

«Утверждаю»
Директор

" ____ " _____ 2014 год

БИЗНЕС-ПЛАН

Организация установки приборов учета в _____

Адрес:

тел./факс:

Суть проекта: Приобретение и установка приборов учета на коммунальные сети потребителей в _____

2014 год

Оглавление

1. Резюме проекта.....	3
2. Инициатор проекта.....	3
3. Суть проекта	4
4. Анализ положения дел в отрасли.....	4
4.1. Жилищно-коммунальное хозяйство России: проблемы отрасли.....	4
4.2. Жилищно-коммунальный комплекс г. _____.....	4
5. Анализ рынков сбыта продукции	4
5.1. Рынок сырья и материалов по проекту.....	4
5.2. Конкуренция на рынке сбыта.....	5
5.3. Расчет и обоснование цен по проекту	5
5.4. Схема реализации услуг по проекту.....	5
6. Организационный план.....	6
6.1. Участники проекта	6
6.2. График реализации проекта.....	6
6.3. Правовые вопросы осуществления проекта.....	6
7. Финансовый план	Ошибка! Закладка не определена.
7.1. Условия и допущения, принятые в расчетах	Ошибка! Закладка не определена.
7.2. Исходные данные	Ошибка! Закладка не определена.
7.3. Налоговое окружение.....	8
7.4. Номенклатура и цены на сырье, материалы и пр.	8
7.5. Численность персонала и заработная плата по проекту	9
7.6. Капитальные затраты и амортизация.....	10
7.7. Расчет тарифов по проекту	11
7.8. Расчет выручки по проекту.....	13
7.9. Потребность в первоначальных оборотных средствах	14
7.10. Инвестиционные издержки	14
7.11. Источники и условия финансирования	14
7.12. Расчет прибылей и убытков.....	15
7.13. Движение денежных средств.....	15
7.14. Оценка экономической эффективности проекта	16
8. Оценка рисков.....	17
8.1. Анализ чувствительности	17
8.2. Точка безубыточности	17
8.3. Оценка проектных рисков	17

1. Резюме проекта

Проект предусматривает выполнение следующей цели - повышение уровня энергосбережения в жилищном фонде и его энергетической эффективности. Выполнение цели обусловлено _____.

В ходе реализации проекта _____ планирует приобрести и установить приборы учёта энергоресурсов:

- ✓ холодного водоснабжения,
- ✓ горячего водоснабжения,
- ✓ отопления.

...

Данный бизнес-план разработан для получения _____.

Общая стоимость проекта - _____ млн. рублей.

Срок реализации проекта – 2014 – 2021 гг.

...

Основные показатели экономической эффективности проекта:

Финансовые расчеты в бизнес-плане проведены по двум направлениям деятельности _____: «холодное водоснабжение» и «теплоснабжение». Расчеты произведены с использованием программы _____. Интегральные показатели эффективности проекта по направлению «Холодное водоснабжение» и «Теплоснабжение» представлены в таблицах 1.1-1.2.

2. Инициатор проекта

Инициатор проекта - _____ зарегистрирован

_____.

Сфера деятельности - _____.

...

Учредителем _____ является _____.

Уставный капитал предприятия составляет _____.

Основными видами деятельности предприятия по Уставу являются:

✓ _____.

3. Суть проекта

_____ осуществляет свою деятельность по адресу:

_____.

...

Общая сумма инвестиционных расходов на покупку и монтаж ОДПУ по бизнес-плану составит _____ рублей.

4. Анализ положения дел в отрасли

4.1. Жилищно-коммунальное хозяйство России: проблемы отрасли

Жилищно-коммунальное хозяйство - базовая отрасль российской экономики, обеспечивающая население жизненно важными услугами, а промышленность - необходимой инфраструктурой.

...

Таким образом, установка приборов учёта потребления энергоресурсов обоснованна с законодательной и экономической точек зрения.

4.2. Жилищно-коммунальный комплекс г. _____

На рынке жилищно – коммунальных услуг г. _____ присутствуют _____ крупные организации: _____.

Доли участников рынка распределяются следующим образом:

...

Установка современных приборов учёта энергоресурсов позволит наладить всю систему жилищно-коммунального комплекса города. Такая система даёт следующие преимущества:

...

5. Анализ рынков сбыта продукции

5.1. Рынок сырья и материалов по проекту

Поставщики энергоресурсов для предоставления основных видов услуг _____ представлены в таблице 5.2.

