**БИЗНЕС-ПЛАН**

Название проекта:

**Строительство автомойки и автомагазина**



Инициатор проекта:

# ООО «Фирма»

Москва 2004

# Оглавление

Название проекта –**Строительство автомойки и автомагазина**

Вариант проекта - **1.3**

Дата начала проекта - **01.01.2005**

Продолжительность расчетов - **36 мес.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | **Резюме** | **3** |
| **2.** | **Компания** | **4** |
| **3.** | **Окружение** | **5** |
| **4.** | **Инвестиционный план** | **6** |
| **5.** | **Операционный план** | **8** |
| **6.** | **Финансирование** | **11** |
| **7.** | **Результаты** | **12** |
| **8.** | **Анализ** | **20** |
| **9.** | **Приложения** | **25** |
|  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | **Резюме** |  |

## Инициатор проекта: ООО «Фирма»

**Цель проекта:** Строительство автомойки и автомагазина

## Описание объекта :

Адрес объекта: Москва, ул. Новая Объект будет включать в себя:

4 поста автомойки Автомагазин Шиномонтаж

Планируемая пропускная способность автомойки: 5400 машин в месяц Общая численность персонала: 33 человека

## Необходимая сумма инвестиций: USD 185 000-

В результате расчетов были получены следующие показатели эффективности

# Эффективность инвестиций

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Показатель** | **Рубли** | **Доллар****США** |
| Ставка дисконтирования, % | 10,00 | 2,00 |
| Период окупаемости - PB, мес. | 17 | 18 |
| Дисконтированный период окупаемости - DPB, мес. | 18 | 18 |
| Средняя норма рентабельности - ARR, % | 128,72 | 116,86 |
| Чистый приведенный доход - NPV | 12 412 664 | 435 762 |
| Индекс прибыльности - PI | 3,35 | 3,41 |
| Внутренняя норма рентабельности - IRR, % | 183,40 | 165,30 |
| Модифицированная внутренняя норма рентабельности- MIRR, % | 64,22 | 53,37 |
|  |  |  |
| Период расчета интегральных показателей - 36 мес. |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2.** | **Компания** |  |

 2.1. Информация о компании

Полное название: **ООО «Фирма»**

Руководитель:

Юридический адрес:

Сведения об акционерах:

Форма собственности:

 2.1. Услуги

Планируется предоставлять следующие услуги:

Мойка кузова Мойка двигателя

Комплексная уборка автомобиля Мойка ковриков

Мойка колес

Мойка днища, подкрылков

Удаления пятен битума и следов насекомых Химчистка салона, багажника

Чернение бамперов, резины Чистка кожаных сидений Обработка кузова жидким воском Монтаж/демонтаж колес

Ремонт колес

Балансировка колес

Продажа автошин, аксессуаров

## Список продуктов/услуг

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Ед. изм.** | **Нач. продаж** |
| Мойка автомобиля | автомобиль | 14.08.2005 |
| Комплексная чистка автомобиля | автомобиль | 14.08.2005 |
| Шиномонтажные работы | автомобиль | 14.08.2005 |
| Продажа автошин | шт. | 14.08.2005 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **3.** | **Окружение** |  |

 3.1. **Система учета, инфляция, налоговое окружение**

**Банк, система учета**

Финансовый год начинается в январе. Принцип учета запасов: по среднему.

## Валюта проекта

Основная валюта проекта - Рубли(руб.)

Валюта для расчета на внешнем рынке - Доллар США($ US) Курс на момент ввода : 1 $ US = 29. 200 руб.

## Темпы роста/падения курса (%)

**1 год**

**2 год**

**3 год**

7.000 6.650 6.25

## Инфляция (Рубли)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Объект** | **1 год** | **2 год** | **3 год** |  |
| Сбыт | 10,00 | 9,50 | 9,03 |
| Прямые издержки | 10,00 | 9,50 | 9,03 |  |
| Общие издержки | 10,00 | 9,50 | 9,03 |
| Зарплата | 10,00 | 9,50 | 9,03 |  |
| **Налоги** **Название налога** Налог на прибыль НДС Налог на имущество ЕСН  |  |
| **База** | **Период** | **Ставка** |
| Прибыль | Месяц | 24 % |
| Добав. стоим. | Месяц | 18 % |
| Имущество | Квартал | 0.55 % |
| Зарплата | Месяц | 35.6 % |

Переплаченн ый НДС переносится в будущие периоды. Убытки предыдущих периодов списываются сразу.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **4.** |  | **Инвестиционный план** |  |

Строительств о автомойки и автомагазина планируется по адресу: г. Москва, ул. Новая

Общая площадь участка: 0,13 га. Планируется построить следующие объекты:

4 поста автомойки (180 кв.м.) Автомагазин (60кв.м.) Шиномонтаж (45 кв.м.)

## Необходимое оборудование

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** |  | **Наименование** | **Кол-во** | **Сумма, USD** |
| **1** | **Автомойка** |  | **10 900** |
|  | Ручная мойка | 4 | 6 000 |
| **2** | Водоочистка | 1 | 1 000 |
| Пылесос | 3 | 2 400 |
| Моющий пылесос | 1 | 1 500 |
| **Шиномонтаж** |  | **7 000** |
| Компрессор | 1 | 1 000 |
| Монтажный станок | 1 | 4 500 |
| Балансир | 1 | 1 000 |
|  | Вулканизатор | 1 | 500 |
| **3** | **Автомагазин** |  | **4 000** |
|  | Торговое оборудование |  | 3 000 |
| **4** | Оформление витрин, вывесок |  | 1 000 |
| **ИТОГО** |  | **21 900** |

5 Монтаж оборудования 1095



**Автомойка**

## Список этапов

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Этап** | **Дней** | **Дата начала** | **Дата окончания** | **Стоимость (USD)** | **Стоимость (руб)** | **Месяц** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **1. Строительство автомойки и автомагазина 210 01.01.2005 29.07.2005 109 500 3 279 343**1.1. Проектные работы 120 01.01.2005 30.04.2005 10 950 319 740 |  |  |
|  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.2. Строительство объекта | 90 | 01.05.2005 | 29.07.2005 | 98 550 | 2 959 603 |  |  |  |
| **2. Подключение к внешним инженерным сетям** | **30** | **30.06.2005** | **29.07.2005** | **32920** | **988 749** |  |  |
| **3. Покупка оборудования** | **30** | **30.06.2005** | **29.07.2005** | **21900** | **657 764** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4. Монтаж оборудования** | **15** | **30.07.2005** | **13.08.2005** | **1 095** | **33 074** |  |  |  |
| **5. Производство [Мойка автомобиля]** |  | **14.08.2005** | **...** |  |
| **6. Производство [Комплексная чистка автомобиля]** |  | **14.08.2005** | **...** |
| **7. Производство [Шиномонтажные работы]** |  | **14.08.2005** | **...** |
| **8. Начало продаж [Автошины]** |  | **14.08.2005** | **...** |

Page 7

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **5.** | **Операционный план** |  |

## План сбыта

**Ценообразование**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Продукт/Вариант** | **Ед.изм.** | **Цена(руб)** |
| Мойка автомобиля | автомобиль | 170,00\* |
| Комплексная чистка автомобиля | автомобиль | 1 110,00\*\* |
| Шиномонтажные работы | автомобиль | 180,00\* |
| Автошины | шт. | 1 140,00\*\*\* |
|  |  |  |

\* – в среднем на автомобиль

\*\* – в среднем на автомобиль (комплексная уборка салона, багажника, мойка двигателя полировка

передней панели, чернение колес, химчистка сидений)

\*\*\* – прогноз цены отечественной автошины на начало 2005 г.

В автомагазине планируется продавать как отечественные, так и импортные автошины. В настоящем проекте рассматривается вариант продаж отечественных шин т.к. с точки зрения экономической эффективности этот вариант наиболее пессимистичн ый.

