_\_. Основные виды деятельности по ОКЭД:

***49.41 – Грузовые перевозки автомобильным транспортом.***

 Постоянные клиенты и партнеры компании:

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Наименование** |
| 1 | Ардагер |
| 2 | ИП Канапиева  |
| 3 | ИП Серимов К.С |
| 4 | Роман павлодар |
| 5 | ТОО Кэмми |
| 6 | ТОО Казгеркус |
| 7 | ТОО Казполиграф |
| 8 | Новосиб.жир комбинат |
| 9 | Слакон кондитер |

Компания c 2008 года предоставляет услуги по грузопереозкам в регионе так и за его пределами (города РФ). Сотрудничает с дистрибьюторскими компаниями города \_\_\_\_\_\_\_\_ по доставке продуктов питания в следующие основные торговые сети (города): в Новосибирск, Челябинск, Костанай, Астана по 2 рейсов в месяц на каждый город. Помимо этого на балансе ИП числятся 15 газелей и 3 грузовых автомобиля 20-ти тонники которые находятся на автостоянке по ул.\_\_\_\_\_\_\_ на безвозмездной основе. В связи с занятостью автотранспортных средств задействованных по маршрутным линиям, возникла потребность в дополнительном транспорте ISUZU с кузовом для перевозки продуктов питания по торговым точкам города.

Грузоперевозки по существующему контракту производятся на следующих условиях:

Расстояние перевозки в среднем- 21 км,

Вес перевозимого груза – до 60 тн

Цена тонна/км – 5,1 тенге

Количество рейсов на 1 транспорт – 2

Количество рейсов в месяц – 8

Количество рабочих суток в месяц (с учётом техобслуживания) – 25.

**3. Инвестиционный план**

*Таблица №2 - План инвестиционных затрат по проекту, тыс. тен.с НДС*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Цена, тыс.тнг.** | **Кол-во** | **Сумма, тыс. тнг.** |
| Грузовой автомобиль ISUZU с кузовом, промтованным и боковой дверью | 12 880 | 1 | 12 880 |
| **Итого сумма проекта** |  |  | **12 880** |

**4. Маркетинговый план**

***Обзор ситуации в отрасли***

Списочное число транспортных средств Восточно-Казахстанской области на конец отчетного периода по предприятиям автомобильного и городского электрического транспорта составило 1653 единицы, в том числе грузовых автомобилей – 812, автобусов – 746, легковых такси – 53, трамваев – 42. Всего по городу Семей в 2015 году зарегистрировано 1209 единиц сельхоз техники, из них 689 тракторов, 42 комбайна, 264 грузовых автомобилей.

За январь-декабрь 2015 года транспортом области (без железнодорожного транспорта) перевезено 553,4 млн. тонн грузов, что на 16,1% больше перевозок января-декабря 2014 года. Грузооборот составил 13100,3 млн. ткм. За 2016 год грузооборот составил 14 317 ткм.

 Рисунок 1 - Объем перевезенных грузов в ВКО, тыс. тонн

 Источник: Департамент по статистике ВКО

Как видно из таблицы, в последние годы наблюдается рост объемов перевезенных грузов по ВКО. Это свидетельствует о развитии экономики края, что стимулирует рост грузоперевозок. Километраж перевозок по ВКО также повысился за последние годы, что повлекло повышение показателей доходов данных субъектов.

Рисунок 2 - Грузооборот и доход от грузоперевозок в ВКО

 Источник: Департамент по статистике ВКО

Фактически 99,9% грузов в ВКО было перевезено в 2016 году частными лицами, притом 13 984 млн. ткм. из них – грузооборот ИП (97% о общего). То есть в ВКО грузовыми перевозками занимаются по большей части ИП.

 Рисунок 3 - Разделение перевозчиков грузов в ВКО по видам собственности в 2015 году, млн. ткм.

 Источник: Департамент по статистике ВКО

Рисунок 4 - Грузооборот в ВКО. Лидеры рынка. тыс. ткм.

 Источник: Департамент по статистике ВКО

Как видно из диаграммы, лидером грузоперевозок по ткм. в области является г. Усть-Каменогорск, далее следует Зыряновский и Глубоковский район, Курчатову принадлежит последнее место. Из графика также видно, что в последние годы произошло некоторое снижение объемов грузоперевозок в г. Семей, а также по Глубоковскому району. В остальных районах показатели выросли, однако не значительно, в г. Курчатов – практически не изменились.

