



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН ВЕТЕРИНАРНОГО ЦЕНТРА (с финансовой моделью)



МОСКВА 2011

ОПИСАНИЕ

Разработка бизнес-плана организации ветеринарного центра проведена на основе одного из реально осуществленных проектов аналитической группы Intesco Research Group. Бизнес-план подготовлен по международному стандарту UNIDO.

К данному бизнес-плану прилагается автоматизированная финансовая модель в формате Excel.

Для того чтобы произвести перерасчеты под новый проект, достаточно изменить базовые показатели в финансовой модели.

Сервис, используемый в модели, настолько прост и удобен, что позволяет любому человеку без финансового образования успешно провести расчеты под собственный проект.

Финансовая модель построена таким образом, что позволяет моментально наблюдать изменение показателей эффективности проекта.

Благодаря гибкости финансовой модели, возможна адаптация данного бизнес-плана под новый проект в любом регионе России.

Привлекательность реализации данного проекта обосновывается положительными прогнозами экспертов относительно российского рынка ветеринарных услуг в последующие годы.

Цели проекта:

- привлечение инвестиционных средств для открытия ветеринарного центра;
- обоснование экономической эффективности открытия ветеринарного центра;
- разработка поэтапного плана создания и развития ветеринарного центра.

Описание проекта:

- расположение: в одном из регионов Российской Федерации;
- с полным ассортиментом оказываемых ветеринарных услуг;
- обслуживание более *** тыс. клиентов в квартал;
- ежеквартально оказывать услуги и продавать медицинские препараты в объеме *** млн руб;
- общая площадь *** кв.м;

для реализации проекта потребуются инвестиции в размере **Ошибка! Источник ссылки не найден.** тыс. руб.

Статьи инвестиционных вложений:

Оборотные средства – *** тыс. руб.

Рентгеновское оборудование - *** тыс. руб.

Лабораторное оборудование - *** тыс. руб.

Ремонт помещения - *** тыс. руб.

Диагностическое оборудование - *** тыс. руб.

Оборудование для операционной - *** тыс. руб.

Прочее и вспомогательное оборудование - *** тыс. руб.

Мебель, оргтехника, рекламные установки - *** тыс. руб.

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений - *** млн руб.

Чистый доход (NCF) - *** млн руб.

Чистый дисконтированный доход (NPV) - *** млн руб.

Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов

Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - *** кварталов

Индекс прибыльности (PI) - *** ед.

Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %

Точка безубыточности (BEP) - *** млн руб/квартал

Выдержки из исследования:

По оценкам аналитиков Intesco Research Group объем рынка ветеринарных услуг по итогам 2011 года в России вырастет на *** % и составит *** млрд руб., без учета «серого» сегмента рынка.

В августе 2011 года объем рынка ветеринарных услуг в стоимостном выражении был равен *** млн руб., что на ***% больше, чем показатель аналогичного месяца 2010 года. Максимальная реализация ветеринарных услуг на российском рынке наблюдается ***, что в том числе связано с...

В 2007-2009 гг., объем выручки этих заведений от ветеринарной деятельности в России неуклонно увеличивался. В 2010 году наблюдался резкий скачок и был зафиксирован максимальный показатель за четыре года, темп прироста был равен ****%, а официальная выручка предприятий, предоставляющих ветеринарные услуги, составила около *** млн руб.

Выручка от ветеринарной деятельности в сфере агропромышленного комплекса в 2010 году имела противоположную динамику, показатель сократился на ***% по сравнению с 2009 годом, и составила *** тыс. руб.

В 2007-2011гг. численность сотрудников ветеринарных центров и клиник менялась незначительно, тем не менее, с 2009 года этот показатель сокращался, на сегодняшний день в этой сфере задействовано *** тыс. чел.

Динамика средних цен на прививку животного в России в 2007-2011гг. аналогична тренду цен за клинический осмотр животного. Так, сделать прививку в январе-сентябре 2011 в отечественном ветеринарном заведении стоило *** руб., что на ***% дороже показателя годом ранее.