## Производство

**Суммарные прямые издержки**

**Наименование**

**Ед. изм.**

**(руб)**

Автошины шт. 980,00

## Общие издержки

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Название** | **Сумма****(руб.)** | **Сумма****($ US)** | **Платежи** |
| **Управление** |  |  |  |
| Административные расходы |  | 150,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| **Производство** |  |  |  |
| Комммунальные платежи | 21 600,00 |  | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| Техобслуживание |  | 110,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| Расходные материалы |  | 800,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| **Маркетинг** |  |  |  |
| Рекламные расходы |  | 500,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |

**План по персоналу**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Должность** | **Кол-во** | **Зарплата****($ US)** | **Платежи** |
| **Управление** |  |  |  |
| Директор | 1 | 800,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| Бухгалтер | 1 | 400,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| Кассир | 1 | 300,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| **Производство** |  |  |  |
| Мойщик машин | 24 | 350,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| Шиномонтажник | 4 | 400,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |
| Продавец | 2 | 400,00 | Ежемесячно, весь период пр-ва |

Всего : 33 чел.

Фонд заработной платы: 12 300,00 $ US

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Шиномонтажные работыКомплексная чистка автомобиля | 5 080 | 2 040 | 2 000 | 2 920 | 5 080 |
| 1 836 | 1 539 | 1 816 | 1 458 | 1 836 |
| Мойка автомобиля | 13 912 | 14 100 | 13 019 | 11 938 | 13 912 |

**Автомойка**

## Планируемый объем предоставляемых услуг

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Шиномонтажные работыКомплексная чистка автомобиля | АМ |  |  | 503 | 2 851 | 1 954 | 2 000 | 2 920 |
| АМ |  |  | 223 | 1 028 | 1 478 | 1 816 | 1 458 |
| Мойка автомобиля | АМ |  |  | 1 759 | 7 923 | 13 429 | 13 019 | 11 938 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Строка** |  |  | **Ед.изм** |  | **1кв. 2005г.** |  |  | **2кв. 2005г.** |  | **3кв. 2005г.** |  | **4кв. 2005г.** |  |  | **1кв. 2006г.** |  | **2кв. 2006г.** |  |  | **3кв. 2006г.** |
| Автошины |  |  |  | Шт. |  |  |  |  |  |  | 150 |  | 1 074 |  |  | 660 |  | 711 |  |  | 891 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Строка** |  |  | **4кв. 2006г.** |  |  | **1кв. 2007г.** |  |  | **2кв. 2007г.** |  | **3кв. 2007г.** |  |  **4кв. 2007г.**  |
| Автошины |  |  |  | 1 953 |  |  | 693 |  |  | 711 |  | 891 |  | 1 953 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Page 10

**Автомойка**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **6.** |  | **Финансирование** |  |

Для реализации проекта планируется использовать кредитные средства

## Займы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Название** |  | **Дата** |  | **Сумма ($ US)** |  | **Срок** |  **Ставка, %**  |
| Займ |  | 01.01.2005 |  | 185 000,00 |  | 24 мес. | 12,00 |

Page 11

**7.**

**Результаты**

## Прибыли-убытки, руб

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **1кв. 2005г.** | **2кв. 2005г.** | **3кв. 2005г.** | **4кв. 2005г.** | **1кв. 2006г.** | **2кв. 2006г.** |
| Валовый объем продаж |  |  | 728 281 | 3 878 924 | 4 725 802 | 5 186 882 |
| Чистый объем продаж |  |  | 728 281 | 3 878 924 | 4 725 802 | 5 186 882 |
| Материалы и комплектующие |  |  | 132 742 | 963 241 | 605 902 | 668 137 |
| Суммарные прямые издержки |  |  | 132 742 | 963 241 | 605 902 | 668 137 |
| Валовая прибыль |  |  | 595 539 | 2 915 684 | 4 119 901 | 4 518 745 |
| Налог на имущество |  |  | 5 730 | 5 699 | 5 496 | 5 355 |
| Административные издержки |  |  | 7 744 | 11 782 | 11 979 | 12 174 |
| Производственные издержки |  |  | 85 840 | 130 931 | 133 541 | 136 117 |
| Маркетинговые издержки |  |  | 25 815 | 39 272 | 39 931 | 40 579 |
| Зарплата административного персонала |  |  | 123 917 | 188 515 | 191 678 | 194 788 |
| Зарплата производственного персонала |  |  | 892 201 | 1 357 309 | 1 380 084 | 1 402 477 |
| Суммарные постоянные издержки |  |  | 1 135 518 | 1 727 809 | 1 757 214 | 1 786 135 |
| Амортизация |  |  | 77 690 | 114 312 | 111 068 | 107 919 |
| Проценты по кредитам |  |  |  | 227 024 | 230 834 | 227 158 |
| Суммарные непроизводственные издержки |  |  | 77 690 | 341 336 | 341 902 | 335 077 |
| Убытки предыдущих периодов |  | 4 967 | 19 278 | 730 669 |  |  |
| Прибыль до выплаты налога |  | -4 967 | -642 677 | 110 171 | 2 015 289 | 2 392 178 |
| Прибыль от курсовой разницы | -4 967 | -14 311 | -87 992 | -96 402 | -94 855 | -94 799 |
| Налогооблагаемая прибыль | -4 967 | -19 278 | -730 669 | 13 769 | 1 920 434 | 2 297 379 |
| Налог на прибыль |  |  |  | 3 305 | 460 904 | 551 371 |
| **Чистая прибыль** | **-4 967** | **-19 278** | **-730 669** | **10 464** | **1 459 530** | **1 746 008** |