Итак. Из приведенных таблиц ясно, что при общем росте отрасли в области, в г. Семей в последние годы наблюдалось некоторое снижение показателей. Притом до лидера отрасли в области – г. Усть-Каменогорска – г. Семей еще далеко: разница в 3 с лишним раза. Поэтому в городе имеется значительный потенциал для развития отрасли грузовых перевозок автомобильным транспортом.

**5.** **План оказания услуг**

*Таблица №3 - План оказания услуг*

*Приобретаемый*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Кол-во рейсов в смену** | **Кол-во смен в сутки** | **Кол-во рабочих дней в мес.** | **Кол-во машин** | **Кол-во рейсов в месяц на 1 машину** | **Кило** **метраж рейса** | **Кило****метраж рейса** | **Расход топлива в сутки, л** | **Общий километраж в месяц на 1 машину** |
| 50 | 1 | 20 | 1 | 1000 | 3 | 150 | 15 | 3000 |

По приобретению нового транспортного средства планируется осуществлять поставки продукции питания по 50 торговым точкам в сутки в течение 20 рабочих дней в месяц, с представленным средним расчётом на 1 рейс по 3 км.

*На 3 авто (балансовые)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Рейс** | **Кол-во рейсов в месяц** | **Километраж в одну сторону, в 1 рейс** | **Километраж в две стороны, в 1 рейс** | **Километраж в месяц** | **Расход топлива л на 100 км** | **Расход топлива л в мес.** |
| Семей-Новосибирск | 2 | 677 | 1354 | 2708 | 25 | 677 |
| Семей-Костанай | 2 | 1480 | 2960 | 5920 | 25 | 1480 |
| Семей-Челябинск | 2 | 1718 | 3436 | 6872 | 25 | 1718 |
| Семей-Астана | 2 | 783 | 1566 | 3132 | 25 | 783 |
| **Итого** | **8** | **4658** | **9316** | **18632** | **100** | **4658** |

На постоянной основе осуществляются поставки продукции питания по 4 основным маршрутным линиям в количестве 8 рейсов на протяжении месяца, расстояния приведены со следующей ссылки: <http://www.della.kz/distance>.

 **6. Технический раздел**

Грузовой автомобиль ISUZU NQR71PL с кузовом промтоварным, предназначен для перевозки продуктов питания и прочих материалов весом до 5 тонн по автотрассам. К областям применения ISUZU относят в первую очередь торговля и прочие расходные материалы.

*Таблица №5 – Технические характеристики приобретаемой техники*

Размеры борта 5200\*2200\*2200мм

Двигатель ISUZU 4НG1 дизель

Объем 4577 см3

Год выпуска – 2017 г.в

**7. План реализации**

План реализации услуг основан на объемах оказываемых услуг.

*Таблица №4 - Реализация услуг, тыс.тен.с НДС*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Показатели*** | ***I*** | ***II*** | ***III*** | ***IV*** | ***V*** |
| Тоннаж техники | 5 |
| Тоннакилометров в мес.\* | 9000 |
| Стоимость тоннакилометра, тнг. | 16,7 | 17,8 | 19,1 | 20,4 | 21,8 |
| Сдача в аренду транспорта в мес, тыс.тг | 150,0 | 157,5 | 165,4 | 173,6 | 182,3 |
|   |
| Тоннаж техники | 20 |
| Тонна километров в мес.\* | 372 640 |
| Количество рейсов в мес. | 8,0 | 8,0 | 8,0 | 8,0 | 8,0 |
| Стоимость тоннакилометра, тнг. | 3,8 | 4,0 | 4,3 | 4,6 | 4,9 |
| Тариф Семей-Новосибирск | 115,0 | 120,8 | 126,8 | 133,1 | 139,8 |
| Тариф Семей-Костанай | 200,0 | 210,0 | 220,5 | 231,5 | 243,1 |
| Тариф Семей-Челябинск | 300,0 | 315,0 | 330,8 | 347,3 | 364,7 |
| Тариф Семей-Астана | 85,0 | 89,3 | 93,7 | 98,4 | 103,3 |
| Тариф за 8 рейсов в мес. | 1400,0 | 1470,0 | 1543,5 | 1620,7 | 1701,7 |
| ***Выручка в мес., тыс. тнг.*** | ***1550*** | ***1628*** | ***1709*** | ***1794*** | ***1884*** |

Поскольку расчет будет вестись в тоннакилометрах, перемножением пройденный в месяц километраж на тоннаж автомобиля и узнаем кол-во тоннакилометров к оплате. Согласно пройденного километража, рассчитаем расходы на ГСМ.

