Бизнес-план

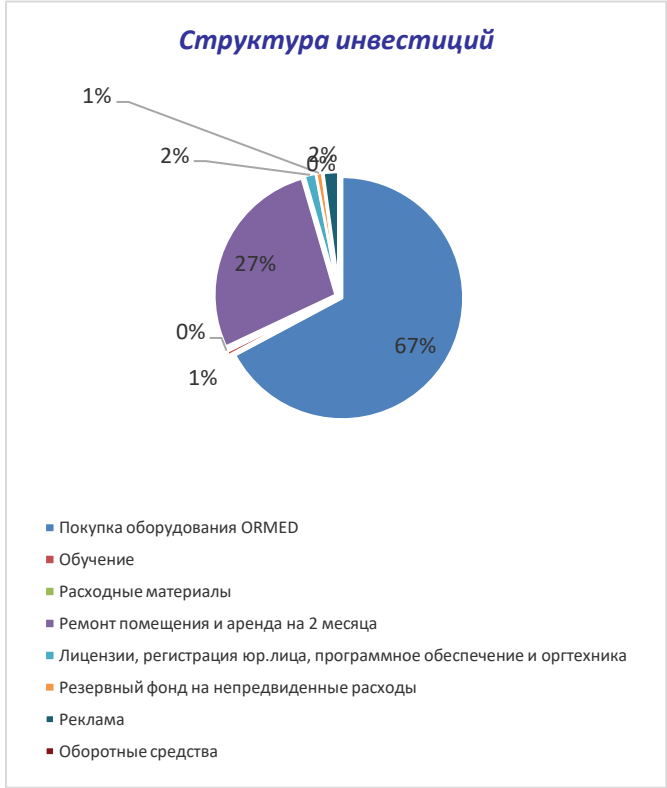
КЛИНИКА ЛЕЧЕНИЯ ПОЗВОНОЧНИКА И СУСТАВОВ

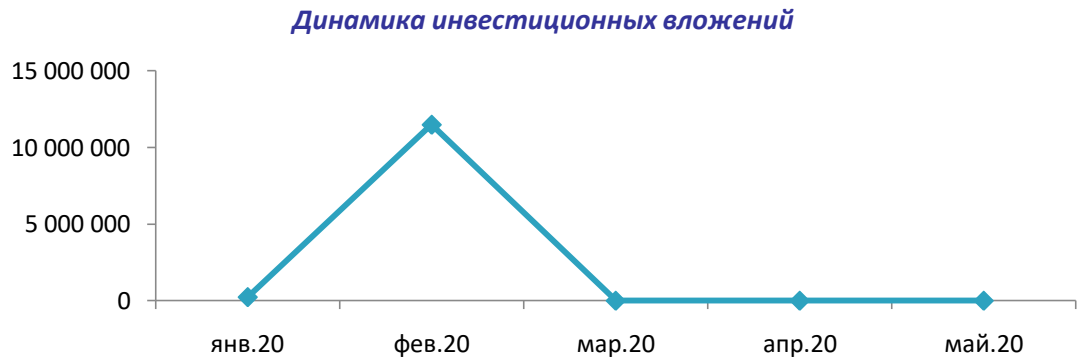
Оборудование:

«Ормед-профессионал»,
«Ормед-кинезо»,
«Аквaрелакс»,
«Ормед Флекс F01»,
«Ормед Флекс F02»,
«Ормед-Флекс F03»,
«Ормед-Флекс F04»,
«Ормед-Флекс F05»,
комплекс «Ormed Strong»