**Прибыли-убытки, руб**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **3кв. 2006г.** | **4кв. 2006г.** | **1кв. 2007г.** | **2кв. 2007г.** | **3кв. 2007г.** | **4кв. 2007г.** |
| Валовый объем продаж | 5 103 948 | 7 580 422 | 5 412 677 | 5 671 454 | 5 574 475 | 8 270 770 |
| Чистый объем продаж | 5 103 948 | 7 580 422 | 5 412 677 | 5 671 454 | 5 574 475 | 8 270 770 |
| Материалы и комплектующие | 857 784 | 1 917 808 | 696 409 | 730 621 | 936 917 | 2 092 746 |
| Суммарные прямые издержки | 857 784 | 1 917 808 | 696 409 | 730 621 | 936 917 | 2 092 746 |
| Валовая прибыль | 4 246 164 | 5 662 614 | 4 716 267 | 4 940 833 | 4 637 558 | 6 178 024 |
| Налог на имущество | 5 235 | 5 240 | 4 934 | 4 805 | 4 704 | 4 737 |
| Административные издержки | 12 371 | 12 572 | 12 772 | 12 967 | 13 165 | 13 366 |
| Производственные издержки | 138 744 | 141 423 | 144 107 | 146 746 | 149 434 | 152 172 |
| Маркетинговые издержки | 41 237 | 41 906 | 42 573 | 43 223 | 43 883 | 44 553 |
| Зарплата административного персонала | 197 949 | 201 161 | 204 361 | 207 482 | 210 650 | 213 867 |
| Зарплата производственного персонала | 1 425 233 | 1 448 359 | 1 471 397 | 1 493 868 | 1 516 682 | 1 539 844 |
| Суммарные постоянные издержки | 1 815 535 | 1 845 422 | 1 875 210 | 1 904 285 | 1 933 814 | 1 963 803 |
| Амортизация | 104 862 | 101 894 | 99 013 | 96 215 | 93 499 | 90 862 |
| Проценты по кредитам | 170 789 | 104 949 |  |  |  |  |
| Суммарные непроизводственные издержки | 275 651 | 206 843 | 99 013 | 96 215 | 93 499 | 90 862 |
| Убытки предыдущих периодов |  |  |  |  |  |  |
| Прибыль до выплаты налога | 2 149 742 | 3 605 109 | 2 737 110 | 2 935 528 | 2 605 542 | 4 118 623 |
| Прибыль от курсовой разницы | -72 210 | -36 669 | -4 123 |  |  |  |
| Налогооблагаемая прибыль | 2 077 532 | 3 568 440 | 2 732 987 | 2 935 528 | 2 605 542 | 4 118 623 |
| Налог на прибыль | 498 608 | 856 426 | 655 917 | 704 527 | 625 330 | 988 469 |
| **Чистая прибыль** | **1 578 924** | **2 712 014** | **2 077 070** | **2 231 001** | **1 980 212** | **3 130 153** |

