**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 | 900 | 1,023 | 1,050 | 1,302 | 6,135 |
| 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 | 251,100,000 | 285,417,000 | 292,950,000 | 363,258,000 | 1,711,665,000 |
| Combo Lẩu/ Combo Nướng | Số lượng bán ra | Suất |  |  | 60 | 60 | 50 | 30 | 40 | 30 | 270 |
| 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 |  |  | 7,140,000 | 7,140,000 | 5,950,000 | 3,570,000 | 4,760,000 | 3,570,000 | 32,130,000 |
| 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 | 2 | 2 | 5 | 6 | 5 | 20 |
| 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 | 200,000 | 200,000 | 500,000 | 600,000 | 500,000 | 2,000,000 |
| **Tổng doanh thu ( đ/năm)** | | **VN đồng** |  |  | **269,560,000** | **269,170,000** | **259,610,000** | **290,667,000** | **300,080,000** | **369,393,000** | **1,758,480,000** |
| **Doanh thu sau chiết khấu** | |  |  |  | **269,560,000** | **269,170,000** | **259,610,000** | **290,667,000** | **300,080,000** | **369,393,000** | **1,758,480,000** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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)** | |  | **-** | **-** | **137,170,000** | **126,670,000** | **121,570,000** | **130,570,000** | **136,950,000** | **157,406,000** | **810,336,000** |
|  | Chi phí điện nước | 8,000,000 |  |  | 9,000,000 | 9,000,000 | 8,900,000 | 8,500,000 | 8,000,000 | 8,500,000 | 51,900,000 |
|  | 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 | 40,000,000 |  |  | 60,000,000 | 44,000,000 | 40,000,000 | 44,000,000 | 48,000,000 | 60,000,000 | 296,000,000 |
|  | **SUM Khác** |  | **206,000,000** | **190,500,000** | **238,020,000** | **242,470,000** | **237,870,000** | **252,870,000** | **261,000,000** | **288,456,000** | **1,917,186,000** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 269,560,000 | 269,170,000 | 259,610,000 | 290,667,000 | 300,080,000 | 369,393,000 | 1,758,480,000 |
| 2 | Tổng chi phí |  | 206,000,000 | 190,500,000 | 238,020,000 | 242,470,000 | 237,870,000 | 252,870,000 | 261,000,000 | 288,456,000 | 1,917,186,000 |
| 3 | Lợi nhuận gộp |  | -206,000,000 | -190,500,000 | 31,540,000 | 26,700,000 | 21,740,000 | 37,797,000 | 39,080,000 | 80,937,000 | -158,706,000 |
| 4 | Thuế thu nhập doanh nghiệp (20%/năm) |  | 0 | 0 | 525,667 | 445,000 | 362,333 | 629,950 | 651,333 | 1,348,950 | 3,963,233 |
| 5 | Lợi nhuận ròng |  | -206,000,000 | -190,500,000 | 31,014,333 | 26,255,000 | 21,377,667 | 37,167,050 | 38,428,667 | 79,588,050 | -162,669,233 |
| 6 | Lãi vay |  | 100,000,000 | 200,000,000 | 220,000,000 | 242,000,000 | 266,200,000 | 292,820,000 | 322,102,000 | 354,312,200 | 1,997,434,200 |
| 7 | Dòng tiền dự án |  | -306,000,000 | -390,500,000 | -188,985,667 | -215,745,000 | -244,822,333 | -255,652,950 | -283,673,333 | -274,724,150 | -2,160,103,433 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4. TIẾN ĐỘ DỰ ÁN** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **STT** | **THÁNG** | **5** | | | | **6** | | | | **7** | | | | | **8** | | | | **9** | | | | | **10** | | | | | **11** | | | | **12** | | | |
| **TUẦN THỨ** | **1** | **2** | **3** | **4** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **15** | **16** | **17** | **18** | **19** | **20** | **21** | **22** | **23** | **24** | **25** | **26** | **27** | **28** | **29** | **30** | **31** | **32** | **33** | **34** | **35** | **36** |
| **A** | **GIAI ĐOẠN I: CÁC HOẠT ĐỘNG CHUẨN BỊ THÀNH LẬP DOANH NGHIỆP VÀ CHUẨN BỊ TRIỂN KHAI  KINH DOANH (THÁNG 5-6/2019)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **I** | **Lập dự án kinh doanh** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Phác thảo ý tưởng  kinh doanh |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Đánh giá ý tưởng  kinh doanh |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Chuẩn bị vốn đầu tư  cho doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| II | **Thành lập doanh nghiệp** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Chuẩn bị hồ sơ  thành lập doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Đăng ký kinh doanh  và thành lập doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **III** | **Chuẩn bị triển khai hoạt động kinh doanh** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Thuê và đào tạo nhân viên |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Lựa chọn và thuê  địa điểm kinh doanh |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Trang trí địa điểm  kinh doanh |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Nhập hàng hoá/sản xuất sản phẩm trước khi  khai trương |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Làm thủ tục khai trương  cửa hàng |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B** | **GIAI ĐOẠN II: TRIỂN KHAI SẢN XUẤT/KINH DOANH (TỪ THÁNG 7/2019)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Quản lý sản xuất |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |