



**Intesco
Research
Group**

БИЗНЕС-ПЛАН ЛЕДОВОГО КАТКА (с финансовой моделью)



МОСКВА 2012

ОПИСАНИЕ

Разработка бизнес-плана ледового катка 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 «ледового» рынка в последующие годы.

Цели проекта:

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

Описание проекта:

- местоположение – один из регионов РФ;
- 33 сотрудника с фондом заработной платы в *** тыс. руб. в месяц;
- аренда необходимого участка площадью *** га

Места для размещения открытых катков:

- центральная площадь города;
- открытые площадки рядом с торговыми центрами;

парки культуры и отдыха;
спортивные стадионы на месте футбольных полей и теннисных кортов.

На участке будут расположены:

спортивное сооружение;
площадка с размещенной на ней холодильной установкой;
трансформаторная подстанция;
подсобные помещения.

Оборудование для ледовой арены:

Холодильная установка;
Система матов поля (система трубок-матов основы катка);
Магистраль-комплект труб, задвижек и фитингов для подключения матовой системы к холодильной установке;
Ледовый комбайн;
Машина для подрезки кромки льда;
Борта для ледовой арены;
Прочее оборудование.

Оборудование для помещения под кассу:

Кассовый аппарат;
Кресло;
Прочее оборудование.

Оборудование для помещения под раздевалку:

Шкафчики для хранения вещей;
Прочее оборудование.

Оборудование для помещения под прокат катков:

Стеллажи для хранения коньков;
Скамейки;
Прочее оборудование.

Оборудование для помещения под заточку коньков:

Машина (станок) для заточки коньков;
Прочее оборудование.

Оборудование для помещения под медпункт:

Стол;
Стул;
Кушетка;
Прочее оборудование.

Оборудование для помещения под кафе:

Микроволновые печи;
Тепловые витрины;
Кипятильники;
Блинница;
Кофемашина;
Диспенсер для горячего шоколада;
Настольные полки;
Моечная ванна;
Паровой гриль для хот догов;
Столешницы;
Стулья;
Прочее оборудование.

Услуги:

Продажа билетов;
Предоставление услуг гардероба;
Прокат коньков;
Заточка коньков;
Прокат детских стоек для катания;
Проведение корпоративных мероприятий;
Проведение групповых занятий в школе фигурного катания;
Проведение индивидуальных занятий в школе фигурного катания;
Предоставление услуг общественного питания;
Реклама.

Таблица. Цены на услуги ледового катка

№ п/п	Наименование услуги	Цена услуги, руб.
1	Продажа билетов (шт.)	***
2	Продажа билетов детям до 12 лет (шт.)	***
3	Предоставление услуг гардероба (шкафчик)	***
4	Прокат коньков (пара коньков)	***
5	Заточка коньков (пара коньков)	***
6	Прокат детской стойки для катания (шт.)	***
7	Проведение корпоративных мероприятий (час)	***
8	Групповые занятия в школе фигурного катания (месяц)	***
9	Индивидуальные занятия в школе фигурного катания (час)	***
10	Выручка кафе (средний чек)	***
11	Реклама (месяц)	***

Организация открытия ледового катка:

регистрация юридического лица;
 получение необходимых разрешений;
 разработка концепции ледового катка и описание основных бизнес-процессов;
 осуществление необходимых строительно-монтажных работ;
 закупка и введение в эксплуатацию необходимого оборудования;
 набор персонала;
 проведение рекламной компании.

Финансовые показатели проекта:

Объем первоначальных вложений - **19,263 млн руб.**
 Чистый доход (NCF) - *** млн руб.
 Чистый дисконтированный доход (NPV) - *** млн руб.
 Простой срок окупаемости (PB) - *** кварталов
 Дисконтированный срок окупаемости (DPB) - **3,35 года**
 Индекс прибыльности (PI) - *** ед.
 Внутренняя норма доходности (IRR) - *** %
 Точка безубыточности (BEP) - *** млн руб/квартал

Выдержки из исследования:

В 2011 году выручка от физкультурно-оздоровительной деятельности в России составила *** млрд руб. Наиболее значительные изменения на рынке произошли в 2009 году, когда показатель выручки увеличился на ***% или на *** млрд руб.

Численность работников физкультурно-оздоровительной сферы в 2011-2012 гг. сокращалась на ***% ежегодно или на *** тыс. человек за два года. На начало 2012 г. показатель составил *** тыс. человек.