Инвестиции

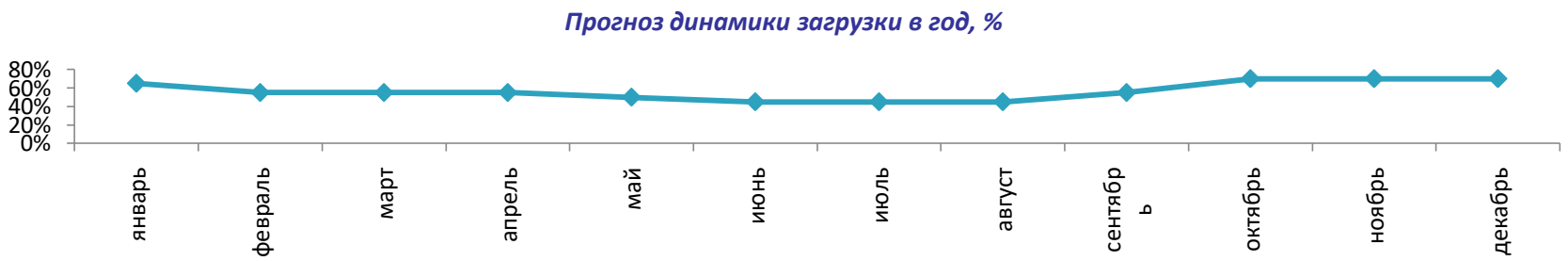
Инвестиционный план, руб.	1 мес.	2 мес.
Покупка ORMED Strong Back		5 500 000
Покупка аппарата "Кинезо", Профессионал, Акварелакс, флексы		2 375 650
Обучение персонала		64 000
Расходные материалы		30 000
Ремонт помещения		3 000 000
Лицензии, регистрация юр.лица		127 000
Программное обеспечение и оргтехника		50 000
Резервный фонд на непредвиденные расходы		100 000
Аренда помещения первые 2 месяца	112 000	112 000
Реклама	125 000	125 000
Итого	**237 000**	**11 483 650**





Поступления

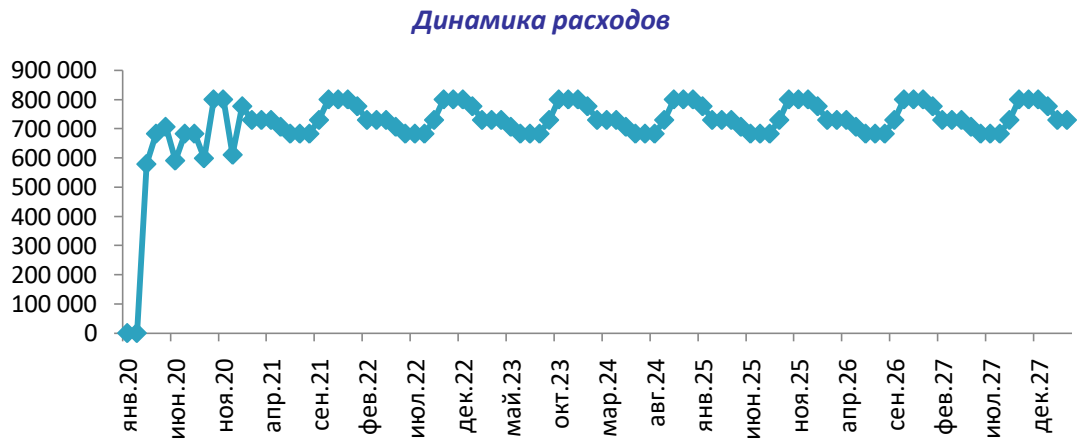
Услуга	Стоимость	Количество в день	Кол-во в месяц максимум (будет уменьшено за счет сезонности спроса)	Поступления в месяц MAX	кол-во чел в день точка безубыточности
Процедуры на комплексе ORMED Strong Back	1 200	96	2 304	2 764 800	11
Процедуры Профессионал	750	24	576	432 000	3
Процедуры Акварелакс	300	24	576	172 800	3
Поцедуры Флекс	800	60	1 440	1 152 000	7
Процедуры Кинезо	750	24	576	432 000	3
Консультация врача	1 000	5	60	60 000	1
ИТОГО В МЕСЯЦ ПРИ 100% ЗАГРУЗКЕ		**233**	**5 532**	**5 013 600**	**26**
					21 % загрузка



Операционные расходы

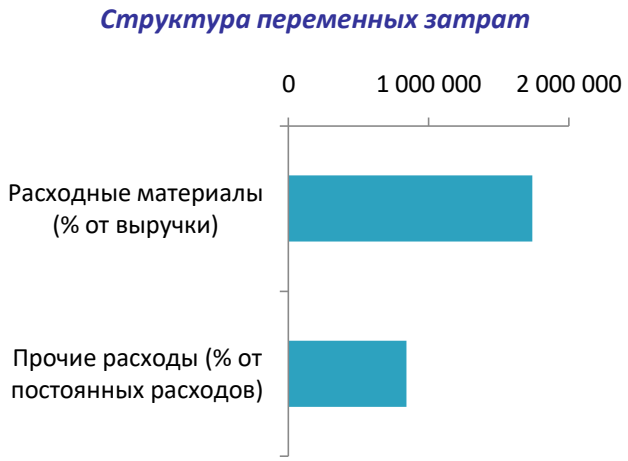
Постояння зп	Количество	Заработная плата (постоянная)	Итого заработная плата в мес.	Налоги на зп	ИТОГО ПОСТОЯННАЯ ЧАСТЬ ЗП + НАЛОГИ
Менеджер по работе с клиентами	2	30 000	69 000	21 390	90 390
медсестра	1	30 000	34 500	10 695	45 195
Врач	1	50 000	57 500	17 825	75 325
Инструктор	2	50 000	115 000	35 650	150 650
Итого	**6**		**276 000**	**85 560**	**361 560**