**8. Расходы по проекту**

*Таблица №5 – Расходы на топливо, тыс.тнг.с НДС*

*На 3 авто (балансовые)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Годы** | **Общий километраж** | **Расход ГСМ на 100 км.** | **Вид топлива** | **Стоимость ГСМ, тнг. за литр** | **Расходы на ДТ в мес, тыс. тнг.** |
| 1 | 18632 | 25 | ДТ | 145 | 675 |
| 2 | 149 | 696 |
| 3 | 154 | 717 |
| 4 | 158 | 738 |
| 5 | 163 | 760 |
|  |  |  |  |  |  |
| Приобретаемый |  |  |  |  |
| **Годы** | **Общий километраж** | **Расход ГСМ на 100 км.** | **Вид топлива** | **Стоимость ГСМ, тнг. за литр** | **Расходы на ДТ в мес, тыс. тнг.** |
| 1 | 1800 | 20 | ДТ | 145 | 87 |
| 2 | 149 | 90 |
| 3 | 154 | 92 |
| 4 | 158 | 95 |
| 5 | 163 | 98 |

*Таблица №6 – Расходы на масла, тыс.тнг.сНДС*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Годы** | **Расходы на ДТ в мес, тыс. тнг.** | **Расход масел на 1 л. ГСМ** | **Общий расход масла** | **Стоимость масла, тнг. за литр** | **Расходы на масла в мес, тыс. тнг.** |
| 1 | 762 | 0,50% | 3,8 | 2,5 | 14 |
| 2 | 785 | 3,9 | 2,7 | 14 |
| 3 | 809 | 4,0 | 2,9 | 15 |
| 4 | 833 | 4,2 | 3,1 | 17 |
| 5 | 858 | 4,3 | 3,3 | 18 |

Ниже представлен план погашения кредитных ресурсов. Отсрочка по основному долгу по кредиту – не предусмотрена. Предполагается кредитование сроком на 5 лет с аннуитетным графиком погашения.

*Таблица №7 - План погашения кредитных ресурсов, тыс. тнг.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | ***I*** | ***II*** | ***III*** | ***IV*** | ***V*** |
| Выплата ОД | 2 576 | 2 576 | 2 576 | 2 576 | 2 576 |
| Выплата %% | 702 | 547 | 393 | 238 | 84 |

График, рассчитанный приведен в Приложении 1.

Процент амортизации был принят согласно Налогового кодекса РК, максимально - 25% - для техники, но не менее 1%. По проекту процент амортизации в год был принят в 10%.

*Таблица №8 – Расчет амортизации по проекту, тыс. тнг. без НДС*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Годы** | **Техника** | **Норма амортизации** | **Амортизация** | **Остаточная стоимость** |
| 2015 | 12880 | 10% | 215 | 12665 |
| 2016 | 12665 | 1288 | 11377 |
| 2017 | 11377 | 1288 | 10089 |
| 2018 | 10089 | 1288 | 8801 |
| 2019 | 8801 | 1288 | 7513 |

 По проекту планируется нанять 4-ти работников – по 1 работника . Помимо заработной платы работникам также выплачиваются командировочные, напомним, питание и проживание работников компания берет на себя.

