**IX. Kế hoạch tài chính – dự kiến (tháng 05/2019 – 12/2019)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. DOANH THU | | | | | | | | | | | |
|  | **Nội dung** | **ĐVT** | **Tháng 5** | **Tháng 6** | **Tháng 7** | **Tháng 8** | **Tháng 9** | **Tháng 10** | **Tháng 11** | **Tháng 12** | **Tổng** |
| Buffet Lẩu & Nường | Số lượng bán ra | Suất |  |  | 930 | 930 | 930 | 1,023 | 1,050 | 1,302 | 6,165 |
| Giá bán( đ/suất) | VN đồng |  |  | 279,000 | 279,000 | 279,000 | 279,000 | 279,000 | 279,000 | 279,000 |
| Doanh thu tháng | VN đồng |  |  | 259,470,000 | 259,470,000 | 259,470,000 | 285,417,000 | 292,950,000 | 363,258,000 | 1,720,035,000 |
| Combo Lẩu/ Combo Nướng | Số lượng bán ra | Suất |  |  | 70 | 65 | 75 | 60 | 50 | 70 | 390 |
| Giá bán( đ/suất) | VN đồng |  |  | 119,000 | 119,000 | 119,000 | 119,000 | 119,000 | 119,000 | 119,000 |
| Doanh thu tháng | VN đồng |  |  | 8,330,000 | 7,735,000 | 8,925,000 | 7,140,000 | 5,950,000 | 8,330,000 | 46,410,000 |
| Order theo Menu | Số lượng bán ra | Món |  |  | 50 | 40 | 40 | 20 | 30 | 35 | 215 |
| Giá bán TB( đ/món) | VN đồng |  |  | 59,000 | 59,000 | 59,000 | 59,000 | 59,000 | 59,000 | 59,000 |
| Doanh thu tháng | VN đồng |  |  | 2,950,000 | 2,360,000 | 2,360,000 | 1,180,000 | 1,770,000 | 2,065,000 | 12,685,000 |
| Dịch vụ khác | Số lượng | Lần |  |  | 0 | 5 | 5 | 5 | 6 | 5 | 26 |
| Giá bán( đ/lần) | VN đồng |  |  | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 |
| Doanh thu tháng | VN đồng |  |  | 0 | 500,000 | 500,000 | 500,000 | 600,000 | 500,000 | 2,600,000 |
| **Tổng doanh thu ( đ/năm)** | | **VN đồng** |  |  | **270,750,000** | **270,065,000** | **271,255,000** | **294,237,000** | **301,270,000** | **374,153,000** | **1,781,730,000** |
| **Doanh thu sau chiết khấu** | |  |  |  | **270,750,000** | **270,065,000** | **271,255,000** | **294,237,000** | **301,270,000** | **374,153,000** | **1,781,730,000** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2. CHI PHÍ | | | | | | | | | | | |
| **Loại chi phí** | **Đơn giá tháng** | **ĐVT** | **Tháng 5** | **Tháng 6** | **Tháng 7** | **Tháng 8** | **Tháng 9** | **Tháng 10** | **Tháng 11** | **Tháng 12** | **Tổng** |
| **1.Chi phí nhập hàng:** |  |  | **0** | **130,500,000** | **100,850,000** | **115,800,000** | **116,300,000** | **122,300,000** | **124,050,000** | **131,050,000** | **840,850,000** |
| **Rau củ** | Số lượng nhập: | Kg | 0 | 300 | 200 | 250 | 275 | 300 | 350 | 300 | 1,975 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 160,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 6,000,000 | 4,000,000 | 5,000,000 | 5,500,000 | 6,000,000 | 7,000,000 | 6,000,000 | 39,500,000 |
| **Thịt lợn** | Số lượng nhập: | Kg | 0 | 250 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 | 275 | 1,725 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 800,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 25,000,000 | 20,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 | 27,500,000 | 172,500,000 |
| **Thịt bò** | Số lượng nhập: | Kg | 0 | 150 | 100 | 125 | 125 | 150 | 150 | 175 | 975 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 220,000 | 220,000 | 220,000 | 220,000 | 220,000 | 220,000 | 220,000 | 220,000 | 1,760,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 33,000,000 | 22,000,000 | 27,500,000 | 27,500,000 | 33,000,000 | 33,000,000 | 38,500,000 | 214,500,000 |
| **Hải sản** | Số lượng nhập: | Kg | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 700 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 2,400,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 30,000,000 | 210,000,000 |
| **Gia vị các loại** | Số lượng nhập: | Thùng | 0 | 50 | 30 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 280 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 270,000 | 270,000 | 270,000 | 270,000 | 270,000 | 270,000 | 270,000 | 270,000 | 2,160,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 13,500,000 | 8,100,000 | 10,800,000 | 10,800,000 | 10,800,000 | 10,800,000 | 10,800,000 | 75,600,000 |