Аренда помещения	Руб. в месяц
Площадь помещения, м2	160
Арендная ставка, руб. за м2	700
Итого, аренда в месяц, руб.	112 000



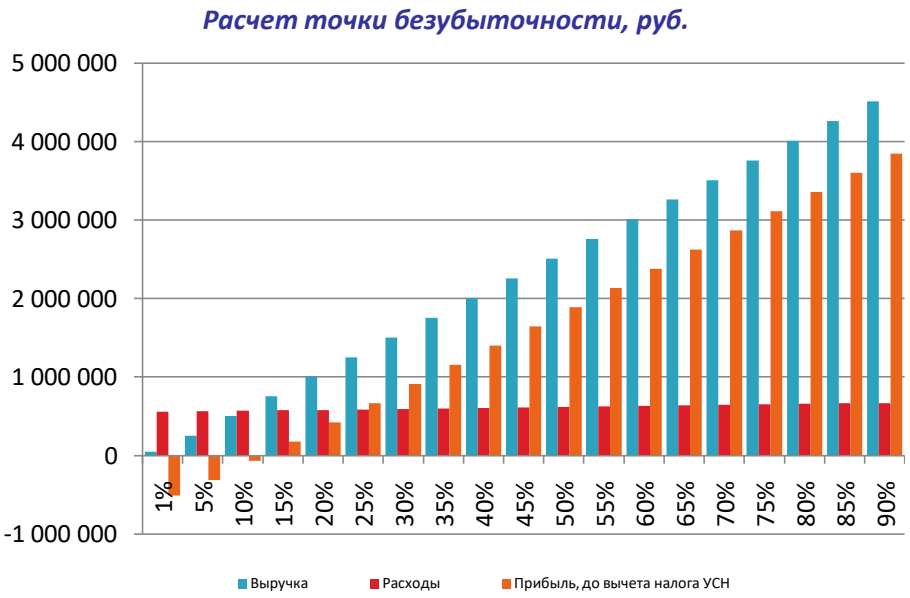
Операционные расходы

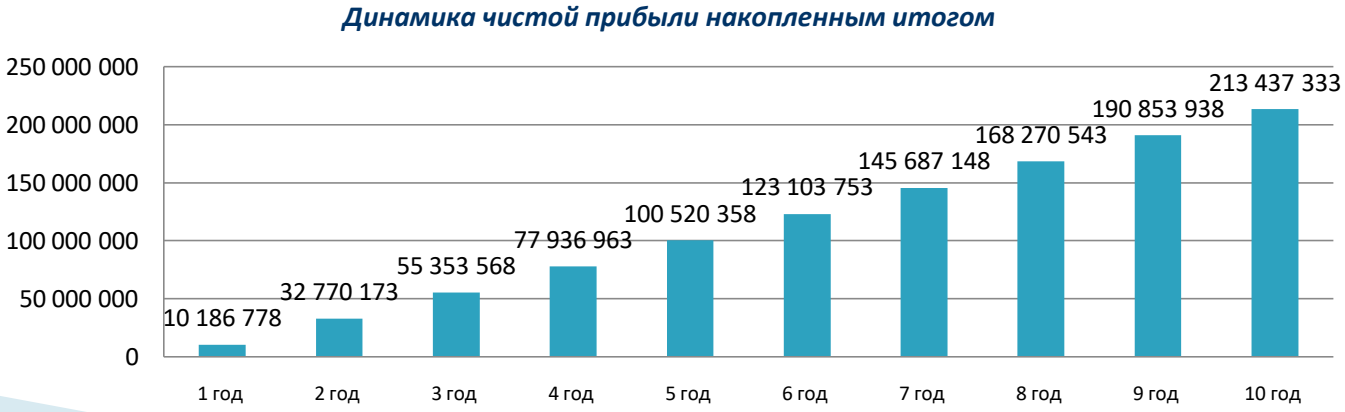
Операционные расходы		Изменяемый параметр	Значение в месяц
Заработная плата с отчислениями	руб.		361 560
Аренда помещения + коммуналка	руб.		112 000
Расходные материалы (% от выручки)	% от выручки	2%	53 616
Хозяйственные расходы	руб.		2 000
Маркетинг и реклама	руб.		40 000
Бухгалтерия	руб.		2 000
Телефон / интернет	руб.		2 000
Прочие расходы (% от постоянных расходов)	% от постоянных расходов	5%	25 978