В структуре выручки по номенклатуре оказываемых услуг основную долю занимают услуги вызова врача на дом (***%), хирургические операции низкой и средней сложности (***% и ***% соответственно) и стерилизация кошек и других животных (***%). В пределах от ***% до ***% находятся также услуги по консультированию, кастрации котов и других животных, сложные хирургические операции и выручка от реализации медикаментов аптекой. Остальные статьи доходов играют менее значимые роли.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

- 1.1 Цели проекта
- 1.2 Расчетный период проекта
- 1.3 Стоимость реализации проекта
- 1.4 Показатели эффективности проекта

2. ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

- 2.1 Концепция проекта
- 2.2 Ассортимент продукции
- 2.3 Разрешительная документация

3. АНАЛИЗ РЫНКА

3.1 Ветеринария

История

Ветеринария в Российской Федерации

3.2 Основные показатели российского рынка ветеринарных услуг

Объем и структура рынка в стоимостном выражении

Объем рынка в натуральном выражении

Объем ветеринарных услуг в расчете на душу населения

Выручка от ветеринарной деятельности

Рентабельность продаж ветеринарных услуг

3.3 Ветеринарные центры в России

Численность работников

Спектр предоставляемых услуг

Динамика средних цен на клинический осмотр животного и прививку

Стоимость услуг в Москве

Крупнейшие предприятия по объему выручки

Топ-20 ветеринарных организаций России

4. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

4.1 Состав персонала

4.2 Должностные обязанности сотрудников

5. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА**6. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН**

6.1 Расположение компании

6.2 Структура использования площадей

6.3 Необходимое оборудование

6.4 Объемы выпускаемой продукции

6.5 График реализации проекта

7. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

7.1 Первоначальные вложения в проект

Динамика инвестиционных вложений

Направления инвестиционных вложений

7.2 Доходы компании

7.3 Расходы компании

7.4 Система налогообложения

7.5 Отчет о прибылях и убытках

7.6 Отчет о движении денежных средств

7.7 Бухгалтерский баланс

8. ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

8.1 Методика оценки эффективности проекта

8.2 Чистый доход (NCF)

8.3 Чистый дисконтированный доход (NPV)

8.4 Срок окупаемости (PB)

8.5 Дисконтированный срок окупаемости (DPB)

8.6 Индекс прибыльности (PI)

8.7 Внутренняя норма доходности (IRR)

9. АНАЛИЗ РИСКОВ ПО ПРОЕКТУ

9.1 Качественный анализ рисков

9.2 Анализ чувствительности проекта

9.3 Точка безубыточности проекта

**ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ДОЛЖНОСТНЫЕ ОБЯЗАННОСТИ СОТРУДНИКОВ
ВЕТЕРИНАРНОГО ЦЕНТРА****ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПРАВИЛ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ ВЕТЕРИНАРНЫХ УСЛУГ****ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP**

СПИСОК ГРАФИКОВ, ДИАГРАММ, ТАБЛИЦ И СХЕМ

Список графиков:

График 1. Динамика объема рынка ветеринарных услуг в России в 2010-2011* гг., тыс. руб.

График 2. Динамика объема рынка ветеринарных услуг в России по месяцам в 2010-2011 гг., тыс. руб.

График 3. Объем ветеринарных услуг в расчете на душу населения в России в 2007- 2011* гг., руб./чел.

График 4. Динамика выручки от ветеринарной деятельности в России в 2007-2010гг., тыс. руб.

График 5. Динамика рентабельности продаж ветеринарных услуг в 2007-2010 гг., %

График 6. Динамика численности работников ветеринарных клиник и центров в России в 2007- 2011гг., чел.

График 7. Динамика средних цен на клинический осмотр животного, посещение ветеринарной клиники в РФ в 2007 - сент 2011 гг., руб.

График 8. Динамика средних цен на прививку животного в РФ в 2007 - сент 2011 гг., руб.

График 9. График производственной загрузки

График 10. Потребность в инвестиционных вложениях в проект ветеринарного центра, тыс. руб.

График 11. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб.

График 12. Динамика выручки , валовой прибыли и прибыли до налогообложения ветеринарного центра, тыс. руб.

График 13. Динамика чистой прибыли ветеринарного центра, тыс. руб.

График 14. Движение денежных потоков ветеринарного центра, тыс. руб.

График 15. Остаток денежных средств на счету ветеринарного центра, тыс. руб.

График 16. Чистый доход (NCF) ветеринарного центра, тыс. руб.

График 17. Чистый дисконтированный доход (NPV) ветеринарного центра, тыс. руб.

График 18. Влияние уровня цен на NCF, % от уровня цен

График 19. Влияние уровня цен на NPV, % от уровня цен

График 20. Влияние уровня цен на PV, % от уровня цен

График 21. Влияние уровня цен на DPV, % от уровня цен

График 22. Влияние уровня цен на PI, % от уровня цен

График 23. Влияние уровня цен на IRR, % от уровня цен

График 24. Точка безубыточности ветеринарного центра, тыс. руб.