**Отчет о движении денежных средств (руб) Кэш-фло**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **1кв. 2005г.** | **2кв. 2005г.** | **3кв. 2005г.** | **4кв. 2005г.** | **1кв. 2006г.** | **2кв. 2006г.** |
| Поступления от продаж |  |  | 859 372 | 4 577 130 | 5 576 447 | 6 120 521 |
| Затраты на материалы и комплектующие |  |  | 226 646 | 1 172 617 | 710 303 | 792 126 |
| Суммарные прямые издержки |  |  | 226 646 | 1 172 617 | 710 303 | 792 126 |
| Общие издержки |  |  | 140 891 | 214 742 | 218 832 | 222 866 |
| Затраты на персонал |  |  | 749 350 | 1 139 988 | 1 159 117 | 1 177 924 |
| Суммарные постоянные издержки |  |  | 890 241 | 1 354 730 | 1 377 949 | 1 400 790 |
| Налоги |  |  | 266 768 | 411 566 | 918 753 | 1 819 287 |
| Кэш-фло от операционной деятельности |  |  | -524 284 | 1 638 217 | 2 569 441 | 2 108 318 |
| Затраты на приобретение активов | 319 740 | 3 657 505 | 981 685 |  |  |  |
| Кэш-фло от инвестиционной деятельности | -319 740 | -3 657 505 | -981 685 |  |  |  |
| Займы | 438 000 | 3 897 781 | 1 208 189 |  |  |  |
| Выплаты в погашение займов |  |  |  |  |  | 742 162 |
| Выплаты процентов по займам |  |  |  | 227 024 | 230 834 | 227 158 |
| Кэш-фло от финансовой деятельности | 438 000 | 3 897 781 | 1 208 189 | -227 024 | -230 834 | -969 320 |
| Баланс наличности на начало периода |  | 118 260 | 358 536 | 60 756 | 1 471 949 | 3 810 557 |
| **Баланс наличности на конец периода** | **118 260** | **358 536** | **60 756** | **1 471 949** | **3 810 557** | **4 949 554** |
| **Структура выручки** |  |  |  |  |  |  |
| **Строка** | **1кв. 2005г.** | **2кв. 2005г.** | **3кв. 2005г.** | **4кв. 2005г.** | **1кв. 2006г.** | **2кв. 2006г.** |
| Мойка машин |  |  | 317 884 | 1 460 023 | 2 531 210 | 2 508 690 |
| Комплексная чистка машин |  |  | 262 904 | 1 236 175 | 1 821 256 | 2 284 396 |
| Шиномонтажные работы |  |  | 96 253 | 556 058 | 390 264 | 408 263 |
| Продажа автошин |  |  | 182 331 | 1 324 875 | 833 717 | 919 171 |
| **Всего** |  |  | **859 372** | **4 577 130** | **5 576 447** | **6 120 521** |

**Отчет о движении денежных средств (USD) Кэш-фло**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **3кв. 2006г.** | **4кв. 2006г.** | **1кв. 2007г.** | **2кв. 2007г.** | **3кв. 2007г.** | **4кв. 2007г.** |
| Поступления от продаж | 6 022 659 | 8 944 898 | 6 386 958 | 6 692 316 | 6 577 881 | 9 759 509 |
| Затраты на материалы и комплектующие | 1 125 160 | 2 200 344 | 777 271 | 866 083 | 1 228 761 | 2 376 303 |
| Суммарные прямые издержки | 1 125 160 | 2 200 344 | 777 271 | 866 083 | 1 228 761 | 2 376 303 |
| Общие издержки | 226 976 | 231 164 | 235 354 | 239 464 | 243 649 | 247 908 |
| Затраты на персонал | 1 197 037 | 1 216 460 | 1 235 810 | 1 254 683 | 1 273 844 | 1 293 297 |
| Суммарные постоянные издержки | 1 424 013 | 1 447 624 | 1 471 164 | 1 494 147 | 1 517 492 | 1 541 206 |
| Налоги | 1 573 466 | 2 218 341 | 1 916 198 | 2 080 704 | 1 796 190 | 2 471 565 |
| Кэш-фло от операционной деятельности | 1 900 020 | 3 078 588 | 2 222 326 | 2 251 382 | 2 035 438 | 3 370 435 |
| Затраты на приобретение активов |  |  |  |  |  |  |
| Кэш-фло от инвестиционной деятельности |  |  |  |  |  |  |
| Займы |  |  |  |  |  |  |
| Выплаты в погашение займов | 2 250 527 | 2 287 044 | 770 565 |  |  |  |
| Выплаты процентов по займам | 170 789 | 104 949 |  |  |  |  |
| Кэш-фло от финансовой деятельности | -2 421 316 | -2 391 993 | -770 565 |  |  |  |
| Баланс наличности на начало периода | 4 949 554 | 4 428 258 | 5 114 853 | 6 566 614 | 8 817 996 | 10 853 434 |
| **Баланс наличности на конец периода** | **4 428 258** | **5 114 853** | **6 566 614** | **8 817 996** | **10 853 434** | **14 223 869** |