*Таблица №9 – Фонд оплаты труда по проекту, тыс. тнг.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование должностей** | **Кол-во** | **Оклад** | **ФОТ** | ***На 1 работника*** | ***На всех работников*** |
| **ОПВ**  | **МЗП** | **ИПН**  | **СО**  | **СН** | **СО+СН** |
| ***Административно-управленческий персонал*** |
| 1 | Водитель (новый) | 1 | 45 | 45 | 4,5 | 21,364 | 2 | 2 | 2 | 4 |
| 2 | Водители | 3 | 55 | 165 | 5,5 | 22,364 | 3 | 2 | 3 | 16 |
|   | **Итого**  | **4** |   | **210** |   |   |   |   |   | **21** |

*Таблица №10 – Расчет выплат командировочных, тыс. тнг.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Кол-во работников** | **Расходы на аренду помещения по проживанию, тыс.тнг.** | **Норма в день на 1 работника по питанию** | **Кол-во рабочих дней в мес** | **Оплата проездных на заезд, тыс.тнг.** | **Расходы командировочные в мес. на всех работников, тыс.тнг.** |
| 3 | 50 | 0,9 | 20 | 8,5 | 129,5 |

На основе вычисленных данных составим прогноз дальнейших расходов по проекту

*Таблица №11 – План расходов по проекту, тыс.тен.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | ***I*** | ***II*** | ***III*** | ***IV*** | ***V*** | **Итого** |
| ФОТ | 2520 | 2646 | 2778 | 2917 | 3063 | 13925 |
| ГСМ | 9149 | 9423 | 9706 | 9997 | 10297 | 48573 |
| Командировочные | 1554 | 1663 | 1779 | 1904 | 2037 | 8937 |
| Ремонт и обслуживание ОС\* | 240 | 257 | 275 | 294 | 315 | 1380 |
| Гашение основного долга | 2576 | 2576 | 2576 | 2576 | 2576 | 12880 |
| Гашение процентов за кредит | 702 | 547 | 393 | 238 | 84 | 1964 |
| Амортизация | 215 | 1288 | 1288 | 1288 | 1288 | 5367 |
| Налог на транспорт\*\* | 71 | 76 | 82 | 87 | 94 | 410 |
| Страховка\*\*\* | 59 | 63 | 68 | 72 | 77 | 339 |
| Налоги с ФОТ | 249 | 267 | 286 | 306 | 327 | 1435 |

\*10 тыс тнг. на 1 автомобиль в месяц.

\*\*налог на транспорт - 17 838 тнг рассчитан на сайте Налогового комитета Министерства финансов РК www.salyk.gov.kz

\*\*\*страховка авто - 19 тыс. тнг. На Исузу, 40 тыс.тг на балансовые транс.средства.

По проекту действующее ИП стоит на упрощенном режиме налогообложения и является плательщиком НДС. Соответственно выплачивает КПН в размере 3% о прибыли до налогообложения. Расчет выплат по НДС приведен ниже.

*Таблица №12 – Расчет выплат НДС, тыс. тнг.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Параметры** | ***I*** | ***II*** | ***III*** | ***IV*** | ***V*** |
| НДС к начислению | 2232 | 2344 | 2461 | 2584 | 2713 |
| НДС к зачету | 1134 | 1169 | 1206 | 1244 | 1283 |
| НДС к зачету по инвестициям | 1546 |   |   |   |   |
| Сальдо по НДС | -447 | 727 | 1255 | 1340 | 1430 |
| НДС к выплате | 0 | 727 | 1255 | 1340 | 1430 |

 Согласно приведенным данным можно рассчитать себестоимость услуг.

*Таблица №13 – Расчет себестоимости услуг, тыс.тг.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | ***I*** |  | **Показатели** | ***I*** |
| Пройдено тыс.тоннакилометров | 4472 |  | Пройдено тыс.тоннакилометров | 180 |
| ГСМ | 8105 |  | ГСМ | 1044 |
| Ремонт и обслуживание ОС | 360 |  | Ремонт и обслуживание ОС | 120 |
| Командировочные | 1554 |  | Командировочные |   |
| Страховка\*\*\* | 40 |  | Страховка\*\*\* | 19 |
| Техосмотр\*\*\*\* | 0 |  | Техосмотр\*\*\*\* | 0 |
| Итого затрат | 10059 |  | Итого затрат | 1183 |
| **Затраты на 1 тоннакилометр, тыс. тнг.** | **2,2** |  | **Затраты на 1 тоннакилометр, тыс. тнг.** | **6,6** |

 Как видно из таблицы, себестоимость 1 тоннакилометра составит 2,2 и 6,6 тенге, при этом реализация будет произведена - 5,1 и 10,0 тенге. Основные затраты по проекту придутся на ГСМ, в данном случае – дизельное топливо для автомобилей.

