

Бизнес-план

компании «Акватория»



Подготовлен студентами группы Бб-202:
Арнаутовой А. А., Братухиным А. Ю.,
Ильиной М. С., Кривцовой П. А.,
Орловым Д. А.

Резюме

- Компания будет заниматься продажей аквариумных рыб и оборудования для их содержания.
- NPV – 1587,305 тыс. руб.
- Точка безубыточности – 650 единиц.



Описание компании

- Размер – микрокомпания с 5 сотрудниками
- Адрес: г. Волгоград, ул. Кирова, д. 104
- Компания занимается разведением и продажей аквариумных рыб в розницу, а также продажей аквариумов, кормов для рыб, аквариумной химии, нагревателей и термометров, фильтров, УФ ламп и декораций для аквариума.



Выбор ниши

- Продуктовая ниша: аквариумные рыбы и оборудование.
- Географическая ниша: Кировский и Советский районы города (основной приток) и другие районы города (после открытия курьерской доставки).



Наши преимущества

- Собственное разведение наиболее популярных в аквариумистике рыб позволит существенно снизить цены для покупателя.
- Наша компания предлагает не только хорошо известные, но и экзотические виды, позволяя удовлетворить спрос опытных аквариумистов.
- Мы предоставляем разводимым животным все необходимые условия, делая особенный упор на поддержание их здоровья.



Конкуренты

- Основные конкуренты значительно удалены территориально.
- Локальные конкуренты – мелкие магазины зоотоваров широкого профиля.



Сегментирование рынка

1. Начинающие аквариумисты
2. Опытные аквариумисты
3. Родители, желающие найти своим детям питомцев
4. Владельцы бизнесов, ищущие живые декорации



Продуктовый план

Вид рыб	Стоимость в рублях
Гуппи	15
Данио-рерио	20
Тернеции	20
Неоны	20
Молинезии	60
Меченосцы	60
Анциструсы	70
Скалярии	100
Петушки	100
Золотые рыбки	100
Гурами	100
Акантофтальмусы	200
Астронотусы	200
Цихлазомы	200
Птеригоплихты	1 000
Каламоихты	1 500
Другие рыбы (на заказ)	Договорная

Товар	Стоимость в рублях
Аквариум (30 л)	1 500
Аквариум (50 л)	5 000
Аквариум (100 л)	7 500
Аквариум (150 л)	18 000
Аквариум (200 л)	25 000
Фильтр для воды внешний	7 500
Компрессор для аквариума	5 000
Светильник для аквариума, 50 Вт	4 500
Корма для рыб (за 100 г)	150 – 500
Водные растения	50 – 3 000
Декорации для аквариума	300 – 10 000
Грунт для аквариума Галька морская (2,7 кг)	170
Грунт для аквариума Белый мрамор (1кг)	120
Грунт для аквариума Лава гранулированная (20 кг)	4100
Субстрат питательный (2,4 кг)	2200
Сифон аквариумный профессиональный	1000

План сбыта

Товар	Объём продаж в месяц	Цена	Выручка в месяц
Гуппи	300	15	4500
Тернеции	150	20	3000
Петушки	15	100	1500
Золотые рыбки	30	100	3000
Скалярии	50	100	5000
Анциструсы	15	70	1050
Морские рыбы	10	1000	10000
Аквариум (30 л)	10	1500	15000
Аквариум (50 л)	5	5000	25000
Аквариум (100 л)	2	7500	15000
Аквариум (150 л)	1	15000	15000
Аквариум (200 л)	1	25000	25000
Декорации для аквариума (средняя стоимость)	50	1500	75000
Корма для рыб (средняя стоимость)	300	300	90000
Грунты для аквариума (средняя стоимость)	50	300	15000
Сифон аквариумный	10	1000	10000
Водные растения (средняя стоимость)	150	300	45000

Операционный план. Оборудование

Оборудование	Цена, руб.	Кол-во	Стоимость, руб.
Аквариумы (100 л)	4 000	20	80 000
Аквариумы (200 л)	7 000	10	70 000
Фильтры для воды внешние	5 000	30	150 000
Компрессоры для аквариумов	5000	15	75 000
Термометры	300	30	9 000
Нагреватели воды	1 500	5	7 500
Светильники, 50 Вт	3 500	30	105 000
Стеллажи усиленные	5 000	10	50 000
Помпы для аквариумов 100 л	600	20	12 000
Помпы для аквариумов 200 л	700	10	7 000
		Итого:	565 500

Штатное расписание операционного персонала

Должность	Количество штатных единиц	Оклад в рублях	Всего рублей в месяц
Продавец-консультант	3	20 000	60 000
Технический специалист	1	30 000	30 000