В Москве в 2011 год насчитывалось *** катков, большая доля которых была организовано только в прошедшем году. Среди них преобладают открытые катки, доля которых в общей структуре составляет около *** %. Чуть меньше *** части катков расположены под закрытыми воздухоопорными сооружениями или металлоконструкциями (*** %). Ночное катание предлагают *** % ледовых площадок столицы.

Цены на вход на каток колеблются от *** до *** рублей. Самыми дорогими являются каток на Красной площади, и вечерний каток в ледовом дворце спорта "Сокольники" (цены на билеты там достигают *** руб.) Практически все катки предоставляют скидки пенсионерам, школьникам и студентам, а детям до 7 лет вход почти везде бесплатный.

Доля граждан Российской Федерации, систематически занимающихся физической культурой и спортом, в том числе учащихся (обучающихся, воспитанников и студентов), женщин, инвалидов (предполагается увеличить этот показатель с ***% в 2004 году до ***% в 2015 году, то есть ежегодный прирост составит ***-***%);

Количество физкультурно-спортивных организаций и центров для занятий спортом, прошедших добровольную сертификацию (предполагается увеличить этот показатель до *** спортивных объектов на *** тыс. жителей в 2015 году с учетом всех специализированных физкультурно-спортивных учреждений);

Выручка от оказываемых услуг в общей структуре распределена неравномерно. Основную долю в выручке занимают продажа билетов (***%) и прокат коньков (***%). За ними сопоставимые доли занимают выручка кафе (***%), предоставление услуг гардероба (***%), групповые занятия в школе фигурного катания (***%) ...

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. РЕЗЮМЕ ПРОЕКТА

- 1.1. Цели и краткое описание проекта
- 1.2. Расчетный период проекта
- 1.3. Стоимость реализации проекта
- 1.4. Источники финансирования проекта
- 1.5. Показатели эффективности проекта

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ ПРОЕКТА

3. ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

- 3.1. Концепция ледового катка
- 3.2. Спектр услуг ледового катка
- 3.3. Разрешительная документация

4. АНАЛИЗ РЫНКА

- 4.1. Общая информация

История возникновения ледовых катков

Классификация ледовых катков

- 4.2. Физкультурно-оздоровительная деятельность в России

Выручка по виду деятельности

Объемы инвестиций в строительство зданий и сооружения физкультурно-оздоровительной направленности

Сотрудники физкультурно-оздоровительной сферы

- 4.3. Структура ледовых катков Москвы и Санкт-Петербурга по видам

- 4.4. Конкуренция на рынке ледовых катков Москвы

Наиболее популярные ледовые катки

Сетевые игроки рынка ледовых катков

- 4.5. Тенденции на рынке ледовых катков

- 4.6. Государственное регулирование

5. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ ПЛАН

- 5.1. Состав персонала
- 5.2. Должностные обязанности сотрудников

6. СТРАТЕГИЯ МАРКЕТИНГА

- 6.1. Ценовая политика
- 6.2. Рекламная стратегия
- 6.3. Основные потребители услуг

7. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

- 7.1. Расположение ледового катка

- 7.2. Строительство зданий и сооружений
- 7.3. Структура использования площадей
- 7.4. Необходимое оборудование
- 7.5. Объемы оказываемых услуг
- 7.6. График реализации проекта

8. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

- 8.1. Первоначальные вложения в проект

Динамика инвестиционных вложений

Направления инвестиционных вложений

- 8.2. Доходы ледового катка
- 8.3. Расходы ледового катка
- 8.4. Система налогообложения
- 8.5. Отчет о прибылях и убытках
- 8.6. Отчет о движении денежных средств
- 8.7. Бухгалтерский баланс

9. ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ПРОЕКТА

- 9.1. Методика оценки эффективности проекта
- 9.2. Чистый доход (NCF)
- 9.3. Чистый дисконтированный доход (NPV)
- 9.4. Срок окупаемости (PB)
- 9.5. Дисконтированный срок окупаемости (DPB)
- 9.6. Индекс прибыльности (PI)
- 9.7. Внутренняя норма доходности (IRR)

10. АНАЛИЗ РИСКОВ ПО ПРОЕКТУ

- 10.1. Качественный анализ рисков
- 10.1. Анализ чувствительности проекта
- 10.2. Точка безубыточности проекта

11. ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ДОЛЖНОСТНЫЕ ОБЯЗАННОСТИ СОТРУДНИКОВ ЛЕДОВОГО КАТКА

ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ INTESCO RESEARCH GROUP

СПИСОК ГРАФИКОВ, ДИАГРАММ, ТАБЛИЦ И СХЕМ

Список графиков:

График 1. Динамика выручки от физкультурно-оздоровительной деятельности в России в 2007-2011 гг., тыс. руб.

