

РУКОВОДСТВО ПОЛЬЗОВАТЕЛЮ

Инструмент расчёта франшизы



Москва 2019г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

Назначение	2
Отличительная особенность	2
Технические требования	2
Разработчикам.....	3
Соглашение.....	4
Структура инструмента	5
Быстрый старт.....	7
Эффективное использование инструмента.....	7
Аксиомы эффективного планирования.....	9
Создание финансового расчёта франшизы.....	10
Исходные данные.....	10
Франшиза.....	11
Закупка оборудования	13
Планирование доходов и расходов.....	14
Потребность в Финансировании.....	17
Финансирование	18
Отчёты и графики	19
Управление налогами	21
Служебная информация	22

НАЗНАЧЕНИЕ

Инструмент расчёта франшизы (далее Инструмент)– предназначен для создание индивидуального финансового расчёта коммерческого предложения покупателю франшизы (франчайзи).

ОТЛИЧИТЕЛЬНАЯ ОСОБЕННОСТЬ

Инструмент построен в среде Microsoft Excel, как законченный программный продукт, для персонального использования без написания формул.

Кроме основного назначения инструмент может быть использован и как обычный финансовый калькулятор для быстрого расчёта коммерческого проекта в периоде от 1 до 10 лет.

Итогом работы инструмента является полный текстовый отчёт позволяющий быстро составить коммерческое предложение покупателя франшизы или презентацию.

Инструмент построен для расчёта коммерческого, инвестиционное проекта. Вне зависимости от того, какая из сторон создаёт проект (франчайзи или франчайзер), предполагается, что стороны заинтересованы в оценке инвестиций в коммерчески успешный проект.

ТЕХНИЧЕСКИЕ ТРЕБОВАНИЯ

Инструмент не имеет специфических требований и может работать на обычном ПК или MAC на котором установлен MS Office 2010- 2019(365) для ПК, или MS Excel 2011-2016 для MAC.

Ограничение MS Office должен быть русским.

параметр	минимум	рекомендовано
Конфигурация ПК	CPU не ниже i5, не менее 4Гб.	CPU i7, память ОЗУ от 8 Гб.
ОС	Windows 7, 8 MAC OS 10.9 Mavericks или выше	Windows 7, 8 MAC OS 10.9 Mavericks или выше
Excel	MS Excel 2010 - 2019 (рус.) (365) MS Excel 2011-2015 for MAC (рус.)	

РАЗРАБОТЧИКАМ

Открытый код.

Инструмент открыт для редактирования. Вы можете самостоятельно вносить изменения в код Инструмента. Исходный продукт всегда можно восстановить, зайдя в личный кабинет на сайта www.itillect.ru, и скачав последнюю версию.

Рекомендация. Мы не рекомендуем вносить изменения самостоятельно если ваш уровень владения MS Excel ниже среднего.

СОГЛАШЕНИЕ

Данное соглашение описывает отношения между сторонами Разработчик – Потребитель (ООО «Айтиллект» - Покупатель) на случай внесения изменений в шаблон.

1. Мы настоятельно не рекомендуем менять расчёты, логику расчётов, связи, формирующие целостность работы базового Инструмента.
2. В соответствии с данным Соглашением покупатель получает возможность:
 - a. самостоятельно менять данные в MS Excel листах форм ввода исходных данных по своему усмотрению, добавлять листы в шаблон, использовать текущие расчёты для построения дополнительных расчётов,
 - b. включать в состав шаблона свои расчёты и менять существующую логику обработки данных.
3. Разработчик не оказывает техническую поддержку в части обучения, пояснений относительно математических и логических решений, использованных в шаблоне.
4. Разработчик снимает с себя обязательства по технической поддержке изменённого шаблона.
5. Каждый файл шаблона имеет уникальный идентификатор, и привязан к покупателю. Приобретая финансовую модель, вы соглашаетесь с условиями:
 - НЕ распространять в свободном доступе;
 - НЕ перепродавать третьим лицам на коммерческой основе;

СТРУКТУРА ИНСТРУМЕНТА

Шаблон создан как обычный самостоятельный MS Excel файл, без использования макросов и надстроек. Основой для внесения данных и формирования расчётов являются штатные Excel листы.

Листы содержат поля ввода и расчётные формулы. Поля ввода обозначены зелёным цветом. Поля, содержащие формулы и связи, имеют оранжевый цвет. Синие поля содержат списки выбора.

