

ДЕТАЛИЗАЦИЯ ИНВЕ

Инструкция:

1. Заполняйте только ячейки, которые выделены оранжевым цветом.
2. При необходимости изменения содержания расходов, впишите свои варианты в с

Первоначальные инвестиции (статьи расходов)			
1	Маркетинг	11,500.0	1.
	Онлайн реклама (соц.сети, Google AdWords, Яндекс.Директ и т.п.)	1,500.0	2.
	Оффлайн реклама (вывески, указатели, наружная реклама и т.п.)	10,000.0	3.
	Другое	0.0	
2	Помещение	567,000.0	
	Аренда	550,000.0	
	Ремонт (водопровод)	10,000.0	
	Декор, мебель	5,000.0	
	Другое	2,000.0	
3	Оборудование	50,000.0	
	Для рабочего места (компьютер, касса и т.п.)		
	Для производства товаров/ оказания услуг (холодильник, соковыжималка, комфорка)	50,000.0	
4	Расходные товары	55,000.0	
	категория 1 - Ингредиенты	20,000.0	
	категория 2 - Сопутствующие товары	5,000.0	
	непредвиденные	30,000.0	
5	Административные	6,500.0	
	Регистрация предприятия	1,500.0	
	Юридические услуги	0.0	
	Другое	5,000.0	
Итого		690,000.0	

ОЦЕНКИ

аналогичные по смыслу блоки.

Постоянные затраты

Коммунальные расходы	5,000.0
Продукты	50,000.0
Амортизация	3,000.0
Итого	58,000.0

Инструкция:

1. Сначала заполните вкладку "Детализация инвестиций", многие данные автоматически
2. Заполняйте таблицу последовательно по блокам.
3. Читайте примечания. Они помогут вам разобраться в терминологии.

ВНИМАНИЕ! Заполняйте только ячейки желтого цвета.

I. Инвестиции

II. Доходы

1. Яблоки в карамели	количество продаж цена 1 ед.
2. Фрукты в стакане, на шпажке	количество продаж цена 1 ед.
3. Коктейли	количество продаж цена 1 ед.
4. Панкейки	количество продаж цена 1 ед.
5. Глинтвейн	количество продаж цена 1 ед.
6. Значки	количество продаж цена 1 ед.
7. Фреш	количество продаж цена 1 ед.
8. Смузи	количество продаж цена 1 ед.

III. Расходы

1. Постоянные
2. Переменные

Себестоимость товаров, работ или услуг

Яблоки в карамели	40%
Фрукты в стакане, на шпажке	25%
Коктейли	25%
Глинтвейн	15%
Значки	40%
Панкейки	15%

	<i>Фреш</i>	10%
	<i>Смузи</i>	10%
ФОТ (Фонд оплаты труда) переменная часть		
Коммунальные платежи (э/энергия, топливо и т.п.)		3%
Маркетинг/Реклама		6%
Непредвиденные расходы		2%
Страховые взносы		
Прочее		
IV. Чистая прибыль		
Прибыль (ЕБИТДА)		
Налог на прибыль		13.5%
Рентабельность продаж (ROS), %		
Маржинальный доход		
Маржинальный доход, %		
Прибыль нарастающим итогом (всего проекта, без выплат доли инвестору)		
Выплата доли инвестору		20.0%
Прибыль инвестора нарастающим итогом		
Срок возврата инвестиций инвестору, мес.		2

Финансовые результаты			
Срок окупаемости проекта (PP), мес.			
<i>Показатель</i>	<i>июнь</i>	<i>июль</i>	<i>август</i>
Прибыль (ЕБИТДА), руб.	55,405	604,545	604,545
Маржинальный доход (прибыль), %	66%	58%	58%
Рентабельность продаж (ROS), %	32%	53%	53%

Я МОДЕЛЬ

е подтянутся в эту таблицу.

Период	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь
690,000	170,750.0	1,140,500.0	1,140,500.0	893,000.0	893,000.0
	22,500.0	150,000.0	150,000.0	150,000.0	150,000.0
	150	1,000	1,000	1,000	1,000
	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0
	148,250.0	990,500.0	990,500.0	743,000.0	743,000.0
	56,250.0	300,000.0	300,000.0	225,000.0	225,000.0
	375	2,000	2,000	1,500	1,500
	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0
	17,000.0	340,000.0	340,000.0	255,000.0	255,000.0
	100	2,000	2,000	1,500	1,500
	170.0	170.0	170.0	170.0	170.0
	35,000.0	350,000.0	350,000.0	262,500.0	262,500.0
	200	2,000	2,000	1,500	1,500
	175.0	175.0	175.0	175.0	175.0
	40,000.0	400,000.0	400,000.0	300,000.0	300,000.0
	200.0	2,000.0	2,000.0	1,500.0	1,500.0
	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0
		50,000.0	50,000.0	50,000.0	50,000.0
		100.0	100.0	100.0	100.0
		500.0	500.0	500.0	500.0
	15,000.0	75,000.0	75,000.0	75,000.0	75,000.0
	100.0	500.0	500.0	500.0	500.0
	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0
	15,000.0	85,000.0	85,000.0	85,000.0	85,000.0
	100.0	500.0	500.0	500.0	500.0
	150.0	170.0	170.0	170.0	170.0
	115,345.0	535,955.0	535,955.0	440,605.0	440,605.0
	58,000.0	58,000.0	58,000.0	58,000.0	58,000.0
	57,345.0	477,955.0	477,955.0	382,605.0	382,605.0
	38,562.5	352,500.0	352,500.0	284,375.0	284,375.0
	9,000.0	60,000.0	60,000.0	60,000.0	60,000.0
	14,062.5	75,000.0	75,000.0	56,250.0	56,250.0
	4,250.0	85,000.0	85,000.0	63,750.0	63,750.0
	6,000.0	60,000.0	60,000.0	45,000.0	45,000.0
		20,000.0	20,000.0	20,000.0	20,000.0
	5,250.0	52,500.0	52,500.0	39,375.0	39,375.0

