БИЗНЕС-ПЛАН

**«Станция технического обслуживания»**

|  |  |
| --- | --- |
| г. Омск, 2015 г. |  |

**Резюме**

**1. Краткое описание проекта.**

Целью проекта является создание станции технического обслуживания, специализирующейся на оказании услуг по ремонту двигателей, а также услуг по мойке автомобилей (двухпостовая автомойка). Востребованность данного предприятия определяется низкой обеспеченностью г. Омска автомойками и СТО в расчете на одно ТС. Отметим, что автопарк России и Омска, в том числе, в обозримом будущем ожидает стабильный рост, то есть именно для автосервиса складываются благоприятные условия развития, а клиентура будет при правильном подходе с каждым днем увеличиваться. Также важно отметить, что данный вид деятельности не нуждается в процедуре лицензирования.

**2. Финансовые характеристики проекта:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Показатели** | **Единица измерения** | **Размер** |
| 1 | Стоимость проекта (общие затраты за первый год работы предприятия) | Рублей | 4 672 360 |
| 2 | Срок окупаемости проекта | Месяцев | 4 |
| 3 | Годовая выручка от реализации проекта | Рублей | 8 049 024 |
| 4 | Чистая прибыль / убыток | Рублей | 4 159 504 |
| 5 | Рентабельность проекта (отношение чистой прибыли к выручке) | % | 51,7 |

**3. Риски проекта** (основные угрозы изменения плановых показателей проекта)**:**

1. Растущая конкуренция, в том числе и со стороны франшиз и федеральных сетей.
2. Риск неплатежеспособности покупателей. Финансовый кризис снижает платежеспособность населения.

**Раздел 1. Описание субъекта малого предпринимательства**

**1.1. Организационно-правовая форма:**

Индивидуальный предприниматель (ИП).

*ИП – физические лица, зарегистрированные в установленном законом порядке и осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица.*

**1.2. Система налогообложения и прочие платежи:**

**1)** Упрощенная система налогообложения (УСН).

**2)** Обязательные взносы во внебюджетные фонды.

**1.3. Место реализации проекта**:

Город Омск. Наиболее привлекательные районы для размещения: спальные районы города в непосредственной близости от мест скопления автомобилей (парковки, стоянки, АЗС и т.п.). Помещение должно быть подключено к источнику электроэнергии (380В), а также иметь централизованное водоснабжение. Водоотведение обычно организуется посредством оборудования сливной ямы.

**2. Производственный план**

2.1. Административный и производственный персонал:

Для организации производственного процесса необходимо 6 сотрудников-универсалов (для работы в 2 смены), а также 2 мастера (для работы в 2 смены) при условии участия самого предпринимателя в деятельности СТО (в качестве кассира и бухгалтера).

2.2. Квалификация персонала и опыт в данной сфере деятельности:

1) Сотрудники-универсалы

* Мойка автомобиля (наружная мойка, чистка салона и т.п.);
* Работа с оборудованием (пуско-наладка, обслуживание);
* Ремонтные работы
* Обеспечение утилизации отходов;
* Обслуживание посетителей;

Необходим опыт работы в автосервисе, желателен опыт работы на автомойке.

2) Мастера СТО

* Закупка расходных материалов;
* Учет расходных материалов;
* Общее руководство работой ремонтной зоны;
* Планирование работы в зависимости от загруженности станции технического обслуживания и общего объема работ;
* Совместное консультирование (при необходимости) клиента по вопросам устранения неисправностей;
* Контроль выполненных работ и проведение тест-драйвов автомобиля по окончании ремонта;
* Передача информации по смене о незавершенных работах и возникших проблемах;
* Контроль качества ремонтных работ;
* Контроль технического состояния и чистоты инструмента и оборудования.

2.3. Описание производственного процесса:

Время работы автомойки – 7 дней в неделю.

08:00 – 24:00 – время работы автомойки;

22:00 – 23:00 – закрытие кассы, инвентаризация, уборка.