**Структура выручки**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **3кв. 2006г.** | **4кв. 2006г.** | **1кв. 2007г.** | **2кв. 2007г.** | **3кв. 2007г.** | **4кв. 2007г.** |
| Мойка машин | 2 354 380 | 2 805 693 | 2 908 101 | 2 743 069 | 2 571 483 | 3 061 133 |
| Комплексная чистка машин | 1 878 026 | 2 416 439 | 2 074 637 | 2 497 828 | 2 051 175 | 2 636 505 |
| Шиномонтажные работы | 610 552 | 1 084 298 | 445 748 | 446 395 | 666 810 | 1 183 041 |
| Продажа автошин | 1 179 701 | 2 638 468 | 958 473 | 1 005 024 | 1 288 414 | 2 878 829 |
| **Всего** | 6 022 659 | **8 944 898** | **6 386 958** | **6 692 316** | **6 577 881** | **9 759 509** |

**БАЛАНС (руб)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **1кв. 2005г.** | **2кв. 2005г.** | **3кв. 2005г.** | **4кв. 2005г.** | **1кв. 2006г.** | **2кв. 2006г.** |
| Денежные средства | 118 260 | 358 536 | 60 756 | 1 471 949 | 3 810 557 | 4 949 554 |
| Сырье, материалы и комплектующие |  |  | 28 674 | 73 413 | 65 109 | 69 165 |
| Краткосрочные предоплаченные расходы |  |  | 706 348 | 202 263 | 24 514 | 23 452 |
| Суммарные текущие активы | 118 260 | 358 536 | 795 778 | 1 747 625 | 3 900 180 | 5 042 172 |
| Основные средства |  |  | 4 202 483 | 4 202 483 | 4 202 483 | 4 202 483 |
| Накопленная амортизация |  |  | 77 690 | 192 002 | 303 070 | 410 990 |
| Остаточная стоимость основных средств: |  |  | 4 124 793 | 4 010 481 | 3 899 413 | 3 791 493 |
| Здания и сооружения |  |  | 3 554 066 | 3 461 674 | 3 371 683 | 3 284 032 |
| Оборудование |  |  | 570 727 | 548 808 | 527 730 | 507 462 |
| Инвестиции в основные фонды | 319 740 | 3 977 245 |  |  |  |  |
| **СУММАРНЫЙ АКТИВ** | **438 000** | **4 335 781** | **4 920 571** | **5 758 106** | **7 799 592** | **8 833 665** |
| Отсроченные налоговые платежи |  |  |  |  | 487 101 | 422 528 |
| Краткосрочные займы |  |  | 2 119 215 | 4 310 731 | 5 842 497 | 5 195 134 |
| Суммарные краткосрочные обязательства |  |  | 2 119 215 | 4 310 731 | 6 329 598 | 5 617 663 |
| Долгосрочные займы | 442 967 | 4 355 060 | 3 532 025 | 1 436 910 |  |  |
| Нераспределенная прибыль | -4 967 | -19 278 | -730 669 | 10 464 | 1 469 994 | 3 216 002 |
| Суммарный собственный капитал | -4 967 | -19 278 | -730 669 | 10 464 | 1 469 994 | 3 216 002 |
| **СУММАРНЫЙ ПАССИВ** | **438 000** | **4 335 781** | **4 920 571** | **5 758 106** | **7 799 592** | **8 833 665** |