1,500.0	7,500.0	7,500.0	7,500.0	7,500.0
1,500.0	8,500.0	8,500.0	8,500.0	8,500.0
5,122.5	34,215.0	34,215.0	26,790.0	26,790.0
10,245.0	68,430.0	68,430.0	53,580.0	53,580.0
3,415.0	22,810.0	22,810.0	17,860.0	17,860.0

47,925.3	522,931.4	522,931.4	391,321.7	391,321.7
55,405.0	604,545.0	604,545.0	452,395.0	452,395.0
7,479.7	81,613.6	81,613.6	61,073.3	61,073.3
32%	53%	53%	51%	51%
113,405.0	662,545.0	662,545.0	510,395.0	510,395.0
66%	58%	58%	57%	57%
690,000.0	642,074.7	119,143.3	403,788.2	795,109.9
				1,186,431.5

ТЫ проекта				
2				
<i>сентябрь</i>	<i>октябрь</i>	<i>ноябрь</i>	<i>декабрь</i>	<i>Итого</i>
452,395	452,395	452,395	452,395	3,074,075
57%	57%	57%	57%	59%
51%	51%	51%	51%	49%

Ноябрь	Декабрь	Итого
893,000.0	893,000.0	4,237,750.0
150,000.0	150,000.0	
<i>1,000</i>	<i>1,000</i>	4,150.0
<i>150.0</i>	<i>150.0</i>	
743,000.0	743,000.0	3,615,250.0
225,000.0	225,000.0	1,106,250.0
<i>1,500</i>	<i>1,500</i>	7,375.0
<i>150.0</i>	<i>150.0</i>	
255,000.0	255,000.0	1,207,000.0
<i>1,500</i>	<i>1,500</i>	7,100.0
<i>170.0</i>	<i>170.0</i>	
262,500.0	262,500.0	1,260,000.0
<i>1,500</i>	<i>1,500</i>	7,200.0
<i>175.0</i>	<i>175.0</i>	
300,000.0	300,000.0	1,440,000.0
<i>1,500.0</i>	<i>1,500.0</i>	7,200.0
<i>200.0</i>	<i>200.0</i>	
50,000.0	50,000.0	200,000.0
<i>100.0</i>	<i>100.0</i>	400.0
<i>500.0</i>	<i>500.0</i>	2,000.0
75,000.0	75,000.0	315,000.0
<i>500.0</i>	<i>500.0</i>	2,100.0
<i>150.0</i>	<i>150.0</i>	
85,000.0	85,000.0	355,000.0
<i>500.0</i>	<i>500.0</i>	2,100.0
<i>170.0</i>	<i>170.0</i>	830.0
440,605.0	440,605.0	2,949,675.0
58,000.0	58,000.0	406,000.0
382,605.0	382,605.0	2,543,675.0
284,375.0	284,375.0	1,881,062.5
60,000.0	60,000.0	369,000.0
56,250.0	56,250.0	389,062.5
63,750.0	63,750.0	429,250.0
45,000.0	45,000.0	306,000.0
20,000.0	20,000.0	120,000.0
39,375.0	39,375.0	267,750.0

7,500.0	7,500.0	46,500.0
8,500.0	8,500.0	52,500.0
26,790.0	26,790.0	180,712.5
53,580.0	53,580.0	361,425.0
17,860.0	17,860.0	120,475.0
391,321.7	391,321.7	2,659,074.9
452,395.0	452,395.0	3,074,075.0
61,073.3	61,073.3	415,000.1
51%	51%	73%
510,395.0	510,395.0	3,480,075.0
57%	57%	82%
1,577,753.2	1,577,753.2	4,724,300.7