2.4. Основные средства производства: (руб.)

| **Наименование** | **Единица измерения** | **Количество** | **Цена за единицу** | **Общая стоимость** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2-х стоечный подъемник ПГА-3500 Е | шт. | 1 | 163 000 | 163 000 |
| Мультимарочный системный сканер V-30 Autoboss | шт. | 1 | 73 500 | 73 500 |
| Инструменты | шт. | 2 | 20 160 | 40 320 |
| Аппарат высокого давления Аква-1 | шт. | 2 | 61300 | 122600 |
| Пенокоплект KW 600 мм | шт. | 2 | 7100 | 14200 |
| Профессиональный пылеводосос Комета 024-3 | шт. | 1 | 33000 | 33000 |
| Консоль потолочная 1700 мм | шт. | 2 | 17500 | 35000 |
| Компрессор 100 литров ресивер | шт. | 1 | 43600 | 43600 |
| Бочка 220 литров в сборе для 2-х АВД | шт. | 1 | 7500 | 7500 |
| Аппарат высокого давления Аква-1 | шт. | 2 | 61300 | 122600 |
| Пенокоплект KW 600 мм | шт. | 2 | 7100 | 14200 |
| Кассовый аппарат | шт. | 1 | 15 000 | 15 000 |
| Компьютер | шт. | 1 | 10 000 | 10 000 |
| Мебель для клиентской зоны | комплект | 1 | 30 000 | 30 000 |
| Мебель для персонала | Комплект | 1 | 10 000 | 10 000 |
| **Итого:** |  |  |  | **719 520** |

2.5. Оборотные средства производства[[1]](#footnote-1): (руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Единица измерения** | **Количество** | **Цена за единицу** | **Общая стоимость** |
| Автохимия | - | - | - | 30 000 |
| Расходные материалы для ремонта | - | - | - | 40 000 |
| Итого: |  |  |  | **70 000** |

2.6. Расчет заработной платы и отчислений: (руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Должность** | **Кол-во работников (чел.)** | **Зарплата в месяц на 1 работника (руб.)** | **Заработная плата в месяц на 1 работника с учетом взносов (30,2%) (руб.)** | **Общие затраты в год на зарплату (руб.)** |
| Сотрудник-универсал (СТО+мойка) | 6 | 15 000 | 19 800 | 1 425 600 |
| Мастер | 2 | 23 000 | 30 360 | 728 640 |
| Фиксированный страховой взнос за ИП | 22 261,38 руб. при доходе менее 300 000 руб. / год  1% с суммы дохода свыше 300 000 руб. / год | | | |

2.7. Аренда и коммунальные расходы: (руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид затрат** | **Затраты в год**  **2015 г.** | **Затраты в год**  **2016 г.** | **Затраты в год**  **2017 г.** |
| Аренда помещения (135 м2) | 300 000 | 306 000 | 312 000 |
| Коммунальные расходы (электричество и водоснабжение) | 216 000 | 222 000 | 228 000 |
| **Итого:** | **516 000** | **528 000** | **540 000** |

2.8. Поток посетителей и средний чек:

1) Услуги по ремонту двигателей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Временной интервал** | **Поток автомобилей (а/м в день)** | **Средний чек**  **(руб.)** | **Общая сумма в неделю (руб.)** |
| Будние дни (5) | 2 | 10 000 | 50 000 |
| Выходные дни (2) | 3 | 15 000 | 30 000 |
| **Итог:** | **11 429 руб./день (в среднем), 80 000 руб./неделя** | | |

2) Автомойка

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Временной интервал** | **Поток автомобилей (а/м в час)** | **Средний чек**  **(руб.)** | **Общая сумма (руб.)** |
| 08:00-10:00 | 6 | 250 | 3 000 |
| 10:00-17:00 | 2,5 | 250 | 4 375 |
| 17:00-22:00 | 6 | 250 | 7 500 |
| **Итог:** | **14 875 руб./день** | | |

**3. Календарный план реализации проекта (12 месяцев)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Мероприятие | Срок реализации | | | | | | | | | | | |
| Январь  2016 | Февраль 2016 | Март  2016 | Апрель 2016 | Май  2016 | Июнь  2016 | Июль  2016 | Август  2016 | Сентябрь 2016 | Октябрь 2016 | Ноябрь 2016 | Декабрь 2016 |
| Регистрация ИП |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Постановка на налоговый учет |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Аренда помещения - договор |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Покупка оборудования |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Подбор персонала |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Обучение, организация работы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Подготовка помещения и прилегающей территории |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Размещение рекламы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Официальное открытие |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Мониторинг ситуации: посещаемость, средний чек и пр. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**4. Финансовый план (12 месяцев)**