Аналитика

Финансовые показатели	В год
Показатели первого уровня (для последнего года)	
Доходы, руб. в год	34 092 480
Расходы, руб. в год	7 093 220
Налоги, руб. в год	4 415 865
Денежный поток, руб. в год	22 583 395
Безубыточность, %	11%
Показатели второго уровня (для последнего года)	
Рентабельность продаж (Денежный поток по операционной деятельности делить на Доходы), % для годовых значений	66%
Маржинальная прибыль (Выручка минус переменные расходы), руб. в год	33 410 630
EBITDA (Выручка минус все расходы), руб. в год	26 999 260
Operation Expense Ratio (коэф-т операционных расходов)	34%
Показатели третьего уровня (для последнего года)	
Денежный поток с 1 работника в год, руб.	3 763 899
Денежный поток с 1 процедуры	600





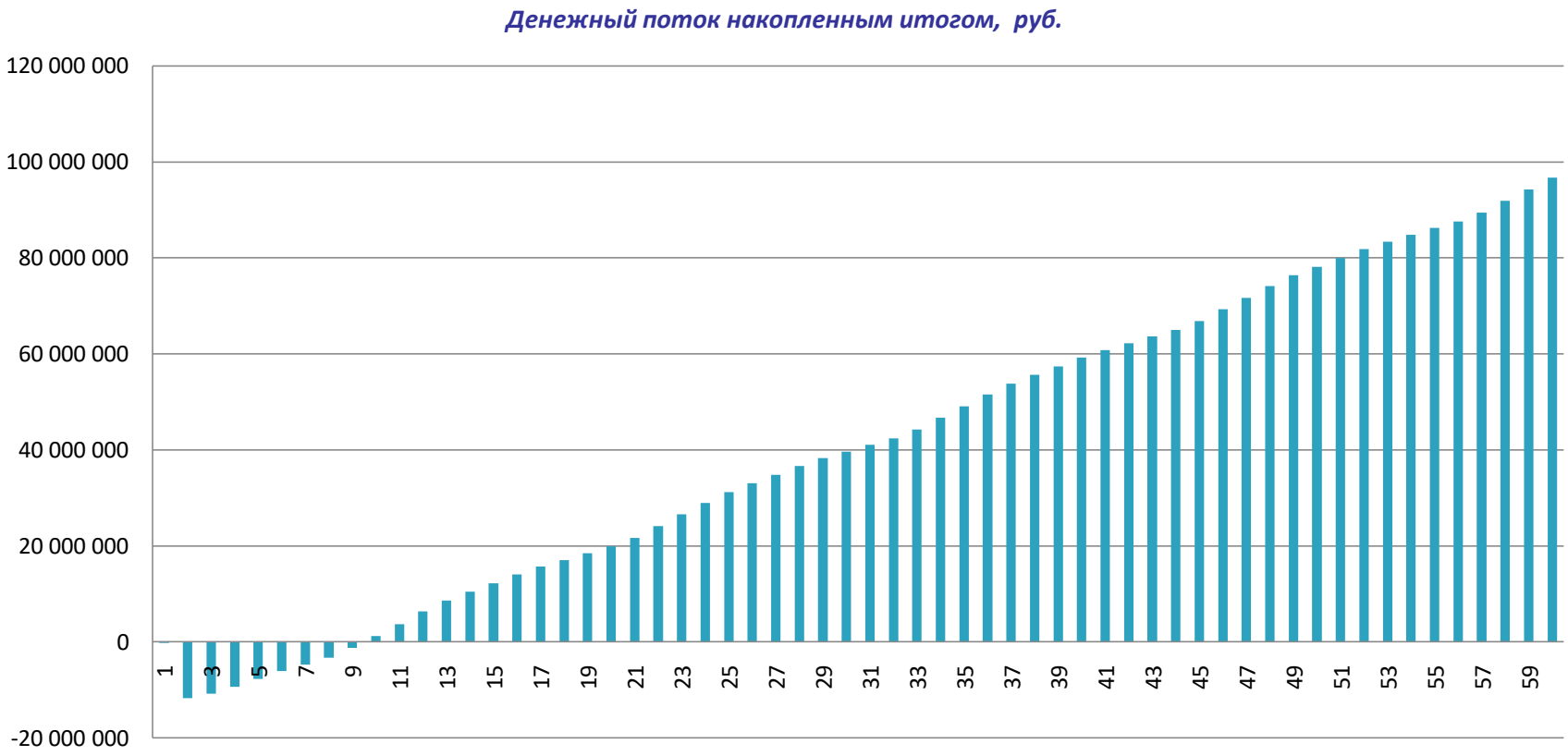
Аналитика

ОПИУ	1 год	2 год	3 год	4 год	5 год	6 год	7 год	8 год	9 год	10 год
Выручка без НДС	26 321 400	34 092 480	34 092 480	34 092 480	34 092 480	34 092 480	34 092 480	34 092 480	34 092 480	34 092 480
Переменные расходы	526 428	681 850	681 850	681 850	681 850	681 850	681 850	681 850	681 850	681 850
Маржинальная прибыль	25 794 972	33 410 630	33 410 630	33 410 630	33 410 630	33 410 630	33 410 630	33 410 630	33 410 630	33 410 630
Постоянные расходы	5 331 985	6 411 370	6 411 370	6 411 370	6 411 370	6 411 370	6 411 370	6 411 370	6 411 370	6 411 370
EBITDA	20 462 988	26 999 260	26 999 260	26 999 260	26 999 260	26 999 260	26 999 260	26 999 260	26 999 260	26 999 260
Проценты по кредиту	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Налоги	358 800	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560
0	358 800	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560	430 560
Амортизация	7 875 650	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прибыль	**12 228 538**	**26 568 700**	**26 568 700**	**26 568 700**	**26 568 700**	**26 568 700**	**26 568 700**	**26 568 700**	**26 568 700**	**26 568 700**
Налог на прибыль	2 041 760	3 985 305	3 985 305	3 985 305	3 985 305	3 985 305	3 985 305	3 985 305	3 985 305	3 985 305