**БАЛАНС (руб)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **3кв. 2006г.** | **4кв. 2006г.** | **1кв. 2007г.** | **2кв. 2007г.** | **3кв. 2007г.** | **4кв. 2007г.** |
| Денежные средства | 4 428 258 | 5 114 853 | 6 566 614 | 8 817 996 | 10 853 434 | 14 223 869 |
| Сырье, материалы и комплектующие | 110 059 | 112 585 | 71 243 | 75 599 | 120 166 | 122 790 |
| Краткосрочные предоплаченные расходы | 88 172 | 22 522 | 26 814 | 25 624 | 96 234 |  |
| Суммарные текущие активы | 4 626 488 | 5 249 960 | 6 664 671 | 8 919 219 | 11 069 834 | 14 346 659 |
| Основные средства | 4 202 483 | 4 202 483 | 4 202 483 | 4 202 483 | 4 202 483 | 4 202 483 |
| Накопленная амортизация | 515 852 | 617 746 | 716 759 | 812 975 | 906 474 | 997 335 |
| Остаточная стоимость основных средств: | 3 686 631 | 3 584 737 | 3 485 724 | 3 389 508 | 3 296 009 | 3 205 148 |
| Здания и сооружения | 3 198 659 | 3 115 506 | 3 034 515 | 2 955 629 | 2 878 793 | 2 803 956 |
| Оборудование | 487 972 | 469 230 | 451 209 | 433 880 | 417 216 | 401 192 |
| Инвестиции в основные фонды |  |  |  |  |  |  |
| **СУММАРНЫЙ АКТИВ** | **8 313 119** | **8 834 696** | **10 150 394** | **12 308 727** | **14 365 843** | **17 551 807** |
| Отсроченные налоговые платежи | 501 376 | 561 313 | 566 383 | 493 715 | 570 619 | 626 430 |
| Краткосрочные займы | 3 016 817 | 766 442 |  |  |  |  |
| Суммарные краткосрочные обязательства | 3 518 193 | 1 327 755 | 566 383 | 493 715 | 570 619 | 626 430 |
| Долгосрочные займы |  |  |  |  |  |  |
| Нераспределенная прибыль | 4 794 927 | 7 506 941 | 9 584 011 | 11 815 012 | 13 795 224 | 16 925 377 |
| Суммарный собственный капитал | 4 794 927 | 7 506 941 | 9 584 011 | 11 815 012 | 13 795 224 | 16 925 377 |
| **СУММАРНЫЙ ПАССИВ** | **8 313 119** | **8 834 696** | **10 150 394** | **12 308 727** | **14 365 843** | **17 551 807** |

**Налоговые выплаты (руб)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **2005 год** | **2006 год** | **2007 год** |
| Налог на прибыль |  | 2 132 809 | 2 937 693 |
| НДС |  | 2 684 061 | 3 506 764 |
| Налог на имущество | 5 730 | 21 785 | 19 682 |
| ЕСН | 672 604 | 1 691 192 | 1 800 517 |
| Подоходный налог | 245 614 | 617 570 | 657 492 |
| **ВСЕГО** | **923 949** | **7 147 417** | **8 922 149** |