наименование	цена	кол-во	сумма	периодичность
ручной	ручной	ручной	авто	список
средний чек завтраки	232,00	1 100	255 200,00	раз в месяц
средний чек обеды	365,00	1 760,00	642 400,00	раз в месяц
средний чек ужин	2 300,00	1 760,00	4 048 000,00	раз в месяц
праздники и мероприятия	45 000,00	9	405 000,00	раз в месяц
			-	не определен
			-	не определен
			-	не определен

Инструмент состоит:

1. Форм ввода исходных данных и связывающую их навигацию. Названия листов скрыты штатными средствами Excel¹.
2. Инструмент содержит собственную двух уровневую навигацию.

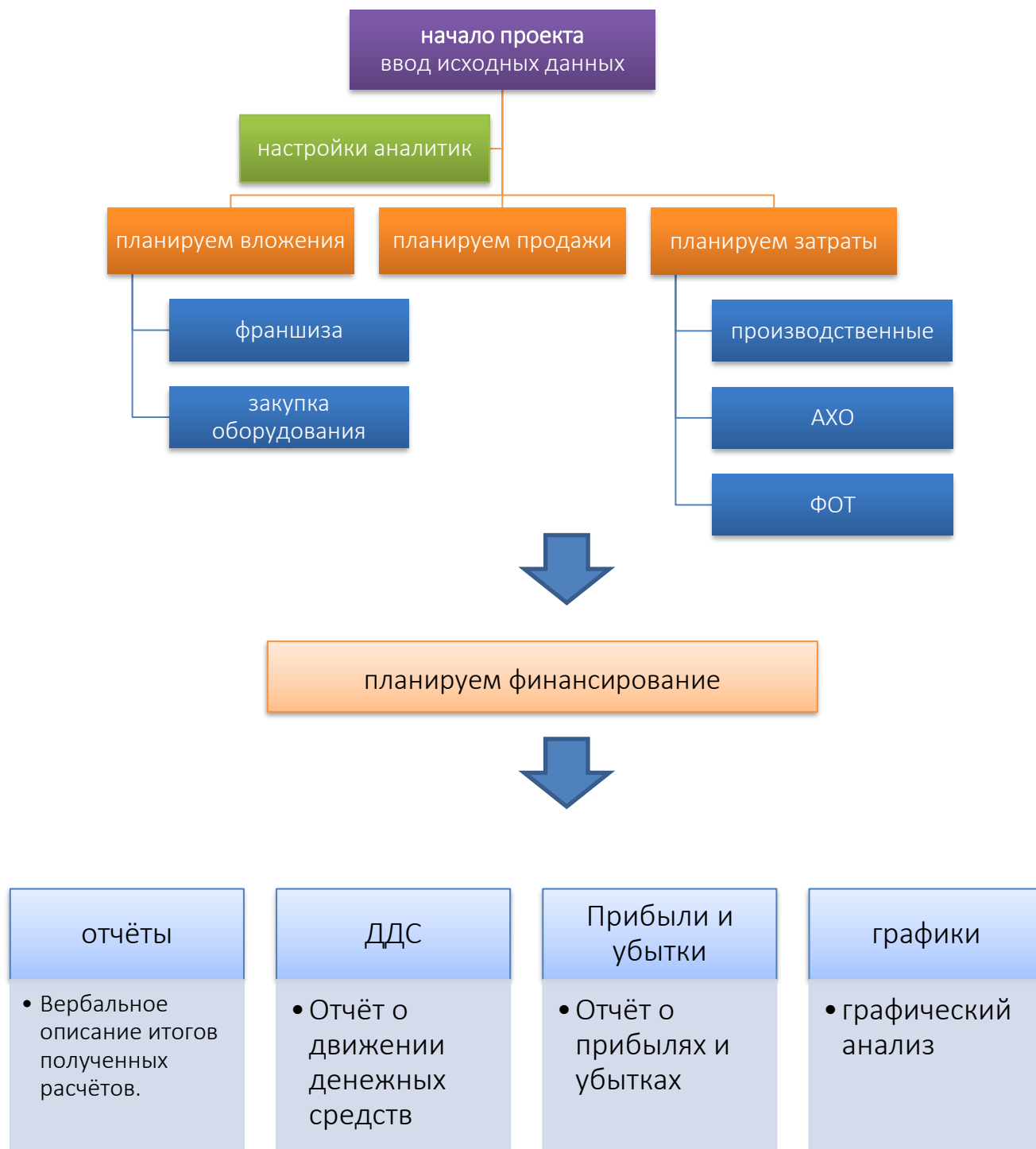
план затрат	лизинг	оплата труда	финансировани	отчёты	помощь	налоги
	итоги	движение денег	прибыли и убытки	графики		

3. Данные из форм ввода собираются в отчётах в виде агрегированных расчётных показателей, графиков, таблиц, рекомендаций.
4. Отчёты, аналитики, графики, необходимые для оперативного анализа и представления данных.
5. Справочники. Настраиваемые наборы данных, используемые в качестве аналитик или списков выбора предустановленной информации при создании расчётов.