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура рынка ветеринарных услуг по федеральным округам РФ в 2010 году, %

Диаграмма 2. Региональная структура рынка ветеринарных услуг в 2010 году, %

Диаграмма 3. Региональная структура выручки от ветеринарных услуг в 2010 году, %

Диаграмма 4. Структура фонда оплаты труда по видам персонала

Диаграмма 5. Структура использования площадей

Диаграмма 6. Структура инвестиционных вложений в проект

Диаграмма 7. Структура выручки по видам поступлений ветеринарного центра

Диаграмма 8. Структура текущих расходов ветеринарного центра, %

Диаграмма 9. Структура себестоимости услуг ветеринарного центра, %

Диаграмма 10. Структура налоговых выплат ветеринарного центра, %

Список таблиц:

Таблица 1. Структура капитальных затрат на оборудование

Таблица 2. Оказываемые центром услуги в натуральном и денежном выражениях

Таблица 3. Цены оказания услуг ветеринарного центра.

Таблица 4. Начальные параметры проекта

Таблица 5. Оказываемые центром услуги в натуральном и денежном выражениях

Таблица 6. Индекс физического объема платных услуг населению в 2011 году в сопоставимых ценах к соответствующему месяцу 2010 года, %

Таблица 7. Стоимость услуг московского ветеринарного центра в 2011 году

Таблица 8. Объемы выручки крупнейших российских предприятий в сфере оказания ветеринарных услуг в 2007-2010 гг., тыс. руб.

Таблица 9. Топ-20 ветеринарных организаций России в 2011 году

Таблица 10. Персонал ветеринарного центра

Таблица 11. Необходимые для реализации проекта помещения

Таблица 12. Структура капитальных затрат на оборудование

Таблица 13. Оказываемые центром услуги в натуральном и денежном выражениях

Таблица 14. Инвестиционные затраты по проекту, тыс. руб.

Таблица 15. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб.

Таблица 16. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 17. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 18. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 19. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 20. Структура текущих расходов центра

Таблица 21. Ставка страховых взносов на доходы персонала для применяющих УСН организаций

- Таблица 22. Налоговые выплаты ветеринарного центра, тыс. руб.
- Таблица 23. Налоговые выплаты ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 24. Налоговые выплаты ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 25. Налоговые выплаты ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 26. Налоговые выплаты ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 27. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб.
- Таблица 28. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 29. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 30. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 31. Отчет о прибылях и убытках, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 32. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб.
- Таблица 33. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 34. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 35. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 36. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 37. Бухгалтерский баланс, тыс. руб.
- Таблица 38. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 39. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 40. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 41. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 42. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.
- Таблица 43. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 44. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 45. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 46. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб. (продолжение)
- Таблица 47. Показатели эффективности проекта
- Таблица 48. Расчет точки безубыточности ветеринарного центра, тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

INTESCO RESEARCH GROUP – аналитическая группа, основным направлением деятельности которой является разработка высококачественных бизнес-планов, ТЭО и маркетинговых исследований, как российских, так и региональных рынков РФ. Мы предоставляем нашим клиентам актуальную и достоверную информацию, профессиональные рекомендации для ведения бизнеса.

Все работы **INTESCO RESEARCH GROUP** построены на проверенных научно-исследовательских методиках. При проведении маркетинговых исследований и разработке бизнес-планов опирается на принятые во всем мире методики оценки эффективности инвестиционных вложений, на российские и международные стандарты качества.

Аналитики компании **INTESCO RESEARCH GROUP** являются выпускниками ведущих московских вузов (МГУ, МФТИ, РЭА им. Плеханова, Высшая школа экономики, ФИНЭК) и имеют глубокие знания в маркетинге, методологии построения маркетинговых исследований, оценке эффективности инвестиционных проектов, составлении аналитических отчетов и бизнес-прогнозирований.

Профессиональный подход и сервис, высококвалифицированные специалисты, глубокие знания различных рынков, большой проектный опыт и постоянное совершенствование позволяют компании **INTESCO RESEARCH GROUP** оказывать высококачественные услуги всем своим клиентам.

Информация из наших отчетов публикуется в крупнейших российских газетах и журналах: «Ведомости», «Коммерсант-Деньги», «Российская газета», «Forbes», «Russian Food Market», «Food Service», «РБК daily», «Ценовик», «Мое дело. Магазин», «MAXIM» «Однако», «Хлебопекарное производство», «Продукты и Прибыль», «Кондитерская сфера/хлебопечение», «Unipack.Ru» и пр.

НАШИ КЛИЕНТЫ



**ЦЕЛЬ НАШЕЙ КОМПАНИИ – УСПЕШНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ
БИЗНЕС-ПРОЕКТОВ СВОИХ КЛИЕНТОВ**