

20 МАЯ 2024  
17:36

WWW.OPENBUSINESS.RU

# ФИНАНСОВЫЙ РАСЧЕТ

ФИНАНСОВАЯ МОДЕЛЬ ПРОЕКТА

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

WWW.OPENBUSINESS.RU

# "ВЫЛОВ И ПЕРЕРАБОТКА РЫБЫ И ДРУГИХ МОРЕПРОДУКТОВ"

## ФИНАНСОВЫЙ РАСЧЕТ

РАСЧЕТ ПРОИЗВЕДЕН В ПРИЛОЖЕНИИ «БИЗНЕС РАСЧЕТЫ»

БЕСПЛАТНО ДОСТУПНО В GOOGLE PLAY

# КЛЮЧЕВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Чистая прибыль за 3 года равна **-64 332 560** руб.

Выручка от реализации за 3 года равна **112 000 000** руб.

Рентабельность продаж **-179** %

Чистая приведенная стоимость (NVP) **-291 250 304** руб.

Внутренняя норма доходности равна (IRR) **148** %

Индекс рентабельности (PI) %

Срок окупаемости (PP) **36** мес.

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

# ДАННЫЕ ПО ПРОЕКТУ "ФИНАНСОВАЯ МОДЕЛЬ ПРОЕКТА "ВЫЛОВ И ПЕРЕРАБОТКА РЫБЫ И ДРУГИХ МОРЕПРОДУКТОВ""

Система налогообложения: **УСН 6%**

Дата начала проекта **Май 2024**

Дата начала продаж **Сен. 2024**

Срок выхода на плановый объем продаж **1 мес.**

Ставка рефинансирования **12,00 %**

# ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЗАТРАТЫ

## Недвижимость

Название	Стоимость инвестиции
приобретение траулера завода по добыче и переработке рыбы	220 000 000

## Оборудование

Название	Стоимость инвестиции
снабжение траулера	80 000 000

## Другие нематериальные активы

Название	Стоимость инвестиции
зарплата	300 000

# ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ

## РАСЧЕТ ДОХОДА ПО СРЕДНЕЙ СУММЕ ЧЕКА

Таблица доходов

Название	Стоимость руб.	Затраты
Затраты	3 500 000	850 000

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 2024

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
сумма общих расходов	N/A	N/A	N/A	N/A	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000

Год 2025

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
сумма общих расходов	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000

Год 2026

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
сумма общих расходов	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000

Год 2027

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
сумма общих расходов	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

# ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

## Администрация

Должность	Зар-плата руб.	Кол-во сотрудников
директор	80 000	1
зам.директора	70 000	3

## Бухгалтерия и финансы

Должность	Зар-плата руб.	Кол-во сотрудников
гл.бухгалтер	70 000	1

## Торговый персонал

Должность	Зар-плата	Кол-во сотрудников
капитан	80 000	1

## Основные рабочие

Должность	Зар-плата руб.	Кол-во сотрудников
пом.капитана	70 000	5

## Младший обслуживающий персонал и т.д.

Должность	Зар-плата руб.	Кол-во сотрудников
боцман	70 000	1
трал мастер	70 000	1
матрос	50 000	6



# ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (КРЕДИТ И ДРУГИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ)

## **КРЕДИТ:**

Отсутствует.

## **ДРУГИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ:**

Размер поступлений **350 000 000** руб.

# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год 2024

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Поступления итого	-	-	-	-	350 000 000	0	0	0	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Выручка от реализации	-	-	-	-	0	0	0	0	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Кредит	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0
Другие поступления	-	-	-	-	350 000 000	0	0	0	0	0	0	0
Выбытие итого	-	-	-	-	302 251 460	1 951 460	1 951 460	1 951 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460
Прямые издержки	-	-	-	-	0	0	0	0	850 000	850 000	850 000	850 000
Постоянные издержки	-	-	-	-	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Затраты на заработную плату	-	-	-	-	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000
Налоги на заработную плату	-	-	-	-	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460
Операционные расходы (проценты по кредиту)	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог (6%)	-	-	-	-	0	0	0	0	210 000	210 000	210 000	210 000
Баланс наличности на начало периода	-	-	-	-	0	47 748 540	45 797 080	43 845 620	41 894 160	42 382 700	42 871 240	43 359 780
Баланс наличности на конец периода	-	-	-	-	47 748 540	45 797 080	43 845 620	41 894 160	42 382 700	42 871 240	43 359 780	43 848 320
Кэш-Фло от операционной деятельности	-	-	-	-	-1 951 460	-1 951 460	-1 951 460	-1 951 460	488 540	488 540	488 540	488 540
Кэш-Фло от инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-300 300 000	0	0	0	0	0	0	0
Кэш-Фло от финансовой деятельности	-	-	-	-	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	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Выручка от реализации	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
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	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460
Прямые издержки	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	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Затраты на заработную плату	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000
Налоги на заработную плату	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог (6%)	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000
Баланс наличности на начало периода	43 848 320	44 336 860	44 825 400	45 313 940	45 802 480	46 291 020	46 779 560	47 268 100	47 756 640	48 245 180	48 733 720	49 222 260
Баланс наличности на конец периода	44 336 860	44 825 400	45 313 940	45 802 480	46 291 020	46 779 560	47 268 100	47 756 640	48 245 180	48 733 720	49 222 260	49 710 800
Кэш-Фло от операционной деятельности	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540
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 2026