¹ Скрыть/открыть листы Excel. Перейдите в «Параметры Excel», найдите блок «Параметры отображения книги», найдите и установите флажок напротив опции «Показать ярлычки листов».



Суть наполнения шаблона данными сводится к последовательному вводу информации в формах ввода. В процессе внесения исходных данных шаблон автоматически рассчитывает итоговые показатели и строит на их основе отчёты и графики.



БЫСТРЫЙ СТАРТ

Инструмент позволяет быстро создать базовый расчёт проекта, и получить первичный результат. Обязательны к заполнению 4 раздела:



1. Окружение проекта
2. Франшиза. Расположен в разделе Вложения.
3. План продаж
4. План затрат

После того как основная информация будет отражена, переходите в раздел Финансирование и задайте суммы, выделяемые на финансирование. Размер этих сумм инструмент подскажет.

ЭФФЕКТИВНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНСТРУМЕНТА.

«Слоями» заносим данные. С каждым «слоем» уточняем те или иные показатели, добиваясь ожидаемых годовых значений денег и чистой прибыли в заданном горизонте планирования. Если привлекалось внешнее финансирование, то контролируем инвестиционные показатели.

главная	окружение	вложения	план продаж	план затрат	лизинг	оплата труда
---------	-----------	----------	-------------	-------------	--------	--------------

Описание и структура

название проекта

Семейный ресторан «НОTea»

краткое описание проекта

Ресторан на 80 мест. Блюда европейской, японской и средиземноморской кухни предлагаются в ресторане "НОTea". Разнообразное меню, наполненное изысканными европейскими блюдами. Здесь можно отведать интересные холодные и горячие закуски, салаты. На первое

дата начала планирования

01 янв 2020 г.

показатель позволяющий определить временную точку начала планирования

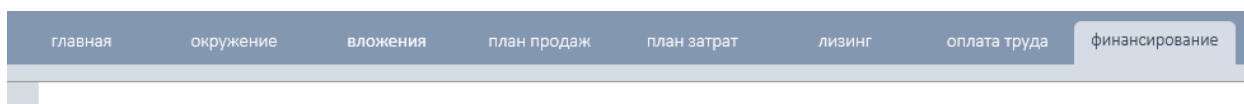
горизонт планирования

2 года

определяет ожидаемый горизонт планирования при котором проект будет инвестиционно привлекательным

- шаг 1. Перейти в раздел «Окружение и временные параметры» и задайте:
- а. название проекта

- b. краткое описание
 - c. год начала проекта
 - d. горизонт планирования (полных лет).
- шаг 2. В этом же разделе можно определить:
- a. Этапы и длительность их реализации
 - b. Показатели роста, рыночные тренды
 - c. Задать срок эксплуатации приобретаемого оборудования.
- шаг 3. Создаём базовый расчёт. Используя основные показатели бизнеса, с минимально допустимой детализацией исходных данных, задайте:
- Основные параметры договора франчайзинга
 - Стоимость и график закупки оборудования
 - Начальные значения доходов и расходов
- шаг 4. После ввода исходных данных, в разделе финансирование, инструмент автоматически рассчитает потребность проекта в финансировании.



План финансирования проекта

Опишите источники финансирования проекта

Сумма требуемого финансирования

! -8 541 100

экспертное значение, после создания финансовой модели может быть уточнено

в результате определения финансирования значение поля должно быть равно нулю

- шаг 5. В этом же разделе определите структуру и задайте размер финансирования таким образом чтобы проект не испытывал дефицит денежных средств.

План финансирования проекта

Опишите источники финансирования проекта

Сумма требуемого финансирования

-

автоматически рассчитываемый параметр

сумма требуемого финансирования должна быть равна "нулю"

собственные средства

8 600 000,00

размер займа

4 000 000

Входящий остаток на начало

-

кредитная организация	сумма финансирования	дата получения	процент	дата начала возврата	период (мес)	окончание выплат
ручной	ручной	ручной	ручной	ручной	ручной	авто
кредит	4 000 000	01 янв 2020 г.	17,00%	01 апр 2020 г.	ручной	31 дек 2021 г.

Субсидии, гранты, не возвратное финансирование

шаг 6. Если это удалось, перейдите в раздел Итоги и убедитесь в том, что проект полностью сбалансирован, и не выдаёт уведомлений о необходимости дополнительных действий, связанных с уточнением проекта.
Например.

Инвестиции

вложения - 3,9 млн.р. в течение 3 мес.

чистая прибыль:

ежемесячная чистая прибыль начиная с 1 года — 60,7 тыс.р.,

за весь период, с учётом роста, среднеемесячное значение чистой прибыли составит — 518,6 тыс.р.