Таблица 5.2 - Основные поставщики

Наименование энергоресурса	Поставщики
Тепловая энергия	
Газ природный	
Электроэнергия	

...

5.2. Конкуренция на рынке сбыта

Рынком оказания коммунальных услуг _____ является

...

5.3. Расчет и обоснование цен по проекту

_____ тарифы на услуги по водоснабжению и тепловую энергию утверждает _____.

...

Таблица 5.3. – Тарифы по проекту

Наименование показателя	Ед. изм.	Плановые тарифы за коммунальные услуги (без НДС)								
		2013 факт	2014 факт	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Отпуск воды	Руб./ м ³									
Отпуск тепловой энергии	Руб./ Гкал									

...

5.4. Схема реализации услуг по проекту

Согласование технических характеристик коммунальных сетей _____ с потребностями потребителей энергоресурсов в г. _____ позволило разработать программу оказания услуг предприятием всем категориям потребителей на 2015-2021 гг. (таблица 5.4).

6. Организационный план

6.1. Участники проекта

Инициатором проекта является _____.

Участники проекта – _____.

6.2. График реализации проекта

На рисунках 6.1. - 6.2. приведены диаграммы _____ использования инвестиционных средств по проекту по двум направлениям: «Холодное водоснабжение» и «Теплоснабжение».

6.3. Правовые вопросы осуществления проекта

Учредителем _____ является _____.

...

Рис. 6.1. Диаграмма по направлению «Холодное водоснабжение»

Рис. 6.2. Диаграмма по направлению «Теплоснабжение»

7. Финансовый план

7.1. Условия и допущения, принятые в расчетах

Исходные данные для финансового прогнозирования:

- дата начала проекта – _____;

- продолжительность проекта – _____;

- информация по проекту основана на показателях работы _____ и приведена в таблицах.

...

7.2. Исходные данные

Номенклатура оказываемых услуг представлена в таблице 7.1

Таблица 7.1. – Перечень предоставляемых услуг и цены по проекту

№, п/п	Наименование услуги	Ед. изм.	Цена (тариф), руб.						
			2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1.	Услуги по холодному водоснабжению	м ³							
1.1	<i>рост текущего тарифа к предыдущему</i>	%							
2.	Услуги по теплоснабжению (отоплению)	Гкал							
2.1	<i>рост текущего тарифа к предыдущему</i>	%							

План оказания услуг _____ по двум направлениям представлен в таблице 7.2.

Таблица 7.2. – Планируемый объем оказываемых услуг в натуральном выражении

№ п/п	Наименование услуги	Ед. изм.	2015 год*
1. Услуги по холодному водоснабжению			
1	Отпущено воды (полезный отпуск)	м ³	
2. Услуги по теплоснабжению (отоплению)			
2	Отпущено тепловой энергии (полезный отпуск)	Гкал	

7.3. Налоговое окружение

Согласно российскому законодательству _____ применяет традиционную систему налогообложения.

Налоги, предусмотренные в расчетах по проекту, представлены в таблице 7.3.

Таблица 7.3. – Налоговое окружение

Наименование налогов, уплачиваемых предприятием, осуществляющим инвестиционный проект	Ставка, %	Налогооблагаемая база	Период начисления
Налог на имущество			
Налог на прибыль			
Страховые взносы			

7.4. Номенклатура и цены на сырье, материалы и пр.

Расходы на поставляемые энергоресурсы рассчитаны согласно _____.

...

Таблица 7.4. – Инфляция по проекту

Наименование показателя	Уровень инфляции (в % к предыдущему году)						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Сырье и материалы							
Расходы на покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)							
.....							
.....							
Расходы на ремонт							
Расходы на обучение персонала							
.....							
Прочие расходы							

...

7.5. Численность персонала и заработная плата по проекту

...

Таблица 7.5. - Численность персонала по проекту*

№ п/п	Наименование категории персонала	Численность, чел.
1		
2		
3		
4		
5		
6		
	Итого	

7.6. Капитальные затраты и амортизация

...

Таблица 7.6. – Инвестиционный план и амортизация по проекту

Наименование затрат	Стоимость, руб.	Дата постановки на учет	Норма амортизации в месяц, %	Амортизация в месяц, руб.
<i>Приборы учета холодного водоснабжения</i>				
<i>Приборы учета теплоэнергии</i>				
<i>Приборы учета горячего водоснабжения</i>				

...