Чистая прибыль	**10 186 778**	**22 583 395**	**22 583 395**	**22 583 395**	**22 583 395**	**22 583 395**	**22 583 395**	**22 583 395**	**22 583 395**	**22 583 395**
Чистая прибыль накопленным итогом	**10 186 778**	**32 770 173**	**55 353 568**	**77 936 963**	**100 520 358**	**123 103 753**	**145 687 148**	**168 270 543**	**190 853 938**	**213 437 333**

Итоги

Инвестиции и финансирование проекта	Показатель	Комментарии
Инвестиций всего	**11 720 650**	руб. (собственные и заемные)
Собственные средства	**11 780 650**	руб
Заемные средства	**0**	руб.
Операционная деятельность (за последний год)		
Выручка, год	**34 092 480**	руб., сумма за последний год
Поступления клиники	34 092 480	руб., сумма за последний год
Расходы операционные, год	**7 093 220**	руб., сумма за последний год (без налогов)
Переменные расходы	***681 850***	руб., сумма за последний год
Постоянные расходы	**6 411 370**	руб., сумма за последний год
Налоги, год	***4 415 865***	руб., сумма за последний год
Маржинальная прибыль, год	**33 410 630**	руб., сумма за последний год
Денежный поток, год	***22 583 395***	руб., сумма за последний год
Анализ рентабельности		
Рентабельность продаж (Прибыль к Выручке)	66,24%	последний год
Рентабельность активов (Прибыль к Инвестициям)	193%	последний год
Маржинальность бизнеса (Маржа к Выручке)	98,00%	последний год
Operation Expense Ratio (коэф-т операционных расходов)	33,76%	последний год
Инвестиционный анализ		
Инвестиции в бизнес	11 720 650	руб.
Срок окупаемости (payback period), лет	0,75	
ВНД (IRR)	400,0%	в месяц
ВНД (IRR) с учетом продажи бизнеса в конце (в квартал)	405%	в последнем месяце планирования
ЧДД (NPV)	71 904 410	
ЧДД (NPV) с учетом продажи бизнеса в конце	197 989 024	в последнем месяце планирования
ROI (доход-вложения)/вложения х 100%	830%	

Итоги


Денежный поток накопленным итогом, руб.
120 000 000
100 000 000
80 000 000
60 000 000
40 000 000
20 000 000
0
-20 000 000
1
3
5
7
9
11
13
15
17
19
21
23
25
27
29
31
33
35
37
39
41
43
45
47
49
51
53
55
57
59

3D модель клиники