- ① период окупаемости (PP) проекта — 1 год 11 мес
- ① дисконтированный период окупаемости (DPP) проекта — 0 мес
- ① чистая приведенная стоимость (NPV) имеет отрицательное значение -5,1 млн.р.
- ① внутренняя норма доходности (IRR) - не достаточно данных для расчёта
- ① норма доходности (PI) - не достаточно данных для расчёта

шаг 7. Если проект имеет положительный тренд роста, а календарный план доходов расходов соответствует плановому, достаточно увеличить горизонт планирования что бы проект вышел на уровень инвестиционной привлекательности.

АКСИОМЫ ЭФФЕКТИВНОГО ПЛАНИРОВАНИЯ.

1. Невозможно предсказать будущее, невозможно построить точный финансовый план, который будет реализован на 100%.
2. Самый точный план и поверхностное планирование имеют одно общее свойства — оба плана никогда не сбудутся.
3. Цель любого плана — спрогнозировать «вилку» реально ожидаемых результатов.
4. Самое точное планирование возможно только на исторических данных своей бизнес активности и своего личного опыта.
5. Идеал не достижим. Старайтесь 80% финансовых результатов нужно получить за 20% времени.

СОЗДАНИЕ ФИНАНСОВОГО РАСЧЁТА ФРАНШИЗЫ

Желательно (не обязательно), перед тем как приступить к созданию расчёта сформировать организационный план, в котором выделить календарные периоды, как минимум, для трёх этапов.

1. Инвестиционный период
2. Период начала продаж (первый год жизни)
3. Период выхода на уровень устойчивых продаж

Логическая структура Инструмента повторяет предложенную структуру организационно плана.

К примеру, для отражения инвестиционного периода заполняем раздел Вложения, подразделы Франшиза и Оборудование.



Периоды, связанные с текущей деятельностью, отражаем в разделах План продаж и План затрат. Лизинговые платежи отражаем в разделе Лизинг.

ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ

Для правильного отражения данных вам потребуется информация:

1. Плановая дата начала планирования.
После того как будет определена эта дата Инструмент не будет принимать во внимание статьи с датой ранее заданной.
2. Горизонт планирования.
Гибкая величина от 1 до 10 лет, легко меняется для подбора оптимального инвестиционного периода.
3. Инвестиционный период. Период, в течение которого проект еще **не** приступил к продажам, а только вкладывает деньги.
4. Период начала и роста продаж.
{Старт продаж} - важный параметр. С этого момента Инструмент начинает расчёт операционной деятельности.
{Роста продаж 1го года}. Виртуальная величина. Не обязательный параметр.
Задаётся управленцами с целью обозначить период интенсивного роста до уровня устойчивых продаж.
5. Период устойчивых продаж. Автоматически настраиваемый параметр. Определяет период, в течение которого проект реализует схему устойчивых продаж.

Для каждой статьи дохода или расхода необходимо определить:

- 1.1. Название статьи или объекта планирования.
- 1.2. Стоимостной показатель (цена реализации или сумма затрат) в зависимости от выбранной формы ввода.
- 1.3. Количественный показатель реализуемого или покупаемого объекта планирования.
- 1.4. Дата начала действия цен реализации или сумм затрат.

ФРАНШИЗА

Раздел расположен во вкладке Вложения.

Франшиза

Этап "инвестиционный период"

Опишите затраты связанные с покупкой франшизы условия покупки и периодического обслуживания франшизы

1. паушальный взнос
2. роялти

Срок действия договора франчайзинга

24 мес

с янв 2020 г. по дек 2021 г.

Определение сроков действия договора франчайзинга позволяет рассчитать размер суммы налогооблагаемой базы
По умолчанию принят общий горизонт расчёта проекта

паушальном взнос

900 000 без НДС

Единоразовый платеж покупателя франшизы владельцу

Предмет договора франчайзинга - использование торговой марки и товарного знака, оказание консультационных услуг

секреты производства, изобретение или ноу-хау, ПО

использование торговой марки и товарного знака, оказание консультационных услуг

Для заполнения раздела потребуется информация:

1. Срок действия договора франчайзинга
2. Стоимость франшизы
3. Роялти. Для определения параметра необходимо задать:
 - а. Период платежей. По умолчанию период выплат совпадает с общим периодом продаж. Есть возможность определить произвольный период в рамках принятого горизонта планирования.

- b. Порядок выплат. По умолчанию Инструмент позволяет определить постоянные периодические выплаты заданного размера. Есть возможность задать:
- i. Схему выплат «% с продаж» или «% с прибыли».
 - ii. Определить периодичность выплат (раз в месяц, раз в квартал, раз в год)
 - iii. Для фиксированных платежей определить уровень индексации в %.