7.7. Расчет тарифов по проекту

Таблица 7.7. – Расчет тарифа по проекту по направлению «Водоснабжение»

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	2014 год	индекс 2015/2014	2015 год	индекс 2016/2015	2016 год	индекс 2017/2016	2017 год	индекс 2018/2017	2018 год	индекс 2019/2018	2019 год	индекс 2020/2019	2020 год	индекс 2021/2020	2021 год
1.	Полезный отпуск воды всего, в т.ч.																
1.1.	сторонним потребителям																
2.	Полная себестоимость																
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели																
2.2.																
...	Расходы на оплату труда ОПП																
3.	Прибыль, всего, в т.ч.:																
...																	
4.	НВВ																
5.	Тариф на 1 м3																

Таблица 7.8. – Расчет тарифа по проекту по направлению «Теплоснабжение»

№ п/п	Статьи затрат	Ед. изм	2014	Индекс 2015/2014	2015	Индекс 2016/2015	2016	Индекс 2017/2016	2017	Индекс 2018/2017	2018	Индекс 2018/2017	2019	Индекс 2020/2019	2020	Индекс 2021/2020	2021
1	Объем отпуска тепловой энергии всего, в т.ч.:																
1.1	сторонним потребителям																
2	Себестоимость передачи тепловой энергии, всего в т.ч.:																
2.1	Расходы на сырье и материалы																
...																	
3	Прибыль, всего: в том числе																
...																	
4	Рентабельность																
5	Совокупная НВВ																
6	Тариф																

7.8. Расчет выручки по проекту**Таблица 7.9. – Расчет выручки по направлению «Холодное водоснабжение», руб.**

Наименование услуги	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
Холодное водоснабжение							
ИТОГО							

Таблица 7.10. – Расчет выручки по направлению «Теплоснабжение», руб.

Наименование услуги	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
Теплоснабжение							
ИТОГО							

7.9. Потребность в первоначальных оборотных средствах

...

7.10. Инвестиционные издержки

...

7.11. Источники и условия финансирования

...

7.12. Расчет прибылей и убытков

Таблица 7.13. – Отчет о прибылях и убытках по направлению «Холодное водоснабжение», руб.

По аналогичной форме составляется «Отчет о прибылях и убытках по направлению «Теплоснабжение»

7.13. Движение денежных средств

Таблица 7.15. – Отчет о движении денежных средств по направлению «Холодное водоснабжение», руб.

По аналогичной форме составляется «Отчет о движении денежных средств по направлению «Теплоснабжение»

7.14. Оценка экономической эффективности проекта

Показатели эффективности проекта рассчитаны в соответствии с _____.

...

Таблица 7.17. – Показатели эффективности проекта

Показатель	Значение показателя
Ставка дисконтирования, %	...
Период окупаемости - РВ, мес.	69
Дисконтированный период окупаемости - DPВ, мес.	92
Средняя норма рентабельности - ARR, %	...
Чистый приведенный доход - NPV	...
Индекс прибыльности - PI	...
Внутренняя норма рентабельности - IRR, %	...
Модифицированная внутренняя норма рентабельности - MIRR, %	...

Обоснование ставки дисконтирования (D)

....

....

Таблица 7.19. - Интервал значений типовых рисков проекта

Величина типового риска	Суть проекта	P, процент
Низкий		
Средний		
Высокий		
Очень высокий		

Конкретное значение поправки принимается по нижней, средней или верхней границе интервала типового риска в зависимости от приведенной в бизнес-плане соответствующей оценки величины специфических рисков и чувствительности к ним проекта.

Ставка дисконтирования, учитывающая риски проекта, (D) определяется в процентах по формуле:

$$D = d \times 100 + P,$$

где: P - поправка на риск.

$$D = \dots$$

Принимаем ставку дисконтирования для рублей по проекту – ...%.

8. Оценка рисков

8.1. Анализ чувствительности

...

Рис.8.1. Анализ чувствительности проекта по направлению «Холодное водоснабжение»

Рис.8.2. Анализ чувствительности проекта по направлению «Теплоснабжение»

8.2. Точка безубыточности

Целью анализа безубыточности является определение минимального объема сбыта, при котором проект становится рентабельным – поступления от продаж покрывают прямые и общие издержки.

...

Рис. 8.3. Точка безубыточности по направлению «Холодное водоснабжение»

Рис. 8.4. Точка безубыточности по направлению «Теплоснабжение»

8.3. Оценка проектных рисков

Расчет и анализ рисков проекта проводился по методике, предложенной

...

Вывод по проекту:
