

2021

Бизнес-план развития ГК по производству судового оборудования



Оглавление

1. Резюме	3
1.1. Сущность результатов бизнес-планирования.....	3
1.2. Планируемые показатели эффективности	3
1.3. Источники финансирования.....	4
2. Описание бизнес-идеи, целей проекта	5
2.1. Сведения об инициаторе проекта	5
2.2. Цели реализации проекта.....	6
2.3. Этапы реализации проекта	6
3. Анализ рынка	6
4. Маркетинговый план	7
4.1. Концепция маркетинга	7
4.2. План продаж.....	8
4.3. Тактика маркетинга.....	8
4.3.1.Развитие продукта	8
4.3.2.Каналы сбыта	8
4.3.3.Ценообразование	8
4.3.4.Программа продвижения	8
5. Организационный план.....	8
5.1. Разрешительные документы.....	8
5.2. Штатное расписание	8
5.3. Календарное осуществление проекта	8
6. Материальные ресурсы.....	9
6.1. Инвестиционные расходы	9
6.2. Косвенные расходы	10
6.3. Прямые расходы	10
6.4. Налоговое окружение	10
7. Финансовый анализ.....	10
7.1. Бюджет движения денежных средств	10
7.2. Прогнозный баланс	12
7.3. Бюджет доходов и расходов	12
7.4. Финансовые показатели.....	13
7.5. Показатели эффективности	13
7.6. Анализ безубыточности.....	14
7.7. Анализ чувствительности	14
8. Анализ рисков	15
8.1. Технологические риски	15
8.2. Организационный и управленческий риск.....	15
8.3. Риск материально-технического обеспечения	16
8.4. Финансовые риски.....	16
8.5. Экономические риски.....	16
Приложение №1. Анализ рынка	17

На нашем сайте размещены другие [примеры разработанных нами бизнес-планов](#). Вы также можете ознакомиться с [отзывами наших заказчиков](#), описанием [процедуры заказа бизнес-планов и ТЭО](#). Узнайте как оптимизировать расходы на эту работу посмотрев видеопост "[Стоимость разработки бизнес-плана](#)" на нашем канале Youtube.

 Если вы [заполните этот вопросник для подготовки коммерческого предложения](#), мы пришлём вам КП, учитывающее возможности такой оптимизации.

1. Резюме

1.1. Сущность результатов бизнес-планирования

Данный бизнес-план разработан с целью получения кредита в

В настоящее время в группу компаний «XXX» входят

ГК «XXX» – динамично развивающаяся группа компаний, которые занимают лидирующую позицию на рынке производства и поставок судового оборудования, оборудования для береговых объектов и обустройства причалов.

Прибыль ГК за **** год составила около ** млн. рублей, в **** году увеличилась до более чем *** млн. рублей, что позволило запланировать расширение и масштабирование бизнеса.

Основные виды продукции, производимой Компанией

-

Продукция удовлетворяет потребности в комплектующих узлах агрегатах и деталях военного и гражданского судостроения.

Также продукция может быть использована при строительстве буровых вышек (платформ) для газо и нефтедобычи.

Иницируя проект развития, руководство ГК преследует следующие намерения:

1.

В связи с запланированным расширением бизнеса, с учетом имеющихся и планируемых контрактов, инициаторы проекта планируют:

1.,
что потребует привлечения заемных средств.

Анализ рынка показал (см. Приложение №*), что потенциал рынка достаточен для роста выручки до уровня, обеспечивающего рентабельность проекта. Следовательно, при условии эффективной работы на рынке проект будет экономически успешным.

Инициаторы проекта планируют за ** лет получить выручку от продажи почти **, * млрд. руб. без НДС, что обеспечит чистую прибыль более *, * млрд. руб. Показатели эффективности проекта представлены в следующем разделе.

1.2. Планируемые показатели эффективности

В следующей таблице приведены показатели экономической эффективности проекта.

Таблица 1. Показатели эффективности инвестиций

Показатели	Единица измерения	Значение
Период планирования	мес.	***
Чистый Доход без учета дисконта (PV)	руб.	* *** ** *

Показатели	Единица измерения	Значение
ВНД (IRR), % в год.	%	**,*%
Чистый Дисконтированный Доход (NPV)	руб.	* *** **
Чистый Дисконтированный Доход (NPV) с терминальной стоимостью (TV)	руб.	* *** **
Срок окупаемости	мес.	**
Срок окупаемости с дисконтом	мес.	**
Индекс доходности за период планирования		**,*

Анализ прогнозных показателей экономической эффективности свидетельствует об инвестиционной привлекательности проекта, о чем говорят следующие данные:

- Положительное значение чистого дисконтированного дохода (ЧДД), составляющее почти *,* млрд. руб. без учета терминальной стоимости и почти *,* млрд. руб. с учетом терминальной стоимости.
- Высокое значение внутренней нормы доходности (ВНД), составляющее **,*%.
- Проект окупается в течение ** месяцев с учётом дисконта.
- Проект позволяет вернуть все заемные средства в срок, сохраняя при этом высокие показатели экономической эффективности.

Таким образом, **проект является экономически эффективным и может быть рекомендован к реализации.**

1.3. Источники финансирования

Финансовые ресурсы, необходимые для осуществления проекта:

Таблица 2. Направления и источники финансирования, руб.

Показатель	Значение
Капитальные вложения	
Здания и сооружения	*** **
Источники	
Кредит	*** **
Собственные средства	** **
Оборотный капитал	
Финансирование оборотного капитала	** **
Источники	
Кредит	*
Собственные средства	** **

Показатель	Значение
ИТОГО (капвложения и оборотный капитал)	*** **
Кредит	*** **
Собственные средства	** **

.....

Рисунок 1. Структура финансирования

Инициатор проекта планирует привлечь кредитные средства из Фонда развития промышленности на следующих условиях.

Таблица 3. Условия заемного финансирования

Показатели	Значение
Форма заемного финансирования	
Ставка по кредиту, % годовых	
Срок кредита, лет	
Льготный период на погашение основного долга, мес.	
Погашение процентов	
Погашение суммы основного долга	
Начисление процентов	

.....

Рисунок 2. График поступления средств

.....

Рисунок 3. График погашения кредита

Как видно из представленной выше диаграммы, кредит полностью погашается в течение * лет, в дальнейшем заемное финансирование рассматриваемому проекту не требуется.

В качестве источника финансирования оборудования планируется лизинг. Руководство ГК планирует получить оборудование в лизинг на * года на следующих условиях:

Таблица 4. Оборудование в лизинг, руб. с НДС

.....

Лизинговые выплаты будут завершены в течение * лет:

.....

Рисунок 4. График лизинговых платежей, руб. с НДС

2. Описание бизнес-идеи, целей проекта

2.1. Сведения об инициаторе проекта

В настоящее время в группу компаний «XXX» входят

.....

Основными заказчиками продукции ГК выступают:

-

.....

Основные виды продукции, производимой Компанией

➤

.....

Платные услуги, оказываемые Компанией:

-

Бесплатные услуги, оказываемые Компанией:

-

.....

2.2. Цели реализации проекта

Иницируя проект развития, руководство ГК преследует следующие намерения:

1.

Реализация этих намерений позволит решить следующие задачи:

1.

2.3. Этапы реализации проекта

В связи с запланированным расширением бизнеса, с учетом имеющихся и планируемых контрактов, инициаторы проекта планируют:

1.

что потребует привлечения заемных средств.

Бизнес-план разработан с целью решения следующих задач:

1.

3. Анализ рынка

Анализ рынка приведён в Приложении №*.

.....

Выводы из анализа рынка:

1.

4. Маркетинговый план

4.1. Концепция маркетинга

При выработке концепции маркетинга были учтены следующие факторы.

Внутренние факторы

Сильные стороны ГК:

-

Слабые стороны:

-

Внешние факторы

Положительные:

-

Отрицательные:

-

Интервал времени для возможностей.

Исходя из следующих факторов:

-,

минимальный интервал возможностей – ** лет.

Угрозы рынка:

-

В соответствии с перечисленными факторами определены следующие положения концепции маркетинга.

-

Целевые клиенты

.....

Стратегия конкуренции

.....

Стратегия позиционирования

В глазах клиентов предприятие хочет позиционироваться следующим образом:

-

4.2. План продаж

Руководство ГК планирует за счёт нового оборудования достичь в первые годы **%-го темпа роста производства и продаж. В дальнейшем предприятие планирует обеспечить ежегодный **%-й рост выручки с учётом инфляции.

.....

Рисунок 5. Планируемый темп роста продаж, % в год

Рассчитанный на основе этих предположений план продаж представлен в следующей таблице.

Таблица 5. План продаж, руб., млн. руб. с НДС

.....

4.3. Тактика маркетинга

4.3.1. Развитие продукта

.....