Кроме этого, необходимо определить предмет договора франчайзинга.

1. секреты производства, изобретение или ноу-хау, ПО
2. использование торговой марки и товарного знака, оказание консультационных услуг.

Расходы на паушальный взнос могут уменьшить налогооблагаемую базу в случае, если на основании договора коммерческой концессии франчайзер передает пользователю секреты производства или ноу-хау. В случае если предметом договора является исключительно использование торговой марки и товарного знака либо оказание консультационных услуг, то расходы на паушальный взнос при расчете налога не учитываются. (пп.32 п.1 ст. 346.16 НК РФ)

Термины и определения

Франчайзи — это самостоятельная фирма (или предприниматель), который приобретает у франчайзера право на использование торговой марки, товарного знака, изобретение или ноу-хау, для реализации коммерческой деятельности, выплачивая, при этом, определённую плату франчайзеру;

Франчайзер — это известная компания, обладающая известным брендом, товарным знаком, правами на изобретение, ноу-хау, и предоставляющая его в пользование самостоятельным предприятиям (предпринимателям) за определённую плату.

ЗАКУПКА ОБОРУДОВАНИЯ

До того, как проект приступит к реализации коммерческой деятельности франчайзи необходимо вложить часть денежных средств в оборудование, программное обеспечение, движимое или недвижимое имущество. По сути, это и есть предмет инвестиций.

Реализовать план закупки основных средств можно в разделе Оборудование. Данный раздел расположен в разделе Вложения.

главная	окружение	вложения	план продаж	план затрат	лизинг	оплата труда	финансирование
	франшиза	оборудование					

Оборудование и средства производства

Этап "инвестиционный период"

Опишите затраты связанные с закупкой оборудования, земли, недвижимости, транспорта
Все затраты описанные в данном разделе определяют инвестиционную деятельность проекта

Длительность инвестиционного периода 3 мес.

с 01 янв 2020 г. по мар-2020

покупка недвижимости, оборудования, транспорта

Итого 3 930 000,00

наименование	цена	кол-во	сумма	дата покупки	дата ввода в эксплуатацию	вид
ручной	ручной	ручной	авто	ручной	авто	список
оборудование кухни (с монтажом)	2 500 000,00	1	2 500 000,00	01 янв 2020 г.	01 фев 2020 г.	оборудование
оборудование зала (с монтажом)	600 000,00	1	600 000,00	01 янв 2020 г.	01 фев 2020 г.	оборудование
приборы, посуда	220 000,00	1	220 000,00	01 янв 2020 г.	01 фев 2020 г.	оборудование
доп.оборудование	120 000,00	1	120 000,00	01 янв 2020 г.	01 фев 2020 г.	оборудование
проектирование	140 000,00	1	140 000,00	01 янв 2020 г.	01 фев 2020 г.	не материальный
дизайн проект	200 000,00	1	200 000,00	01 янв 2020 г.	01 фев 2020 г.	не материальный
компьютерное оборудование	150 000,00	1	150 000,00	01 янв 2020 г.	01 фев 2020 г.	оборудование
			-			не определен
			-			не определен

Необходимая информация

1. Вид и наименование закупаемого оборудования или ПО.
2. Сумма, кол-во.
3. Дата покупки.

В процессе заполнения обязательно укажите вид закупаемого ОС. В зависимости от выбранного вида инструмент рассчитает амортизационные начисления.

ПЛАНИРОВАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Основная часть планирования – реализация календарного плана доходов и расходов от основной деятельности. Вне зависимости планировал проект первоначальные инвестиции или нет, потребуется пописать:

1. План продаж
2. План затрат. В рамках плана затрат постараться разнести понятия:
 - a. Производственные затраты. (закупка материалов, закупка продуктов, кросс услуг без которых основной продукт или услуга не могут быть созданы)
 - b. Не производственные затраты. Административно хозяйственная деятельность. (интернет, телефония, коммунальные, арендная плата, банковское и кассовое обслуживание, итд)
 - c. Персонал. Штатное расписание, и фонд оплаты труда.

ПЛАН ПРОДАЖ

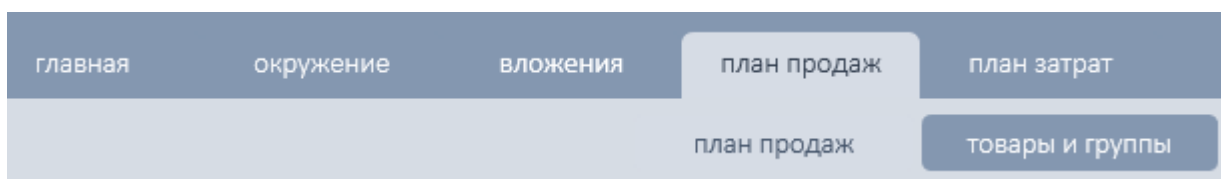
Инструмент позволяет реализовать гибкий график плановых поступлений от продаж. Гибкость достигается за счет определения различных периодов действия условия продаж.