Ниже представлен календарный план проекта, согласно которому получение кредита намечено на декабрь 2017 года, старт проекта на этот же месяц.

*Таблица №14 – Календарный план проекта*

|  |  |
| --- | --- |
| **Мероприятия/месяцы** | **2017 г.** |
| **9** | **10** | **11** | **12** |
| Разработка бизнес-плана |   |   |   |  |
| Рассмотрение банка |  |  |  |  |
| Решение вопроса финансирования |   |   |   |  |
| Похождение РКС, процедуры оформления гарантирования |   |   |   |  |
| Выдача кредита |   |   |   |  |
| Покупка автомобиля |   |   |   |  |
| Начало оказания услуг на новом автомобиле |   |   |   |  |

**8. Анализ эффективности проекта**

Согласно всем вышеприведенным данным составим отчет о прибылях и убытках по проекту.

*Таблица №15 – Отчет о прибылях и убытках, тыс.тнг.без НДС*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | ***I*** | ***II*** | ***III*** | ***IV*** | ***V*** | **В среднем в месяц** | **Всего** |
| Доход от реализации продукции | 18600 | 19530 | 20507 | 21532 | 22608 | 1550 | 102777 |
| Себестоимость оказанных услуг  | 9389 | 9680 | 9981 | 10291 | 10612 | 782 | 49953 |
| Валовая прибыль | 9211 | 9850 | 10526 | 11241 | 11997 | 768 | 52824 |
| Доходы от финансирования | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие доходы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Расходы на реализацию продукции | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Административные расходы | 4454 | 4715 | 4992 | 5286 | 5598 | 371 | 25046 |
| Расходы на финансирование | 702 | 547 | 393 | 238 | 84 | 58 | 1964 |
| Прочие расходы | 215 | 1288 | 1288 | 1288 | 1288 | 18 | 5367 |
| Прибыль до налогообложения | 3841 | 3299 | 3852 | 4428 | 5027 | 320 | 20447 |
| Расходы по КПН | 115 | 99 | 116 | 133 | 151 | 10 | 613 |
| Чистая прибыль | 3725 | 3200 | 3737 | 4295 | 4876 | 310 | 19834 |
| Рентабельность ЧП | 20% | 16% | 18% | 20% | 22% | 20% | 19% |

В Приложении 2 приведем расчет Отчета о движении денежных средств по проекту. Напомним, данный расчет мы ведем только по новому направлению бизнеса клиента.

При приведенном сценарии развития событий, срок окупаемости проекта составит от 4,0 до 4,8 года, что укладывается в срок кредитования по проекту.

*Таблица №15 – Финансовые показатели по проекту, тыс. тенге.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Показатель**  | **Значение** |
| Общая стоимость проекта, тыс. тенге | 12 880 |
| Ставка дисконтирования (WACC) | 10,0% |
| Внутренняя норма доходности – IRR, % | 14% |
| Чистая приведенная стоимость проекта - NPV, тыс. тенге | 1 521  |
| Простой срок окупаемости PB, лет | 4,0  |
| Дисконтированный срок окупаемости DPB, лет | 4,8  |

**9. Выводы**

Реализация проекта позволит:

 - Увеличить среднегодовые налоговые отчисления в бюджет на ***200 тыс. тнг в год***.

 - Повысить благосостояние участников проекта, создав компанию со среднегодовым показателем чистой прибыли ***3 967 тыс. тенге*** в год.

 - Повысить объем услуг грузоперевозок в г.\_\_\_\_\_\_\_\_, регионы РК и РФ.

 - Реализовать проекта со среднегодовой рентабельностью чистой прибыли в размере 19%, рентабельностью услуг в 51%, рентабельностью основных средств 39%.

 - Оказать содействие развитию отрасли строительства инфраструктуры в стране.