4.3.2. Каналы сбыта

-

4.3.3. Ценообразование

.....

4.3.4. Программа продвижения

.....

5. Организационный план

5.1. Разрешительные документы

Вся необходимая документация для осуществления деятельности имеется.

Для введения производства в эксплуатацию потребуется получить два основных документа:

-

5.2. Штатное расписание

Структура управления:

.....

5.3. Календарное осуществление проекта

Таблица 6. График производства работ

№ п/п	Этап	Срок начала	Срок окончания
	Получение финансирования	* ** .****	** ** .****
*	Приобретение земельного участка промышленного назначения площадью ** *** М*	* ** .****	** ** .****
*	Подключение к коммуникациям	* ** .****	** ** .****
*	Изыскательные работы	* ** .****	** ** .****
*	Проектирование	* ** .****	** ** .****
*	Строительство производственного комплекса **** М*	* ** .****	** ** .****
*	Запуск производственного комплекса в эксплуатацию	* ** .****	** ** .****
*	Приобретение оборудования (лизинг)	* ** .****	* ** .****

6. Материальные ресурсы

6.1. Инвестиционные расходы

Расчет инвестиционных расходов приведен в следующей таблице.

Таблица 7. Инвестиционные расходы

№ п/п	Расход	Месяц начала финансирования	Месяц окончания финансирования	Сумма, тыс. руб. с НДС
Этап *				
*	Приобретение земельного участка промышленного назначения площадью ** *** М*	** .****	** .****	** ***
*	Оплата подключения к коммуникациям:	** .****	** .****	
* *	электричество, *** Квт	** .****	** .****	** ***
* *	вода	** .****	** .****	***
* *	газ	** .****	** .****	* ***
* *	теплоноситель	** .****	** .****	* ***
Этап *				
*	Изыскательные работы	** .****	** .****	* ***

*	Проект	** ****	** ****	* **
*	Строительство производственного комплекса **** М*	** ****	** ****	** **
*	Запуск производственного комплекса В эксплуатацию	** ****	** ****	* **
	Итого:			*** **

Все инвестиционные расходы будет осуществлять ООО «XXX».

6.2. Косвенные расходы

Таблица 8. Косвенные расходы без ФОТ, млн. руб.

.....

6.3. Прямые расходы

Анализ результатов прошлого периода показал, что рентабельность продаж составляет **%. Эта величина была использована для планирования прямых расходов на будущий период.

6.4. Налоговое окружение

В ГК используются следующие системы налогообложения:

-

.....

Рисунок 6. Структура налоговых выплат

7. Финансовый анализ

Экономические расчеты выполнены путем разработки финансовой модели проекта в программном обеспечении Microsoft Excel.

Таблица 9. Условия расчета

.....

7.1. Бюджет движения денежных средств

Таблица 10. Бюджет движения денежных средств, млн. руб.

Основная деятельность	ИТО	*	*	*	*	*	*	*	*	*	**
	ГО										

Поступления от основной деятельности	** ***	** *	** *	** *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Выручка	** ***	** *	** *	** *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Выбытия от текущей деятельности	** ***	** *	** *	** *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Переменные расходы	* **	** *	** *	** *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Постоянные расходы	* **	** *	** *	** *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Налоги:	** **	* *	* *	** *	* **	* **	** **	** **	** **	** **	** **
Выплаты НДС	** **	* *	* *	* *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Страховые взносы	** **	* *	* *	* *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Налог на имущество	** **	* *	* *	* *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Налог УСН	** **	* *	* *	* *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Налог на прибыль	** **	* *	* *	** *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Сальдо от основной деятельности	* **	* **	** *	** *	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Инвестиционная деятельность											
Поступления	** **	** **	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *
Вложение средств во внеоборотные активы	** **	** **	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *
Субсидии на пополнение оборотного капитала	** **	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *
Выбытия	** **	** **	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *
СМР	** **	** **	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *	* *
Оборудование, техника, транспорт	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Прочее	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Итого поток по инвестиционной деятельности	_* **	- **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Финансовая деятельность											
Поступления	** **	** **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Кредит	** **	** **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Выбытия	** **	* **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	* **	* **	* **
Возврат кредита	** **	* **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	* **	* **	* **
Выплата процентов по кредиту	** **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Итого поток по финансовой деятельности	_* **	** **	- **	- **	_* **	_* **	_* **	_* **	* **	* **	* **
Денежные средства на начало периода	* **	* **	* **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **
Итого поступления денежных средств	** ***	** **	** **	** **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Итого оттоки денежных средств	** ***	** **	** **	** **	* **	* **	* **	* **	* **	* **	* **
Денежные средства на конец периода	* **	* **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **
Денежный поток от проекта	* **	* **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **
Чистый денежный поток с накоплением итога	* **	* **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **	** **

БДДС показывает (см. Таблица 10), что при выбранном графике финансирования проект не испытывает трудностей с денежными средствами на

всём периоде планирования. К концу периода планирования сумма свободных денежных средств составляет почти *,* млрд. руб.