Планирование продаж

наименование	цена	кол-во	сумма	периодичность	дата начала продаж	период	дата окончания продаж	товар или группа
ручной	ручной	ручной	авто	список	ручной	ручной	авто	список
средний чек завтраки	232,00	1 100	255 200,00	раз в месяц	01 апр 2020 г.		31 дек 2021 г.	завтраки
средний чек обеды	365,00	1 760,00	642 400,00	раз в месяц	01 апр 2020 г.		31 дек 2021 г.	обеды
средний чек ужин	2 300,00	1 760,00	4 048 000,00	раз в месяц	01 апр 2020 г.		31 дек 2021 г.	ужины
праздники и мероприятия	45 000,00	9	405 000,00	раз в месяц	01 апр 2020 г.		31 дек 2021 г.	доп.продажи
			-	не определен				не определено
			-	не определен				не определено
			-	не определен				не определено
			-	не определен				не определено
			-	не определен				не определено
			-	не определен				не определено

Заполнение данными производится построчно. В отдельной строке могут быть определены любые сущности. Отдельные товары, средний чек, экспертная оценка потока, товарные группы или общий поток. Уровень группировки определяется оператором исходя из удобства отображения конечного результата.

Для корректного отображения нескольких строк, относящихся к одной сущности (товару или услуге), необходимо перейти в раздел Товарные группы и определить их название в таблице.



Далее в процессе планирования продаж необходимо эти строки, соотнести с одной товарной группой. Это позволит Инструменту перегруппировать план продаж по выбранным товарам или товарным группам.

наименование	цена	кол-во	сумма	товар или группа
ручной	ручной	ручной	авто	список
средний чек завтраки	232,00	1 100	255 200,00	завтраки
средний чек обеды	365,00	1 760,00	642 400,00	обеды
средний чек ужин	2 300,00	1 760,00	4 048 000,00	ужины
праздники и мероприятия	45 000,00	9	405 000,00	не определено
			-	завтраки
			-	обеды
			-	ужины
			-	доп.продажи
			-	не определено

ПЛАНИРОВАНИЕ ЗАТРАТ

Инструмент позволяет определить весь перечень плановых затрат в выбранных календарных периодах с заданной периодичностью.

наименование	цена	кол-во	сумма	вид	аналитика	периодичность	дата начала затрат	период	дата окончания затрат
аренда	3 600 000,00	1	3 600 000,00	не производственные	аренда	раз в год	01 фев 2020 г.	ручной	31 дек 2021 г.
работы по отделке помещения	320 000,00	1	320 000,00	не производственные	реклама	единовременно	01 фев 2020 г.	ручной	31 дек 2021 г.
маркетинговые мероприятия к	90 000,00	1	90 000,00	не производственные	реклама	единовременно	01 мар 2020 г.	ручной	31 дек 2021 г.
обучение	30 000,00	1	30 000,00	не производственные	комиссия посредникам	единовременно	01 фев 2020 г.	ручной	31 дек 2021 г.
продукты	1 337 650,00	1	1 337 650,00	производственные	материалы, товары	раз в месяц	01 апр 2020 г.	ручной	31 дек 2021 г.

В процессе планирования необходимо дополнительно определить аналитики:

1. Вид статьи. Производственная или не производственная.
2. Аналитику. Реклама, аренда, коммунальные итд. Список predetermined.

ПЕРСОНАЛ

Инструмент позволяет описать:

1. Штатное расписание компании (бизнес-юнита)
2. Размер оклада
3. Дату и период выплат
4. Вид персонала (производственные, непроизводственный)

Планирование ФОТ

Должность	оклад	кол-во	сумма	вид персонала	дата начала выплат	период	дата окончания затрат
ручной	ручной	ручной	авто	список	ручной	ручной	авто
Генеральный директор	200 000,00	1	200 000,00	непроизводственный	01 фев 2020 г.		31 дек 2021 г.
Заместитель директора	180 000,00	1	180 000,00	непроизводственный	01 фев 2020 г.		31 дек 2021 г.
Главный бухгалтер	150 000,00	1	150 000,00	непроизводственный	01 фев 2020 г.		31 дек 2021 г.
Администратор	60 000,00	2	120 000,00	непроизводственный	01 фев 2020 г.		31 дек 2021 г.