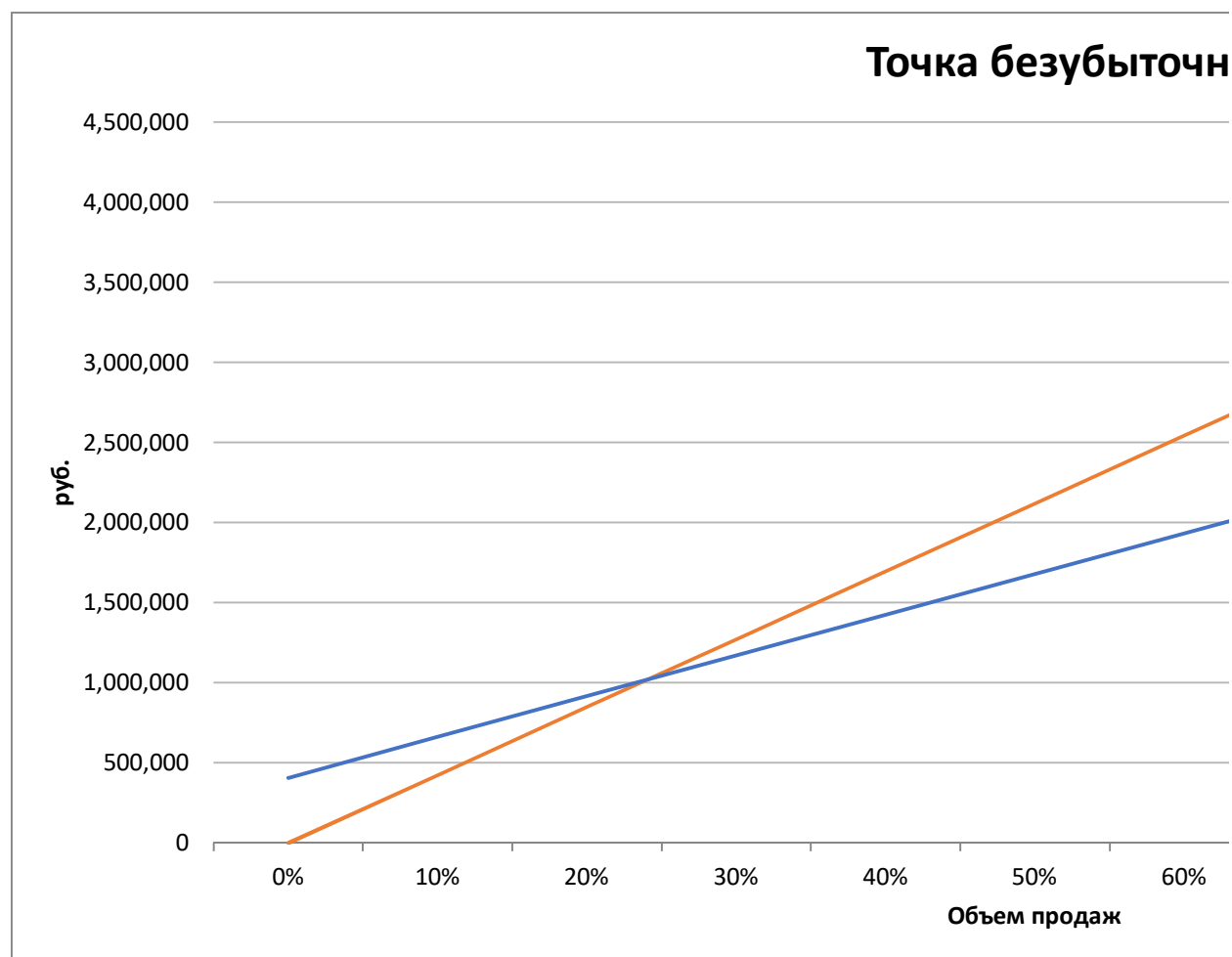
ТОЧКА БЕЗУ

В этой таблице никакие данные вводить не нужно. Точка безубыточности посчитает
Точка безубыточности - объем производства и реализации продукции, при котором последующей единицы продукции, предприятие начинает получать прибыль. Други получая прибыли.

Точка безубыточности показывает, сколько нужно продать (а не просто произвести), понести убытки. Таким образом, это критический показатель, который прогнозирует

Показат

Объем продаж	0%	10%	20%	30%
Доходы	0	423,775	847,550	1,271,325
Постоянные расходы	406,000	406,000	406,000	406,000
Переменные расхоть	0	254,368	508,735	763,103
Валовые расходы	406,000	660,368	914,735	1,169,103
Продажи	0	2,583	5,165	7,748
В месяц	0	72	143	215



УБЫТОЧНОСТИ

тятся автоматические на основании Финансовой модели.

расходы будут компенсированы доходами, а при производстве и реализации каждой
ми словами - объем продаж, при котором предприятие покрывает все свои расходы, не

) товаров, чтобы сравнить доходы с расходами, а именно: не получить прибыли и не
объемы продаж для покрытия валовых расходов производства.

тели за 3 года

40%	50%	60%	70%	80%	90%	100%
1,695,100	2,118,875	2,542,650	2,966,425	3,390,200	3,813,975	4,237,750
406,000	406,000	406,000	406,000	406,000	406,000	406,000
1,017,470	1,271,838	1,526,205	1,780,573	2,034,940	2,289,308	2,543,675
1,423,470	1,677,838	1,932,205	2,186,573	2,440,940	2,695,308	2,949,675
10,330	12,913	15,495	18,078	20,660	23,243	25,825
287	359	430	502	574	646	717

ЮСТИ