7.2. Прогнозный баланс

Таблица 11. Прогнозный баланс, млн. руб.

	*	*	*	*	*	*	*	*	*	**
Основные средства	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**
Запасы	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**
НДС по приобретенным ценностям	**	**	*	*	*	*	*	*	*	*
Дебиторская задолженность	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**
Денежные средства	*	**	*	*	*	***	***	***	***	***
СУММАРНЫЙ АКТИВ	**	**	**	**	**	*	*	*	*	*
	*	*	*	*	*	***	***	***	***	***
Нераспределенная прибыль	**	**	*	*	*	***	***	***	***	***
Кредиторская задолженность	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**
Займы	**	**	**	**	**	**	*	*	*	*
СУММАРНЫЙ ПАССИВ	**	**	**	**	**	*	*	*	*	*
	*	*	*	*	*	***	***	***	***	***

Нераспределённая прибыль планируемого бизнеса (см. Таблица 11) начинает накапливаться со *-го года и составляет почти *,* млрд. руб. к концу периода планирования.

7.3. Бюджет доходов и расходов

Таблица 12. Бюджет доходов и расходов, млн. руб.

Статья	ИТОГО	*	*	*	*	*	*	*	*	*	**
Выручка	** ***	**	**	**	*	*	*	*	*	*	*
Расходы	* ***	*	*	*	***	***	***	***	***	***	***
Валовая прибыль	* ***	*	**	*	***	***	***	***	***	***	***
Амортизация	**	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Страховые взносы	**	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Налог на имущество	**	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Прибыль	* ***	*	**	*	***	***	***	***	***	***	***
Выплаты налога на прибыль государству	***	*	*	**	**	**	**	**	**	**	**
Процентные платежи по кредиту из чистой прибыли	**	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
Чистая прибыль	* ***	_*	**	*	***	***	***	***	***	***	***
Чистая прибыль с накоплением итога	*	_*	**	*	***	***	***	***	***	***	***

Как видно из таблицы, компания показывает устойчивую операционную прибыль со второго года работы.

7.4. Финансовые показатели

Таблица 13. Показатели рентабельности, %

Показатели	*	*	*	*	*	*	*	*	*	**
Коэффициент рентабельности валовой прибыли	*	**	**	**	**	**	**	**	**	**
Коэффициент рентабельности операционной прибыли	*	*	**	**	**	**	**	**	**	**
Коэффициент рентабельности чистой прибыли	*	*	**	**	**	**	**	**	**	**

Как видно из приведенной выше таблицы, за исключением *-го года ГК имеет высокие показатели рентабельности.

7.5. Показатели эффективности

В следующей таблице приведены показатели экономической эффективности проекта.

Таблица 14. Показатели эффективности инвестиций

Показатели	Единица измерения	Значение
Период планирования	мес.	***
Чистый Доход без учета дисконта (PV)	руб.	* *** **
ВНД (IRR), % в год.	%	** ,*%
Чистый Дисконтированный Доход (NPV)	руб.	* *** **
Чистый Дисконтированный Доход (NPV) с терминальной стоимостью (TV)	руб.	* *** **
Срок окупаемости	мес.	**
Срок окупаемости с дисконтом	мес.	**
Индекс доходности за период планирования		** ,*

Анализ прогнозных показателей экономической эффективности свидетельствует об инвестиционной привлекательности проекта, о чем говорят следующие данные:

- Положительное значение чистого дисконтированного дохода (ЧДД), составляющее почти *,* млрд. руб. без учета терминальной стоимости и почти *,* млрд. руб. с учетом терминальной стоимости.
- Высокое значение внутренней нормы доходности (ВНД), составляющее **, *%.
- Проект окупается в течение ** месяцев с учётом дисконта.

• Проект позволяет вернуть все заемные средства в срок, сохраняя при этом высокие показатели экономической эффективности.

