

03 НОЯБРЯ 2022
16:36

WWW.OPENBUSINESS.RU

ФИНАНСОВЫЙ РАСЧЕТ

РАСЧЕТ ФИНАНСОВОЙ МОДЕЛИ ПРОЕКТА

РАСЧЕТ ПРОИЗВЕДЕН В ПРИЛОЖЕНИИ «БИЗНЕС РАСЧЕТЫ»
БЕСПЛАТНО ДОСТУПНО В GOOGLE PLAY

WWW.OPENBUSINESS.RU
ООО "СИБ-ФАРМА"

ФИНАНСОВЫЙ РАСЧЕТ

РАСЧЕТ ПРОИЗВЕДЕН В ПРИЛОЖЕНИИ «БИЗНЕС РАСЧЕТЫ»
БЕСПЛАТНО ДОСТУПНО В GOOGLE PLAY

КЛЮЧЕВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Чистая прибыль за 3 года равна **15 037 780** руб.

Выручка от реализации за 3 года равна **31 825 000** руб.

Рентабельность продаж **141** %

Чистая приведенная стоимость (NVP) **-1 219 159** руб.

Внутренняя норма доходности равна (IRR) %

Индекс рентабельности (PI) **1** %

Срок окупаемости (PP) **30** мес.

Дисконтированный срок окупаемости (DPP) **36** мес.

ДАННЫЕ ПО ПРОЕКТУ "РАСЧЕТ ФИНАНСОВОЙ МОДЕЛИ ПРОЕКТА ООО "СИБ-ФАРМА""

Система налогообложения: **УСН 6%**

Дата начала проекта **Дек. 2022**

Дата начала продаж **Фев. 2023**

Срок выхода на плановый объем продаж **2** мес.

Ставка рефинансирования **9,50** %

ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЗАТРАТЫ

Недвижимость

Название	Стоимость инвестиции
Приобретение и ремонт помещения для аптеки	12 000 000

Оборудование

Название	Стоимость инвестиции
Приобретение мед. оборудования	1 500 000

Другие нематериальные активы

Название	Стоимость инвестиции
закупка лекарств	1 500 000

ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ

РАСЧЕТ ДОХОДА ПО СРЕДНЕЙ СУММЕ ЧЕКА

Таблица доходов

Название	Стоимость руб.	Затраты
Затраты	950 000	100 000

Изменение стоимости в зависимости от сезона (распродажи и п.р.)

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Затраты	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Таблица сезонности продаж

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Затраты	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Таблица переменных издержек

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Затраты	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

ПОСТОЯННЫЕ ИЗДЕРЖКИ

Год 2022

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Коммунальные платежи	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	50 000

Год 2023

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Коммунальные платежи	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000

Год 2024

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Коммунальные платежи	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000

Год 2025

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Коммунальные платежи	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	N/A

ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

Администрация

Должность	Зар-плата руб.	Кол-во сотрудников
директор	50 000	1

Бухгалтерия и финансы

Должность	Зар-плата руб.	Кол-во сотрудников
бухгалтер	15 000	1

Торговый персонал

Должность	Зар-плата	Кол-во сотрудников
провизор продавец	35 000	2

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (КРЕДИТ И ДРУГИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ)

КРЕДИТ:

Отсутствует.

ДРУГИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ:

Размер поступлений **15 250 000** руб.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год 2022

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Поступления итого	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 250 000
Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Кредит	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Другие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 250 000
Выбытие итого	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 225 770
Прямые издержки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Постоянные издержки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000
Затраты на заработную плату	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	135 000
Налоги на заработную плату	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 770
Операционные расходы (проценты по кредиту)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Налог (6%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Баланс наличности на начало периода	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Баланс наличности на конец периода	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 230
Кэш-Фло от операционной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-225 770
Кэш-Фло от инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15 000 000
Кэш-Фло от финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год 2023

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Поступления итого	0	475 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Выручка от реализации	0	475 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Кредит	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Другие поступления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Выбытие итого	225 770	304 270	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770
Прямые издержки	0	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Постоянные издержки	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Затраты на заработную плату	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
Налоги на заработную плату	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог (6%)	0	28 500	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000
Баланс наличности на начало периода	24 230	-201 540	-30 810	536 420	1 103 650	1 670 880	2 238 110	2 805 340	3 372 570	3 939 800	4 507 030	5 074 260
Баланс наличности на конец периода	-201 540	-30 810	536 420	1 103 650	1 670 880	2 238 110	2 805 340	3 372 570	3 939 800	4 507 030	5 074 260	5 641 490
Кэш-Фло от операционной деятельности	-225 770	170 730	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230
Кэш-Фло от инвестиционной деятельности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Кэш-Фло от финансовой деятельности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год 2024

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Поступления итого	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Выручка от реализации	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Кредит	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Другие поступления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Выбытие итого	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770
Прямые издержки	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Постоянные издержки	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Затраты на заработную плату	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
Налоги на заработную плату	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог (6%)	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000
Баланс наличности на начало периода	5 641 490	6 208 720	6 775 950	7 343 180	7 910 410	8 477 640	9 044 870	9 612 100	10 179 330	10 746 560	11 313 790	11 881 020
Баланс наличности на конец периода	6 208 720	6 775 950	7 343 180	7 910 410	8 477 640	9 044 870	9 612 100	10 179 330	10 746 560	11 313 790	11 881 020	12 448 250
Кэш-Фло от операционной деятельности	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230
Кэш-Фло от инвестиционной деятельности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Кэш-Фло от финансовой деятельности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год 2025