ВАЖНО! Данные, отраженные в разделе, основа для расчёта социальных отчислений с ФОТ. Для определения не облагаемой налогами части оплаты труда используйте раздел План затрат.

ПОТРЕБНОСТЬ В ФИНАНСИРОВАНИИ

Инструмент автоматически рассчитывает потребность бизнес-кейса в финансировании. Для определения потребности перейдите в раздел Финансирование.

главная окружение вложения план продаж план затрат лизинг оплата труда **финансирование** отчёты

План финансирования проекта

Опишите источники финансирования проекта

Сумма требуемого финансирования

-8 541 100 экспертное значение, после создания финансовой модели может быть уточнено

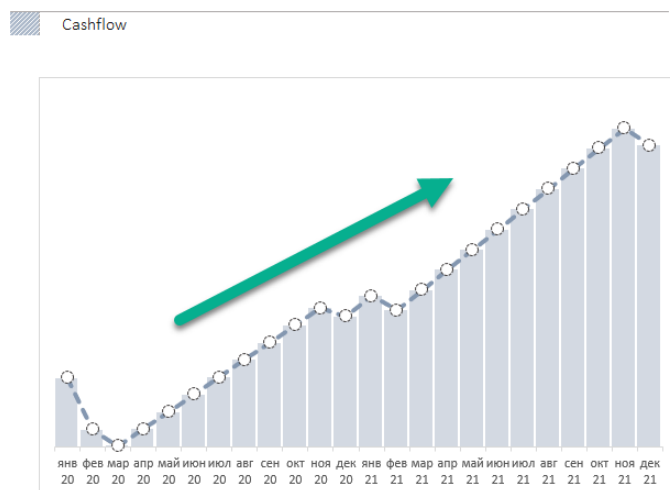
в результате определения финансирования значение поля должно быть равно нулю

Красным цветом обозначена сумма требуемого финансирования.

Для успешной реализации необходимо добиться такого состояния проекта, при котором потребность будет равна «нулю»

Важно добиться этого состояния при положительном потоке денег на всём горизонте планирования при растущем тренде операционной деятельности.

Растущий тренд позволит оценить график cashflow расположенный в разделе Отчёты → Графики



ФИНАНСИРОВАНИЕ

Для того что бы определить внешнее финансирование необходимо ответить на вопрос, планирует проект собственные средства или нет?

По умолчанию, рекомендуется 100% финансирования определить как собственные средства. Это позволит избежать дополнительной нагрузки на проект в виде обязательств по возврату и процентов.

В этом случае сумма потребного финансирования будет равна сумме собственных денежных средств, выделяемых на реализацию проекта.

План финансирования проекта

Опишите источники финансирования проекта

Сумма потребного финансирования

автоматически рассчитываемый параметр

Вам необходимо описать готовность вкладывать собственные средства, и условия возможного финансирования, кредиты, субсидии, гранты
Денежные средства от текущей деятельности на начало. Если проект к моменту планирования уже отработал какое-то время укажите сумму!

Собственные средства

Входящий остаток на начало

Если структура финансирования известна заранее, определите сразу:

1. Размер собственных средств
2. Размер кредита и его параметры
3. Субсидии и гранты (если это доступно)

Собственные средства

Входящий остаток на начало

Финансирование

кредитная организация	сумма финансирования	дата получения	процент	дата начала возврата
ручной кредит	ручной 4 000 000	ручной 01 янв 2020 г.	ручной 17,00%	ручной 01 апр 2020 г.

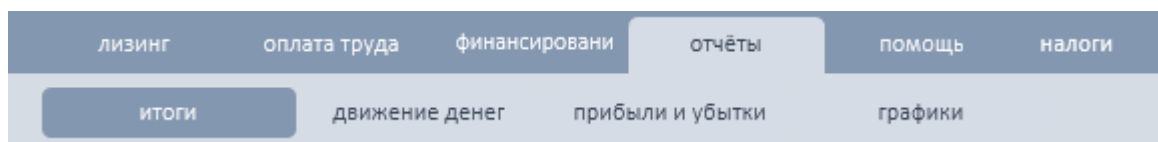
Субсидии, гранты, не возвратное финансирование

организация	сумма	описание
субсидия	-	

ОТЧЁТЫ И ГРАФИКИ

Инструмент содержит четыре раздела отчётных форм и графиков. В разделе Отчёты вы найдёте разделы:

1. Итоги
2. Отчёт о движении денежных средств
3. Отчёт о прибылях и убытках
4. Раздел Графики



ИТОГИ

В разделе автоматически формируется полный вербальный отчёт о планировании. Состав отчёта:

1. Название проекта
2. Временной график реализации
3. Инвестиции.
Расчёт показателей инвестиционной привлекательности (PP) (DPP) (NPV) (IRR) (PI)
4. Франшиза
5. Вложения в Осы
6. Финансирование
7. Продажи
8. Затраты
9. Персонал
10. Налоги
11. Точка безубыточности
12. Общие финансовые показатели эффективности

Результаты отчёта можно использовать для создания коммерческих предложений и презентаций.

ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Стандартный отчёт ОДДС по годам.

ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Стандартный отчёт о прибылях и убытках по годам.

ГРАФИКИ

В разделе графики автоматически строятся графики:

1. структура операционных затрат
2. Cashflow
3. Период окупаемости
4. Анализ доходов и расходов
5. Анализ налогов
6. Точка безубыточности
7. Водопадная диаграмма доходов и расходов с возможностью анализом по годам.

УПРАВЛЕНИЕ НАЛОГАМИ

Инструмент позволяет включить или исключить из состава расчётов налоговую нагрузку. Перейти к управлению налогами можно в разделе Налоги.



1. Налоговые режимы ОСНО или УСН
2. УСН может быть рассчитан для вариантов:
 - % с дохода, по умолчанию 6%,
 - % доходы – расходы, по умолчанию 15%
3. Налог на прибыль
4. Отчисления с ФОТ (ПФР, ФОМС, ФСС)

Налоги

дополнительные параметры расчёта

1	< >	включено	
		ВКЛ % от выручки	6%
2	^		
	v	ВЫКЛ НДС	20%
		ВЫКЛ налог на прибыль	20%
3	< >	в федеральный бюджет	2%
		в региональный бюджет	18%
		ВКЛ отчисления с ФОТ	30,0%
4	< >	ПФР	22,0%
		ФОМС	5,1%
		ФСС	2,9%

СЛУЖЕБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Инструмент имеет скрытые разделы (Excel листы) и скрытые поля в открытых разделах. Это служебная информация, предназначенная для управления расчётами.

Крайне не рекомендуется удалять или менять скрытую информацию если вы не уверены в том, что это не повлечёт отрицательных последствий.

РАЗДЕЛЫ И ОРГАНИЗАЦИЯ ДАННЫХ

Инструмент состоит из разделов (нескольких листов Excel), в которых необходимо отразить календарный план будущих доходов | расходов. Каждый раздел описывает отдельный этап будущего плана реализации проекта.

В основе заполнения каждого раздела лежит таблица. Часть полей таблицы заполняется вручную, часть содержит «выпадающие списки», часть полей рассчитываются с помощью формул. Эти поля в области наполнения подсвечены соответствующим цветом.

Пример

кол-во	сумма	схема роста 1 год
ручной	авто	список

Даты и работа с периодами

Инструмент позволяет манипулировать периодами, в течение которых будут действовать заданные финансовые параметры.

Дата начала. Обязательная дата, вводится вручную, определяет начало затрат или поступлений. Используется при расчёте итогов.

Период. Целое число. Определяет кол-во месяцев, в течение которых будут действовать финансовые показатели. По умолчанию поле может оставаться пустым, если дата окончания соответствует дате окончания действия периода.

Дата окончания. Автоматически рассчитываемое поле. По умолчанию равно дате окончания периода. Изменяется в зависимости от показателя поля "период".

дата начала затрат	период	дата окончания затрат
ручной	ручной	авто
✓ 01 июл 2019 г.		✓ 31 дек 2028 г.
✓ 01 июл 2019 г.	12	✓ 30 июн 2020 г.

УДАЛЕНИЕ И ОШИБКИ

Если по каким-либо причинам пришлось изменить структуру таблиц или изменить (удалить) формулы, то ничего «катастрофического» не произойдет если

вы вовремя воспользуетесь сочетанием клавиш Ctrl-Z (для ПК) и cmd-Z (для MAC)

Для восстановления случайно удалённых формул выполните одно из следующих действий:

Во-первых, выполненные не верные действия можно отменить последовательным нажатием несколько раз сочетанием клавиш Ctrl-Z.

Во-вторых, инструмент выполнен таким образом, чтобы всегда можно было вернуть исходное состояние ячейки путём размножения такой же родственной, рядом стоящей ячейки.

Ну и наконец, всегда можно открыть исходный не заполненный файл.

В каждом из тематических разделов, заполняемых таблицах предусмотрено до 30 строк для сбора информации по проекту.

Часть строк скрыты, и появятся автоматически по мере наполнения строк таблицы.

В колонках с датами предусмотрены метки (!), позволяющие не ошибиться с выбором даты соответствующего периода планирования.

В разделах предусмотрены подключаемые подсказки, описывающие механику работы и заполнения таблиц.