Таким образом, **проект является экономически эффективным и может быть рекомендован к реализации.**

7.6. Анализ безубыточности

Расчет уровня безубыточности представлен в следующей таблице.

Таблица 15. Расчет уровня безубыточности, руб.

Показатели	Среднее значение за период расчета	**%	***%
Средняя выручка, руб. в мес.	*** **	** **	** **
Средние расходы, руб. в мес.:	** **	** **	** **
Средние постоянные расходы, руб. в мес.	** **	** **	** **
Средние переменные расходы, руб. в мес.	** **	** **	** **
Средняя прибыль до налогов, руб. в мес.	** **	-*** **	** **

Как видно из приведенной выше таблицы, проект допускает сохранение прибыльности при падении выручки до **% от запланированной.

7.7. Анализ чувствительности

Анализ чувствительности показывает, что проект обладает низкой чувствительностью к изменению исходных параметров – см. Таблица 16.

Даже при снижении цены продаж на **% проект остаётся рентабельным. Увеличение расходов оказывает ещё меньшее воздействие на показатели экономической эффективности проекта.

Таблица 16. Анализ чувствительности

Уровень отпускных цен	**%	**%	**%	***%
ЧДД, руб.	*** **	*** **	*** **	* **
Срок окупаемости, мес.	**	**	**	**
Дисконтированный срок окупаемости, мес.	**	**	**	**
Уровень прямых расходов	***%	***%	***%	***%
ЧДД, руб.	*** **	*** **	*** **	* **
Срок окупаемости, мес.	**	**	**	**
Дисконтированный срок окупаемости, мес.	**	**	**	**
Уровень косвенных расходов	***%	***%	***%	***%
ЧДД, руб.	*** **	*** **	*** **	* **
Срок окупаемости, мес.	**	**	**	**

Дисконтированный срок окупаемости, мес.	**	**	**	**
---	----	----	----	----

8. Анализ рисков

8.1. Технологические риски

Ниже перечислены вероятные технологические риски и меры по предотвращению наступления негативных ситуаций и компенсации их последствий.

Риски, связанные с освоением оборудования

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – низкая

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – полная.

Исправность и ремонтпригодность оборудования

Меры по снижению (исключению) риска: инициатор проекта планирует снизить риски ситуации критичного периода ремонта оборудования путём:

-

Вероятность возникновения данного риска – низкая.

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – частичная.

8.2. Организационный и управленческий риск

Требуют особого внимания следующие виды рисков:

- Риск ошибок в подборе персонала.
- Риск утраты или порчи имущества.
- Риск высоких цен на продукцию.
- Риск низкого спроса на продукцию.

Риск ошибок в подборе персонала

Недостаточная квалификация персонала может привести к некачественному выполнению функций, срыву планов продаж, убыткам, банкротству компании.

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – средняя.

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – полная.

Риск утраты или порчи имущества

Данный вид риска может возникнуть как результат пожара, стихийных бедствий, противоправных действий лиц.

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – средняя.

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – частичная.

Риск низкого спроса на продукцию

Спрос на продукцию спрогнозирован на основе данных маркетингового анализа. В таких условиях возникновение рискованной ситуации маловероятно.

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – ниже средней.

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – частичная.

Риск высоких цен на продукцию

Планируемые цены установлены на уровне средних рыночных показателей. В этой связи возникновение рискованной ситуации маловероятно.

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – ниже средней.

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – частичная.

Количественная оценка рассматриваемого риска приведена ранее.¹

8.3. Риск материально-технического обеспечения

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – низкая.

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – полная.

8.4. Финансовые риски

Риск недостатка финансирования проекта

Негативное влияние данного вида риска проявляется в отсутствии возможности осуществить или закончить реализацию проекта по причине отсутствия финансовых средств

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – ниже средней.

Возможность управления риском – частичная.

8.5. Экономические риски

Риск существенного изменения в системе налогообложения

Значительные изменения в системе налогообложения, увеличение ставок налогов, порядка исчисления и уплаты налогов способны оказывать серьезное негативное влияние на рассматриваемый проект.

Меры по снижению (исключению) риска:

Вероятность возникновения данного риска – ниже средней.

Степень влияния – высокая.

Возможность управления риском – нет.

¹ См. Таблица 16. Анализ чувствительности

8.6. Экологические риски

Планируемый объект не представляет экологической угрозы. Для утилизации бытового мусора планируется заключить договор со специализированной компанией по вывозу мусора.

Приложение №*. Анализ рынка