



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН ВЕТЕРИНАРНОГО ЦЕНТРА – 2014



МОСКВА 2014

ОПИСАНИЕ

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

Цели проекта:

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

Описание проекта

- месторасположение - в одном из регионов Российской Федерации;
- клиника и аптека;
- средний чек аптеки - *** рублей;
- ежеквартально оказание услуг и продажа медицинских препаратов в объеме *** млн руб, обслуживание более *** тыс. клиентов.
- оказание полного спектра ветеринарных услуг: от диагностики и консультаций до лечения, в том числе, путем сложного хирургического вмешательства всех видов домашних животных;
- помещения и оборудование для ультразвукового, рентгеновского и лабораторного обследования;
- консультации клиентов;
- выезд врача на дом;
- аренда нежилого помещения площадью **200 кв. м.**

Структура инвестиционных затрат:

- Ремонт помещения - *** тыс. руб.
- Мебель, оргтехника, рекламные установки, разрешительная документация - *** тыс. руб.
- Оборудование для операционной - *** тыс. руб.
- Диагностическое оборудование - *** тыс. руб.
- Оборотные средства - *** тыс. руб.

Таблица. Оказываемые центром услуги в натуральном и денежном выражениях

№	Наименование	Доля обращений, %	Кол-во обращений, ед/кв.	Объем реализации, тыс. руб/кв.
1	Консультации врача			
2	Вызовы врача			
3	Кастрация			
4	Стерилизация			
5	Прививки			
6	Эвтаназия			
7	Стоматология			
8	Хирургические операции (1-ая категория)			
9	Хирургические операции (2-ая категория)			
10	Хирургические операции (3-ья категория)			
11	УЗИ			
12	Рентген			
13	Стационар кошки			
14	Стационар собаки			
	Итого:			
	Доля клиентов аптеки среди клиентов центра:			
	Итого, с учетом объемом реализации аптеки:			

Таблица. Инвестиционные затраты по проекту, тыс. руб.

Название этапа	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	5 кв.	6 кв.	7 кв.	Итого
Ремонт помещения								
Мебель, оргтехника, рекламные установки, разрешительная документация								
Оборудование для операционной, в том числе:								
Операционные столы								
Лампа								
Инструменты								
Морозильная камера								
Прочее оборудование								
Диагностическое оборудование, в том числе:								
Рентгеновское оборудование								
Оборудование для УЗИ								
Лабораторное оборудование								
Прочее оборудование								
Оборотные средства								
Итого:								

Таблица. Структура текущих расходов центра

Постоянные затраты		
Наименование	Значение	Ед. измерения
Амортизация		тыс. руб/квартал
Расходы на заработную плату, включая страховые взносы		тыс. руб/квартал

Постоянные затраты		
Коммунальные платежи		тыс. руб.
Общехозяйственные расходы		тыс. руб.
Затраты на аренду		тыс. руб.
Итого постоянные затраты:		тыс. руб./квартал
Переменные затраты		
Наименование	Значение	Ед.измерения
Транспортные расходы		% от выручки
Затраты на рекламу		% от выручки
Непредвиденные расходы		% от выручки
Затраты на медикаменты (лечение)		% от выручки
Затраты на медикаменты (аптека)		% от выручки аптеки

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений - **13 765 тыс. руб.**

Чистый доход (NCF) - *** млн руб.

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

Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов

Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - **4,64 года**

Индекс прибыльности (PI) - *** ед.

Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %

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

Выдержки из исследования:

В 2010 – 2013гг. объем рынка ветеринарных услуг ежегодно увеличивался и в 2013г. составил *** млрд руб., что на ***% больше показателя 2012г., за первое полугодие 2014г. было оказано ветеринарных услуг на сумму *** млрд руб.

В июне 2014 года объем рынка ветеринарных услуг в стоимостном выражении был равен *** млн руб., что на ***% больше, чем показатель аналогичного месяца 2013 года. Максимальная реализация ветеринарных услуг на российском рынке наблюдается весной (в мае), что, в том числе, связано с подготовкой животных к летнему периоду (вакцинацией).

С 2010 по 2013 гг. объем ветеринарных услуг в расчете на душу населения ежегодно увеличивался. В 2013 году среднедушевая реализация ветеринарных услуг составила *** руб. на 1 человека в год.

С 2009 по 2014 гг. стоимость клинического осмотра животного в ветеринарном заведении непрерывно увеличивалась, в 2013г. был зафиксирован удорожание услуг на ***%, в первом полугодии 2014г. посещение ветеринарной клиники обходилось в *** руб.

Динамика средних цен на прививку животного в России в 2009-2014гг. аналогична тренду цен за клинический осмотр животного. Так, сделать прививку в первом полугодии 2014 года в отечественном ветеринарном заведении стоило *** руб., что на ***% дороже чем в аналогичный период годом ранее.

В июле 2014г. в РФ было зарегистрировано 3*** предприятия с основным видом деятельности по ОКВЭД «Ветеринарная деятельность».