|  | **янв.16** | **фев.16** | **мар.16** | **апр.16** | **май.15** | **июн.16** | **июл.16** | **авг.16** | **сен.16** | **окт.16** | **ноя.16** | **дек.16** | **ГОД** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сальдо на начало периода | 0 | -857 320 | -904 320 | -368 896 | 140 224 | 685 648 | 1 204 768 | 1 750 192 | 2 295 616 | 2 804 736 | 3 350 160 | 3 869 280 | - |
| Доходы | **8 049 024** | | | | | | | | | | | | |
| Выручка от реализации | 0 | 0 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | **8 049 024** |
| Привлеченные средства | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Итого доходы:** | 0 | 0 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | 789 120 | 815 424 | **8 049 024** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Расходы** | **4 672 360** | | | | | | | | | | | | |
|
| **Единовременные** | **820 320** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **820 320** |
| Ремонт и благоустройство | 100 000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **100 000** |
| Оборудование | 719 520 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **719 520** |
| Регистрация ИП | 800 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **800** |
| **Ежемесячные** | **37 000** | **47 000** | **305 520** | **305 520** | **295 520** | **295 520** | **295 520** | **295 520** | **305 520** | **295 520** | **295 520** | **295 520** | **3 069 200** |
| Коммунальные расходы | 9 000 | 9 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | **198 000** |
| Расходные материалы | 0 | 0 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | **700 000** |
| Аренда помещения | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | **300 000** |
| Зарплата | 0 | 0 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | 179 520 | **1 795 200** |
| Охранно-пожарная сигнализация | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | **24 000** |
| Связь | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | **12 000** |
| Реклама | 0 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |  |  |  |  | 10 000 |  |  |  | **40 000** |
| **Итого расходы:** | **857 320** | **47 000** | **305 520** | **305 520** | **295 520** | **295 520** | **295 520** | **295 520** | **305 520** | **295 520** | **295 520** | **295 520** | **3 889 520** |
| **Сальдо на конец периода** | -857 320 | -904 320 | -394 416 | 89 184 | 609 088 | 1 102 688 | 1 622 592 | 2 142 496 | 2 626 096 | 3 146 000 | 3 639 600 | 4 159 504 |  |
| **Прибыль/убыток до уплаты налогов** | **-857 320** | **-47 000** | **509 904** | **483 600** | **519 904** | **493 600** | **519 904** | **519 904** | **483 600** | **519 904** | **493 600** | **519 904** | **4 159 504** |
| **УСН (доходы-расходы)** | 0 | | | 224 566 | | | 228 511 | | | 230 011 | | | **683 088** |
| **Страховые взносы** |  | | | | | | | | | | | | **99 752** |
| **Чистая прибыль** | **3 376 664** | | | | | | | | | | | | |

4.2. Расчет точки безубыточности

|  |  |
| --- | --- |
| **Показатель за год** | **Значение (руб.)** |
| Выручка от реализации | 8 049 024 |
| Постоянные издержки | 1 913 860 |
| Переменные издержки | 2 792 952 |

Постоянные издержки – элемент модели точки безубыточности, представляющий собой затраты, которые не зависят от величины объёма выпуска продукции. На практике чаще используется понятие «условно-постоянные издержки», так как, хотя данный вид расходов присутствует даже во время простоя предприятия, их величина может быть изменена в зависимости от периода времени.

В качестве расчетного периода был взят первый год функционирования предприятия. К постоянным издержкам были отнесены:

* Ремонт помещения и благоустройство территории – 100 000 руб.
* Покупка оборудования – 719 520 руб.
* Регистрация ИП – 800 руб.
* Расходы на охранно-пожарную сигнализацию – 24 000 руб./год.
* Услуги связи – 12 000 руб./год.
* Рекламный бюджет – 40 000 руб./год.
* Аренда помещения – 300 000 руб./год.
* Налоговые выплаты (УСН) – 717 540 руб./год.

Переменные издержки – затраты, величина которых зависит от объёма выпуска продукции. Основным признаком, по которому можно определить, являются ли издержки переменными, является их исчезновение при остановке производства. К переменным издержкам были отнесены:

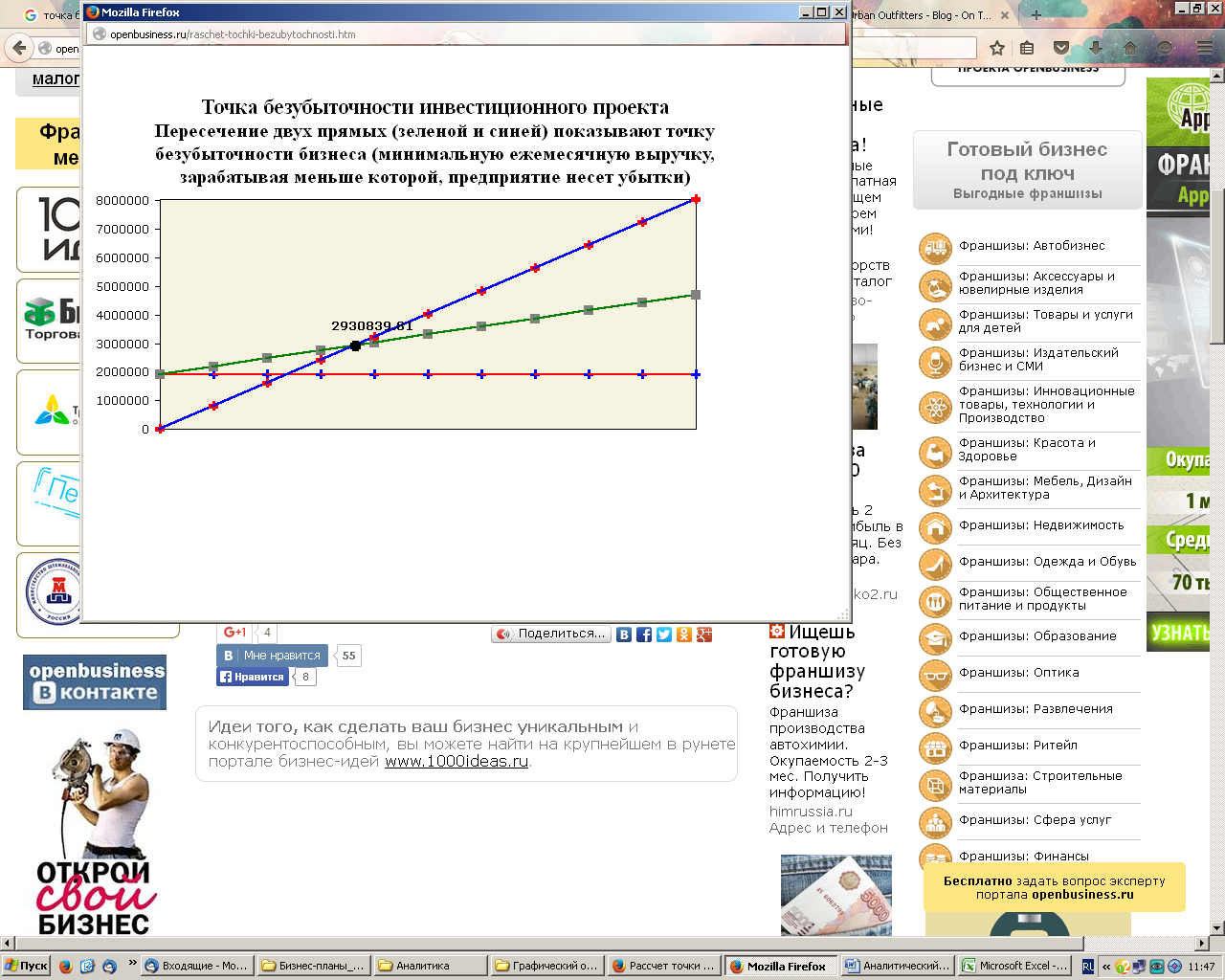
* Коммунальные платежи – 198 000 руб./период[[2]](#footnote-2).
* Расходные материалы – 700 000 руб./период.
* Заработная плата и обязательные страховые взносы – 1 894 952 руб./период.

Точка безубыточности рассчитывается по формуле:

**Точка безубыточности =** (Выручка\*Постоянные затраты)/(Выручка-Переменные издержки)

**Точка безубыточности = 2 930 839,81** **руб.**

На графике пересечение двух прямых (зеленой и синей) показывает точку безубыточности бизнеса (минимальную ежегодную выручку, зарабатывая меньше которой, предприятие несет убытки).

****

Таким образом, минимальная ежегодная выручка по данному проекту в первый год его функционирования должна составлять 2 930 839,81 руб. В этом случае предприятие выходит «в ноль» и не несет убытки.

1. Затраты на покупку запчастей не включены в оборотные средства, так как клиенты приобретают необходимые детали самостоятельно. [↑](#footnote-ref-1)
2. Имеется в виду период функционирования производства, который в данном случае составляет менее года. [↑](#footnote-ref-2)