Организационный план

- Отношения с внешней средой:
 - Получение ветеринарных документов у Россельхознадзора;
 - Режим налогообложения: упрощённый;
 - Объект налогообложения: доходы, уменьшенные на величину расходов;
- Организационно-правовая форма: ИП



Структура компании



Штатное расписание организационного персонала

Должность	Количество штатных единиц	Оклад в рублях	Всего рублей в месяц
Директор	1	50 000	50 000



Инвестиционные затраты

Оборудование и материалы	Стоимость (тыс. руб.)
Аквариумы	150
Фильтры для воды	150
Компрессоры	75
Помпы	19
Стеллажи	50
Светильники	105
Нагреватели и термометры	16,5
Рыбы и другие животные	45
Итого	610,5

План доходов и расходов

Доходы и расходы	Кварталы операционного периода (4 мес.)					
	1	2	3	4	5	6
Выручка	1432,2	1432,2	1432,2	1432,2	1432,2	1432,2
Арендная плата	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Отделка помещения	-225					
Оборудование и материалы	-610,5	-49,2	-49,2	-49,2	-49,2	-49,2
Коммунальные услуги	-104	-104	-104	-104	-104	-104
Зарботная плата	-560	-560	-560	-560	-560	-560
Страховые взносы	-168	-168	-168	-168	-168	-168
Реклама	-20	-20	-20	-20	-20	-20
Прибыль	-555,3	231	231	231	231	231
Прибыль нараст итогом	-555,3	-378,5	-147,5	83,5		
Налог на прибыль				23,1	23,1	23,1
Чистая прибыль	-555,3	231	231	207,9	207,9	207,9
Чистая прибыль нараст	-555,3	-378,5	-147,5	60,4	268,3	476,2

План движения денежных средств на инвестиционном этапе

Потоки	Кварталы инвестиционного периода	
	1	2
	-1	0
Оборудование и материалы		-610,5
Гидроизоляция помещения	-75	
Меблировка	-150	
Денежный поток	-225	-610,5

План движения денежных средств на операционном этапе

Потоки	Кварталы операционного периода					
	1	2	3	4	5	6
Выручка	1432,2	1432,2	1432,2	1432,2	1432,2	1432,2
Арендная плата	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Материалы	-49,2	-49,2	-49,2	-49,2	-49,2	-49,2
Коммунальные услуги	-104	-104	-104	-104	-104	-104
Заработная плата	-560	-560	-560	-560	-560	-560
Страховые взносы	-168	-168	-168	-168	-168	-168
Реклама	-20	-20	-20	-20	-20	-20
Чистый денежный поток	231	231	231	231	231	231

Приведение денежных потоков

	Периоды						Итоговая сумма
	0	1	2	3	4	5	
Поток на инвестиционном этапе	-840,5						
Поток на операционном этапе		231	231	231	231	231	
Чистый поток от проекта	-840,5	231	231	231	231	321	314,5
Приведённая стоимость ($r=10\%$)	-840,5	210	191	173,5	158	143	35

Для реализации проекта потребуется привлечение внешнего финансирования – банковского кредита на сумму 600 тыс. руб.

- Условия кредита:
- Кредитная линия;
- Срок кредита – 2 года с возможностью досрочного погашения;
- Кредитные каникулы – 6 кварталов;
- Процентная ставка по кредиту составит 19,64% годовых.



Расчёт процентов по кредиту

	Кварталы							Сумма
	0	1	2	3	4	5	6	
Кредит	36	38	34	37	-46	-49	-45	
Кредит нарастающим ИТОГОМ	36	74	108	145	99	50	5	
Проценты	25	21	28	45	32	53		204

Основные финансовые показатели

Наименование показателя	Значение показателя
Величина инвестиций, тыс.руб.	900
Ставка дисконтирования	0.17
Чистый денежный поток в 1-й год, тыс.руб.	693
Чистый денежный поток во 2-й год, тыс.руб.	693
Чистый денежный поток в 3-й год, тыс.руб.	693
Чистый денежный поток в 4-й год, тыс.руб.	693
Чистый денежный поток в 5-й год, тыс.руб.	693

$$NVP = \sum (CF_t / (1+i)^t) - I = 693/1,17 + 693/1,17^2 + 693/1,17^3 + 693/1,17^4 + 693/1,17^5 - 900 = 1587,305$$

Расчёт точки безубыточности

- $Q_{\text{безубыт}} = FC / (P - AVC)$
- Точка безубыточности составит 650 единиц. При пересчёте на среднюю стоимость товара она составит 201,6 тыс. руб.

Постоянные затраты

Арендная плата	75
Коммунальные услуги	26
Реклама	5
Итого	106

Переменные затраты

Заработная плата операционного персонала	90
Страховые взносы	30
Материалы	49,2
Итого	169,2

Рис. 2. График расчёта точки безубыточности.