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 5% до 10% находятся также услуги по консультированию, кастрации котов и других животных, их прививания, сложные хирургические операции и выручка от реализации медикаментов аптекой. Остальные статьи доходов играют менее значимые роли

Себестоимость продукции центра на ***% состоит из производственных расходов и на ***% - из затрат на оплату труда. Доля налогов, относимых на текущие затраты составляет ***%, а амортизации – всего 1%.

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 Объект исследования
- 3.2 Основные показатели российского рынка ветеринарных услуг
 - Объем и структура рынка в стоимостном выражении*
 - Объем ветеринарных услуг в расчете на душу населения*
 - Выручка от ветеринарной деятельности*
 - Инвестиции в основной капитал*
 - Рентабельность продаж ветеринарных услуг*
- 3.3 Ветеринарные центры в России
 - Численность работников*
 - Спектр предоставляемых услуг*
 - Стоимость услуг*
 - Крупнейшие предприятия*

4. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

- 4.1 Состав персонала
- 4.2 Должностные обязанности сотрудников

5. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

- 5.1 Ценовая политика

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 – июнь 2014 гг., тыс. руб.

График 2. Динамика объема рынка ветеринарных услуг в России по месяцам в 2010 - июнь 2014 гг., тыс. руб.

График 3. Объем ветеринарных услуг в расчете на душу населения в России в 2010-2013 гг., руб./чел.

График 4. Динамика выручки от ветеринарной деятельности в России в 2009 – март 2014 гг., тыс. руб.

График 4. Динамика инвестиций в основной капитал ветеринарных клиник в России в 2009 - март 2014 гг., 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 2009- 2014гг., чел.

График 7. Динамика средних цен на клинический осмотр животного, посещение ветеринарной клиники в РФ в 2009 – июнь 2014 гг., руб.

График 8. Динамика средних цен на прививку животного в РФ в 2009 - июнь 2014 гг., руб.

График 8. Динамика средних цен на услуги ветеринарной клиники в РФ по месяцам в 2010 – июнь 2014 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. Остаток денежных средств на счету ветеринарного центра, тыс. руб.

График 15. Чистый доход (NCF) ветеринарного центра, тыс. руб.

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

График 17. Влияние уровня цен на NCF, % от уровня цен

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

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

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

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

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

График 23. Точка безубыточности ветеринарного центра, тыс. руб.

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Структура рынка ветеринарных услуг по федеральным округам РФ в 2013 году, %

Диаграмма 2. Региональная структура рынка ветеринарных услуг в 2013 году, %

Диаграмма 3. Структура фонда оплаты труда по видам персонала

Диаграмма 4. Структура использования площадей

Диаграмма 5. Структура инвестиционных вложений в проект

Диаграмма 6. Структура выручки по видам поступлений ветеринарного центра

Диаграмма 7. Структура текущих расходов ветеринарного центра, %

Диаграмма 8. Структура себестоимости услуг ветеринарного центра, %

Диаграмма 9. Структура налоговых выплат ветеринарного центра, %

Список схем:

Схема 1. Затратный подход

Схема 2. Стоимостный подход

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. Объем рынка ветеринарных услуг в субъектах РФ в 2010 – июнь 2014 гг., тыс. руб.

Таблица 7. Стоимость услуг московского ветеринарного центра в 2014 году

Таблица 8. Объемы выручки крупнейших российских предприятий в сфере оказания ветеринарных услуг в 2012 г., тыс. руб.

Таблица 9. Топ-20 ветеринарных организаций России в 2014 году

Таблица 10. Персонал ветеринарного центра

Таблица 11. Количество запросов словосочетания «ветеринар» на yandex.ru в РФ в июле 2014 г.

Таблица 12. Количество запросов словосочетания «ветеринарный центр» на yandex.ru в РФ в июле 2014 г.

Таблица 13. Количество запросов словосочетания «ветеринарная клиника» на yandex.ru в РФ в июле 2014 г.

Таблица 14. Необходимые для реализации проекта помещения

Таблица 15. Структура капитальных затрат на оборудование

Таблица 16. Оказываемые центром услуги в натуральном и денежном выражениях

Таблица 17. Инвестиционные затраты по проекту, тыс. руб.

Таблица 18. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб.

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

Таблица 20. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 21. Динамика выручки ветеринарного центра, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 22. Структура текущих расходов центра

Таблица 23. Налоговые выплаты ветеринарного центра, тыс. руб.

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 движении денежных средств, тыс. руб.

Таблица 32. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 33. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 34. Отчет о движении денежных средств, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 35. Бухгалтерский баланс, тыс. руб.

Таблица 36. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 37. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 38. Бухгалтерский баланс, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 39. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.

Таблица 40. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб. (продолжение)

Таблица 41. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.(продолжение)

Таблица 42. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.(продолжение)

Таблица 43. Показатели эффективности проекта

Таблица 44. 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-прогнозировании.

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



и многие другие

**МЫ ПРЕВРАЩАЕМ ВАШИ ИДЕИ
В ГОТОВЫЕ БИЗНЕС-РЕШЕНИЯ**

Е-mail: info@i-plan.ru

Сайт: www.i-plan.ru

Тел.: +7 (495) 212-91-91