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Поступления итого	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Выручка от реализации	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
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	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460
Прямые издержки	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	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Затраты на заработную плату	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000
Налоги на заработную плату	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налог (6%)	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000
Баланс наличности на начало периода	49 710 800	50 199 340	50 687 880	51 176 420	51 664 960	52 153 500	52 642 040	53 130 580	53 619 120	54 107 660	54 596 200	55 084 740
Баланс наличности на конец периода	50 199 340	50 687 880	51 176 420	51 664 960	52 153 500	52 642 040	53 130 580	53 619 120	54 107 660	54 596 200	55 084 740	55 573 280
Кэш-Фло от операционной деятельности	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540	488 540
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 2027

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Поступления итого	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Выручка от реализации	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредит	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие поступления	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие итого	3 011 460	3 011 460	3 011 460	3 011 460	-	-	-	-	-	-	-	-
Прямые издержки	850 000	850 000	850 000	850 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Постоянные издержки	350 000	350 000	350 000	350 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на заработную плату	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Налоги на заработную плату	371 460	371 460	371 460	371 460	-	-	-	-	-	-	-	-
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Налог (6%)	210 000	210 000	210 000	210 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс наличности на начало периода	55 573 280	56 061 820	56 550 360	57 038 900	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс наличности на конец периода	56 061 820	56 550 360	57 038 900	57 527 440	-	-	-	-	-	-	-	-
Кэш-Фло от операционной деятельности	488 540	488 540	488 540	488 540	-	-	-	-	-	-	-	-
Кэш-Фло от инвестиционной деятельности	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Кэш-Фло от финансовой деятельности	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2024

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Выручка от реализации	-	-	-	-	0	0	0	0	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Прямые издержки	-	-	-	-	0	0	0	0	850 000	850 000	850 000	850 000
Валовая прибыль	-	-	-	-	0	0	0	0	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000
Постоянные издержки	-	-	-	-	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Операционные расходы (проценты по кредиту)	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0
Амортизация	-	-	-	-	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000
Затраты на заработную плату	-	-	-	-	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000
Налоги на заработную плату	-	-	-	-	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460
Налог (6%)	-	-	-	-	0	0	0	0	210 000	210 000	210 000	210 000
Чистая прибыль	-	-	-	-	-1 951 460	-1 951 460	-1 951 460	-1 951 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2025

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Выручка от реализации	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Прямые издержки	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
Валовая прибыль	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000
Постоянные издержки	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Амортизация	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000
Затраты на заработную плату	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000
Налоги на заработную плату	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460
Налог (6%)	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000
Чистая прибыль	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460

# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2026

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Выручка от реализации	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Прямые издержки	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
Валовая прибыль	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000
Постоянные издержки	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Амортизация	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000
Затраты на заработную плату	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000
Налоги на заработную плату	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460	371 460
Налог (6%)	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000	210 000
Чистая прибыль	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460



# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Год 2027

Название	Янв.	Фев.	Мар.	Апр.	Май	Июн.	Июл.	Авг.	Сен.	Окт.	Ноя.	Дек.
Выручка от реализации	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Прямые издержки	850 000	850 000	850 000	850 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Валовая прибыль	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Постоянные издержки	350 000	350 000	350 000	350 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Операционные расходы (проценты по кредиту)	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация	2 255 000	2 255 000	2 255 000	2 255 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на заработную плату	1 230 000	1 230 000	1 230 000	1 230 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Налоги на заработную плату	371 460	371 460	371 460	371 460	-	-	-	-	-	-	-	-
Налог (6%)	210 000	210 000	210 000	210 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистая прибыль	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-1 766 460	-	-	-	-	-	-	-	-

# ГРАФИКИ

**Баланс 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.

**462 264** Ваша точка безубыточности.