**10. Приложения**

**Приложение 1 – График гашения по кредиту**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Период** | **Сумма займа на начало** | **Сумма ОД** | **Сумма %** | **Ежемесячный платеж** | **Сумма займа на конец** |
| 1 | 12 880 | 215 | 64 | 279 | 12 665 |
| 2 | 12 665 | 215 | 63 | 278 | 12 451 |
| 3 | 12 451 | 215 | 62 | 277 | 12 236 |
| 4 | 12 236 | 215 | 61 | 276 | 12 021 |
| 5 | 12 021 | 215 | 60 | 275 | 11 807 |
| 6 | 11 807 | 215 | 59 | 274 | 11 592 |
| 7 | 11 592 | 215 | 58 | 273 | 11 377 |
| 8 | 11 377 | 215 | 57 | 272 | 11 163 |
| 9 | 11 163 | 215 | 56 | 270 | 10 948 |
| 10 | 10 948 | 215 | 55 | 269 | 10 733 |
| 11 | 10 733 | 215 | 54 | 268 | 10 519 |
| 12 | 10 519 | 215 | 53 | 267 | 10 304 |
| 13 | 10 304 | 215 | 52 | 266 | 10 089 |
| 14 | 10 089 | 215 | 50 | 265 | 9 875 |
| 15 | 9 875 | 215 | 49 | 264 | 9 660 |
| 16 | 9 660 | 215 | 48 | 263 | 9 445 |
| 17 | 9 445 | 215 | 47 | 262 | 9 231 |
| 18 | 9 231 | 215 | 46 | 261 | 9 016 |
| 19 | 9 016 | 215 | 45 | 260 | 8 801 |
| 20 | 8 801 | 215 | 44 | 259 | 8 587 |
| 21 | 8 587 | 215 | 43 | 258 | 8 372 |
| 22 | 8 372 | 215 | 42 | 257 | 8 157 |
| 23 | 8 157 | 215 | 41 | 255 | 7 943 |
| 24 | 7 943 | 215 | 40 | 254 | 7 728 |
| 25 | 7 728 | 215 | 39 | 253 | 7 513 |
| 26 | 7 513 | 215 | 38 | 252 | 7 299 |
| 27 | 7 299 | 215 | 36 | 251 | 7 084 |
| 28 | 7 084 | 215 | 35 | 250 | 6 869 |
| 29 | 6 869 | 215 | 34 | 249 | 6 655 |
| 30 | 6 655 | 215 | 33 | 248 | 6 440 |
| 31 | 6 440 | 215 | 32 | 247 | 6 225 |
| 32 | 6 225 | 215 | 31 | 246 | 6 011 |
| 33 | 6 011 | 215 | 30 | 245 | 5 796 |
| 34 | 5 796 | 215 | 29 | 244 | 5 581 |
| 35 | 5 581 | 215 | 28 | 243 | 5 367 |
| 36 | 5 367 | 215 | 27 | 242 | 5 152 |
| 37 | 5 152 | 215 | 26 | 240 | 4 937 |
| 38 | 4 937 | 215 | 25 | 239 | 4 723 |
| 39 | 4 723 | 215 | 24 | 238 | 4 508 |
| 40 | 4 508 | 215 | 23 | 237 | 4 293 |
| 41 | 4 293 | 215 | 21 | 236 | 4 079 |
| 42 | 4 079 | 215 | 20 | 235 | 3 864 |
| 43 | 3 864 | 215 | 19 | 234 | 3 649 |
| 44 | 3 649 | 215 | 18 | 233 | 3 435 |
| 45 | 3 435 | 215 | 17 | 232 | 3 220 |
| 46 | 3 220 | 215 | 16 | 231 | 3 005 |
| 47 | 3 005 | 215 | 15 | 230 | 2 791 |
| 48 | 2 791 | 215 | 14 | 229 | 2 576 |
| 49 | 2 576 | 215 | 13 | 228 | 2 361 |
| 50 | 2 361 | 215 | 12 | 226 | 2 147 |
| 51 | 2 147 | 215 | 11 | 225 | 1 932 |
| 52 | 1 932 | 215 | 10 | 224 | 1 717 |
| 53 | 1 717 | 215 | 9 | 223 | 1 503 |
| 54 | 1 503 | 215 | 8 | 222 | 1 288 |
| 55 | 1 288 | 215 | 6 | 221 | 1 073 |
| 56 | 1 073 | 215 | 5 | 220 | 859 |
| 57 | 859 | 215 | 4 | 219 | 644 |
| 58 | 644 | 215 | 3 | 218 | 429 |
| 59 | 429 | 215 | 2 | 217 | 215 |
| 60 | 215 | 215 | 1 | 216 | 0 |