График 2. Динамика средней численности работников физкультурно-оздоровительной сферы в 2008-2012 гг., чел.

График 3. Динамика загрузки ледового катка, %

График 4. Динамика затрат по проекту, тыс. руб.

График 5. Динамика выручки ледового катка, тыс. руб.

График 6. Динамика выручки, валовой прибыли и прибыли до налогообложения ледового катка, тыс. руб.

График 7. Динамика чистой прибыли ледового катка, тыс. руб.

График 8. Движение денежных потоков ледового катка, тыс. руб.

График 9. Остаток денежных средств на счету ледового катка, тыс. руб.

График 10. Чистый доход (NCF) ледового катка, тыс. руб.

График 11. Чистый дисконтированный доход (NPV) ледового катка, тыс. руб.

График 12. Влияние уровня цен на NCF, % от уровня цен

График 13. Влияние уровня цен на NPV, % от уровня цен

График 14. Влияние уровня цен на PB, % от уровня цен

График 15. Влияние уровня цен на DPB, % от уровня цен

График 16. Влияние уровня цен на PI, % от уровня цен

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

График 18. Точка безубыточности ледового катка, %

Список диаграмм:

Диаграмма 1. Региональная структура инвестиций в здания и сооружения физкультурно-оздоровительной направленности в 2011 г., %

Диаграмма 2. Региональная структура средней численности работников физкультурно-оздоровительной сферы в 2012 г., %

Диаграмма 3. Сегментация ледовых катков Москвы по видам в 2012 году, %

Диаграмма 4. Сегментация ледовых катков Санкт-Петербурга по видам в 2012 году, %

Диаграмма 5. Структура ФОТ персонала ледового катка, %

Диаграмма 6. Доля россиян, катавшихся на коньках хотя бы один раз, %

Диаграмма 7. Структура использования площадей ледового катка, %

Диаграмма 8. Структура инвестиционных затрат ледового катка, %

Диаграмма 9. Структура выручки по видам услуг ледового катка, %

Диаграмма 10. Структура текущих расходов ледового катка, %

Диаграмма 11. Структура себестоимости услуг ледового катка, %

Диаграмма 12. Структура налоговых выплат ледового катка, %

Список схем:

Схема 1. Затратный подход

Схема 2. Стоимостный подход

Список таблиц:

Таблица 1. Цены на услуги ледового катка

Таблица 2. Загрузка ледового катка

Таблица 3. Объемы оказываемых услуг в денежном выражении, тыс. руб.

Таблица 4. Цены на услуги ледового катка

Таблица 5. Выручка от физкультурно-оздоровительной деятельности в регионах РФ в 2007-2011 гг., тыс. руб.

Таблица 6. Объемы инвестиций в здания и сооружения физкультурно-оздоровительной направленности по регионам РФ в 2007-2011 гг., тыс. руб.

Таблица 7. Средняя численность работников физкультурно-оздоровительной сферы по регионам РФ в 2008-2012 гг., чел.

Таблица 8. Наиболее популярные ледовые катки Москвы (сезон 2011-2012 гг.)

Таблица 9. Персонал ледового катка, чел.

Таблица 10. Цены на услуги ледового катка

Таблица 11. Загрузка ледового катка

Таблица 12. Площади помещений ледового катка, кв.м.

Таблица 13. Затраты на оборудование для ледового катка

Таблица 14. Объемы оказываемых услуг в номинальном выражении

Таблица 15. Объемы оказываемых услуг в денежном выражении, тыс. руб.

Таблица 16. Инвестиционные затраты по проекту, тыс. руб.

Таблица 17. Динамика доходов от продаж, тыс. руб.

Таблица 18. Параметры текущих затрат ледового катка

Таблица 19. Ставка страховых взносов на доходы персонала для применяющих УСН организаций

Таблица 20. Налоговые выплаты ледового катка, тыс. руб.

Таблица 21. Отчет о прибылях и убытках ледового катка, тыс. руб.

Таблица 22. Отчет о движении денежных средств ледового катка, тыс. руб.

Таблица 23. Бухгалтерский баланс ледового катка, тыс. руб.

Таблица 24. Расчет эффективности инвестиционного проекта, тыс. руб.

Таблица 25. Показатели эффективности проекта

Таблица 26. Расчет точки безубыточности ледового катка, %

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**

Е-mail: info@i-plan.ru

Сайт: www.i-plan.ru

Тел.: +7 (495) 645-97-22