В т.ч. в городской бюджет 5 730 466 113 631 692

## Финансовые показатели

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Строка** | **2005 год** | **2006 год** | **2007 год** |
| Коэффициент текущей ликвидности (CR), % | 55 | 97 | 1 723 |
| Коэффициент срочной ликвидности (QR), % | 53 | 95 | 1 703 |
| Чистый оборотный капитал (NWC), руб. | -563 204 | -119 263 | 8 857 742 |
| Чистый оборотный капитал (NWC), $ US | -18 124 | -4 975 | 257 154 |
| Коэфф. оборачиваем. запасов (ST) | 40 | 40 | 40 |
| Коэфф. оборачиваем. рабочего капитала (NCT) | -8 | -189 | 3 |
| Коэфф. оборачиваем. основных средств (FAT) | 2 | 6 | 7 |
| Коэфф. оборачиваем. активов (TAT) | 1 | 3 | 2 |
| Суммарные обязательства к активам (TD/TA), % | 106 | 56 | 4 |
| Долгоср. обязат. к активам (LTD/TA), % | 68 | 1 |  |
| Долгоср. обязат. к внеоборотн. акт. (LTD/FA), % | 86 | 2 |  |
| Суммарные обязательства к собств. кап. (TD/EQ), % | -1 769 | 129 | 4 |
| Коэффициент покрытия процентов (TIE), раз | -9 | 14 |  |
| Коэфф. рентабельности валовой прибыли (GPM), % | 76 | 82 | 82 |
| Коэфф. рентабельности операц. прибыли (OPM), % | -47 | 45 | 50 |
| Коэфф. рентабельности чистой прибыли (NPM), % | -51 | 33 | 38 |
| Рентабельность оборотных активов (RCA), % | -346 | 168 | 100 |
| Рентабельность внеоборотных активов (RFA), % | -91 | 199 | 279 |
| Рентабельность инвестиций (ROI), % | -72 | 91 | 74 |
| Рентабельность собственного капитала (ROE), % | 1 200 | 208 | 77 |

**8.**

**Анализ**

## Анализ безубыточности, шт.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Продукт | 1кв. 2005г. | 2кв. 2005г. | 3кв. 2005г. | 4кв. 2005г. | 1кв. 2006г. | 2кв. 2006г. | 3кв. 2006г. |
| Мойка автомобиля | X | X | 1 004,86 | 1 416,25 | 2 008,31 | 1 778,66 | 1 649,32 |
| Комплексная чистка автомобиля | X | X | 122,08 | 184,87 | 216,60 | 248,00 | 199,91 |
| Шиномонтажные работы | X | X | 272,31 | 506,67 | 288,81 | 273,79 | 393,19 |
| Автошины | X | X | 590,73 | 1 334,45 | 692,74 | 684,04 | 848,94 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Продукт** | **4кв. 2006г.** | **1кв. 2007г.** | **2кв. 2007г.** | **3кв. 2007г.** | **4кв. 2007г.** |  |
| Мойка автомобиля | 1 282,15 | 1 726,05 | 1 533,89 | 1 462,81 | 1 177,24 |
| Комплексная чистка автомобиля | 167,50 | 186,16 | 213,85 | 177,36 | 153,66 |  |
| Шиномонтажные работы | 459,00 | 248,21 | 236,19 | 349,38 | 421,11 |
| Автошины | 1 208,29 | 594,56 | 590,44 | 754,59 | 1 108,02 |  |

**Анализ чувствительности NPV от объема инвестиций**

NPV(Объем инвестиций)

13 000 000

12 800 000

12 600 000

12 400 000

12 200 000

12 000 000

11 800 000

11 600 000

-10% -8% -6%

-4% -2% 0%

2% 4%

NPV(Объем инвестиций)

NPV(Объем инвестиций)

6% 8% 10%

**Руб**

## Анализ чувствительности NPV от объема сбыта

NPV(Объем сбыта)

16 000 000

NPV(Объем сбыта)

14 000 000

12 000 000

10 000 000

8 000 000

**Руб.**

6 000 000

4 000 000

2 000 000

0

-10% -8% -6% -4% -2% 0% 2% 4% 6% 8% 10%

## Анализ чувствительности NPV от цены сбыта

NPV(Цена сбыта)

25 000 000

NPV(Цена сбыта)

20 000 000

15 000 000

10 000 000

**Руб.**

5 000 000

0

-10% -8% -6% -4% -2% 0% 2% 4% 6% 8% 10%

## Анализ чувствительности NPV от издержек

**NPV (Общие издержки и зарплата)**

14 000 000

NPV(Общие издержки)

NPV(Зарплата персонала)

13 500 000

13 000 000

12 500 000

12 000 000

11 500 000

11 000 000

10 500 000

10 000 000

-10% -8% -6% -4% -2% 0% 2% 4% 6% 8% 10%

**Автомойка**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **9.** | **Приложения** |  |

Проект разработан:

***ООО “Штоллер Инжиниринг”***

115569, Москва, Шипиловская ул. Д.17, корп.3

Тел./факс (095) 760-5134 e-mail: teo@teo.ru [http://www.teo.ru](http://www.teo.ru/)



Page 25