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Поступления итого	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	-
Выручка от реализации	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	-
Кредит	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Другие поступления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Выбытие итого	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	382 770	-
Прямые издержки	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	-
Постоянные издержки	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	-
Затраты на заработную плату	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	-
Налоги на заработную плату	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	-
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Налог (6%)	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	-
Баланс наличности на начало периода	12 448 250	13 015 480	13 582 710	14 149 940	14 717 170	15 284 400	15 851 630	16 418 860	16 986 090	17 553 320	18 120 550	-
Баланс наличности на конец периода	13 015 480	13 582 710	14 149 940	14 717 170	15 284 400	15 851 630	16 418 860	16 986 090	17 553 320	18 120 550	18 687 780	-
Кэш-Фло от операционной деятельности	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	567 230	-
Кэш-Фло от инвестиционной деятельности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Кэш-Фло от финансовой деятельности	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2022

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Прямые издержки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Валовая прибыль	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Постоянные издержки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000
Операционные расходы (проценты по кредиту)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000
Затраты на заработную плату	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	135 000
Налоги на заработную плату	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 770
Налог (6%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Чистая прибыль	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-225 770

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2023

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Выручка от реализации	0	475 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Прямые издержки	0	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Валовая прибыль	0	425 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
Постоянные издержки	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Амортизация	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Затраты на заработную плату	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
Налоги на заработную плату	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770
Налог (6%)	0	28 500	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000
Чистая прибыль	-225 770	70 730	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2024

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Выручка от реализации	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Прямые издержки	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Валовая прибыль	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
Постоянные издержки	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Амортизация	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Затраты на заработную плату	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
Налоги на заработную плату	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770
Налог (6%)	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000
Чистая прибыль	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230

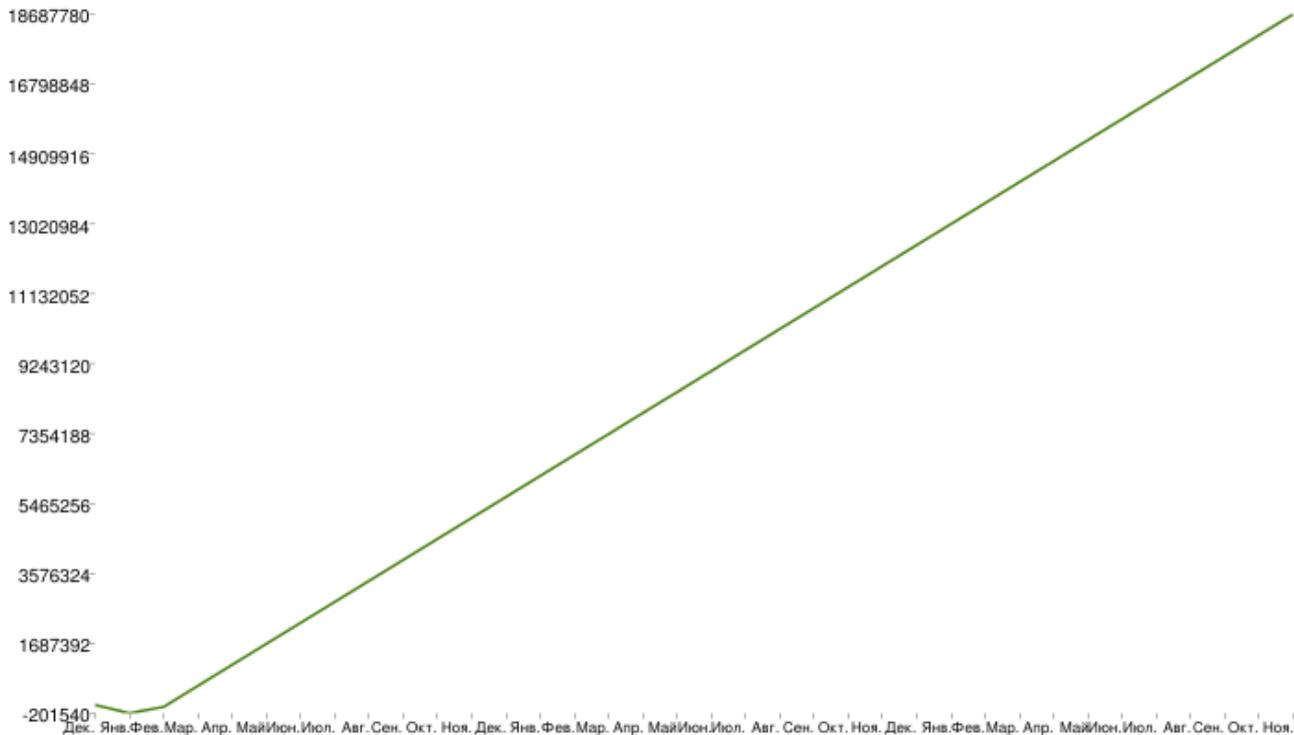
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2025

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.	
Выручка от реализации	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	-
Прямые издержки	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	-
Валовая прибыль	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	-
Постоянные издержки	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	-
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Амортизация	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	-
Затраты на заработную плату	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	-
Налоги на заработную плату	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	40 770	-
Налог (6%)	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	-
Чистая прибыль	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	467 230	-

ГРАФИКИ

Балланс наличности на конец периода



Чистая прибыль



Точка безубыточности

Точка безубыточности определяет, каким должен быть объем продаж для того, чтобы предприятие могло покрыть все свои расходы, не получая прибыли.

55 882 Ваша точка безубыточности.