 **Приложение 2 – ОДДС по проекту, тыс.тнг. с НДС**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Код строки** | ***I*** | ***II*** | ***III*** | ***IV*** | ***V*** |
| **Движение денежных средств от операционной деятельности** |  |
| 1. Поступление денежных средств, всего | 10 | 18600 | 19530 | 20507 | 21532 | 22608 |
| в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| реализация товаров | 11 |   |   |   |   |   |
| предоставление услуг | 12 | 18600 | 19530 | 20507 | 21532 | 22608 |
| авансы полученные | 13 |   |   |   |   |   |
| дивиденды | 14 |   |   |   |   |   |
| прочие поступления | 15 |   |   |   |   |   |
| 2. Выбытие денежных средств, всего | 20 | 14660 | 15769 | 16737 | 17289 | 17875 |
| в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| платежи поставщикам за товары и услуги | 21 | 9448 | 9743 | 10048 | 10364 | 10689 |
| авансы выданные | 22 |   |   |   |   |   |
| выплаты по заработной плате | 23 | 2520 | 2646 | 2778 | 2917 | 3063 |
| выплата вознаграждения по займам | 24 | 702 | 547 | 393 | 238 | 84 |
| корпоративный подоходный налог | 25 | 115 | 99 | 116 | 133 | 151 |
| другие платежи в бюджет | 26 | 321 | 1070 | 1622 | 1733 | 1851 |
| прочие выплаты | 27 | 1554 | 1663 | 1779 | 1904 | 2037 |
| 3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр. 010 - стр. 020) | 30 | 3940 | 3761 | 3770 | 4243 | 4734 |
| **II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности** |  |
| 1. Поступление денежных средств, всего | 40 | - |   |   |   |   |
| в том числе: |   | - |   |   |   |   |
| реализация основных средств | 41 | - |   |   |   |   |
| реализация нематериальных активов | 42 | - |   |   |   |   |
| реализация других долгосрочных активов | 43 | - |   |   |   |   |
| реализация финансовых активов | 44 | - |   |   |   |   |
| погашение займов, предоставленных другим организациям | 45 | - |   |   |   |   |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы  | 46 | - |   |   |   |   |
| прочие поступления | 47 | - |   |   |   |   |
| 2. Выбытие денежных средств, всего | 50 | - |   |   |   |   |
| в том числе: |   | - |   |   |   |   |
| приобретение основных средств | 51 | 12880 |   |   |   |   |
| приобретение нематериальных активов | 52 | - |   |   |   |   |
| приобретение других долгосрочных активов | 53 | - |   |   |   |   |
| приобретение финансовых активов | 54 | - |   |   |   |   |
| предоставление займов другим организациям | 55 | - |   |   |   |   |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы | 56 | - |   |   |   |   |
| прочие выплаты | 57 | - |   |   |   |   |
| 3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр. 040 - стр. 050) | 60 | -12880 |   |   |   |   |
| **III. Движение денежных средств от финансовой деятельности** |  |
| 1. Поступление денежных средств, всего | 70 | 12880 |   |   |   |   |
| в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| эмиссия акций и других ценных бумаг | 71 |   |   |   |   |   |
| получение займов | 72 | 12880 |   |   |   |   |
| получение вознаграждения по финансируемой аренде | 73 |   |   |   |   |   |
| прочие поступления\* | 74 |   |   |   |   |   |
| 2. Выбытие денежных средств, всего | 80 | 2576 | 2576 | 2576 | 2576 | 2576 |
| в том числе: |   |   |   |   |   |   |
| погашение займов | 81 | 2 576 | 2 576 | 2 576 | 2 576 | 2 576 |
| приобретение собственных акций | 82 |   |   |   |   |   |
| выплата дивидендов | 83 |   |   |   |   |   |
| прочие | 84 |   |   |   |   |   |
| 3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр. 070 - стр. 080) | 90 | 10304 | -2576 | -2576 | -2576 | -2576 |
| Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств (стр. 030 +/- стр. 060 +/- стр. 090) | 100 | 1364 | 1185 | 1194 | 1667 | 2158 |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода | 110 | 0 | 1364 | 2549 | 3743 | 5410 |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода | 120 | 1364 | 2549 | 3743 | 5410 | 7568 |
| Рентабельность услуг,% |   | 21% | 19% | 18% | 20% | 21% |