| **Đồ uống** | Số lượng nhập: | Thùng | 0 | 50 | 35 | 40 | 40 | 40 | 45 | 45 | 295 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 1,200,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 7,500,000 | 5,250,000 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,750,000 | 6,750,000 | 44,250,000 |
| **Than** | Số lượng nhập: | Kg | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 700 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 280,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 3,500,000 | 3,500,000 | 3,500,000 | 3,500,000 | 3,500,000 | 3,500,000 | 3,500,000 | 24,500,000 |
| **Gas** | Số lượng nhập: | Bình | 0 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 35 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 6,400,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 28,000,000 |
| **Thực phẩm khác** | Số lượng nhập: | Thùng | 0 | 10 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 40 |
| Giá nguyên liệu: | VN đồng | 200,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 800,000 | 5,800,000 |
| Chi phí tháng | VN đồng | 0 | 8,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 32,000,000 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2. Chi phí khác (trước khi đi vào hoạt động chính thức)** | |  | **206,000,000** | **60,000,000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **266,000,000** |
|  | Chi phí thành lập  doanh nghiệp |  | **1,000,000** | **0** |  |  |  |  |  |  | 1,000,000 |
|  | Chi phí trang trí  cửa hàng |  | **200,000,000** | **60,000,000** |  |  |  |  |  |  | 260,000,000 |
|  | Chi phí tuyển dụng  và đào tạo nhân viên  ban đầu |  | **5,000,000** | **0** |  |  |  |  |  |  | 5,000,000 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3. Chi phí sản xuất chung (sau khi đi vào hoạt động chính thức)** | |  | **-** | **-** | **139,170,000** | **144,170,000** | **142,670,000** | **148,070,000** | **151,150,000** | **179,406,000** | **904,636,000** |
|  | Chi phí điện nước | 10,000,000 |  |  | 11,000,000 | 10,500,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,200,000 | 10,500,000 | 62,200,000 |
|  | Chi phí điện thoại,  internet | 670,000 |  |  | 670,000 | 670,000 | 670,000 | 670,000 | 670,000 | 670,000 | 4,020,000 |
|  | Chi phí Marketting | 15,000,000 |  |  | 22,500,000 | 18,000,000 | 15,000,000 | 18,000,000 | 18,000,000 | 22,500,000 | 114,000,000 |
|  | Công cụ dụng cụ  (mua thêm, thay thế) | 10,000,000 |  |  | - | 10,000,000 | 12,000,000 | 14,400,000 | 17,280,000 | 20,736,000 | 74,416,000 |
|  | Chi phí thuê mặt bằng  ( đ/tháng) | 45,000,000 |  |  | 45,000,000 | 45,000,000 | 45,000,000 | 45,000,000 | 45,000,000 | 45,000,000 | 270,000,000 |
|  | Chi phí nhân sự -  trả lương nhân viên | 60,000,000 |  |  | 60,000,000 | 60,000,000 | 60,000,000 | 60,000,000 | 60,000,000 | 80,000,000 | 380,000,000 |
|  | **SUM Khác** |  | **206,000,000** | **190,500,000** | **240,020,000** | **259,970,000** | **258,970,000** | **270,370,000** | **275,200,000** | **310,456,000** | **2,011,486,000** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3. HIỆU QUẢ KINH DOANH | | | | | | | | | | | |
| **TT** | **NỘI DUNG** |  | **Tháng 5** | **Tháng 6** | **Tháng 7** | **Tháng 8** | **Tháng 9** | **Tháng 10** | **Tháng 11** | **Tháng 12** | **Tổng** |
| 1 | Tổng doanh thu |  | 0 | 0 | 270,750,000 | 270,065,000 | 271,255,000 | 294,237,000 | 301,270,000 | 374,153,000 | 1,781,730,000 |
| 2 | Tổng chi phí |  | 206,000,000 | 190,500,000 | 240,020,000 | 259,970,000 | 258,970,000 | 270,370,000 | 275,200,000 | 310,456,000 | 2,011,486,000 |
| 3 | Lợi nhuận gộp |  | -206,000,000 | -190,500,000 | 30,730,000 | 10,095,000 | 12,285,000 | 23,867,000 | 26,070,000 | 63,697,000 | -229,756,000 |
| 4 | Thuế thu nhập doanh nghiệp (20%/năm) |  | 0 | 0 | 512,167 | 168,250 | 204,750 | 397,783 | 434,500 | 1,061,617 | 2,779,067 |
| 5 | Lợi nhuận ròng |  | -206,000,000 | -190,500,000 | 30,217,833 | 9,926,750 | 12,080,250 | 23,469,217 | 25,635,500 | 62,635,383 | -232,535,067 |
| 6 | Lãi vay |  | 5,833,333 | 5,833,333 | 5,833,333 | 5,833,333 | 5,833,333 | 5,833,333 | 5,833,333 | 5,833,333 | 46,666,667 |
| 7 | Dòng tiền dự án |  | -211,833,333 | -196,333,333 | 24,384,500 | 4,093,417 | 6,246,917 | 17,635,883 | 19,802,167 | 56,802,050 | -279,201,733 |