

АНАЛИТИЧЕСКИЙ ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Структура доходов за год, млн руб.



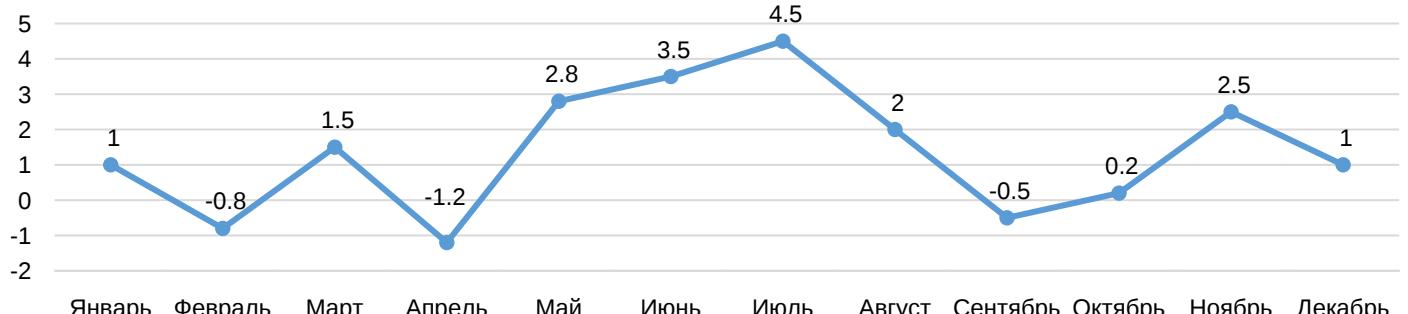
Структура расходов за год, млн.руб



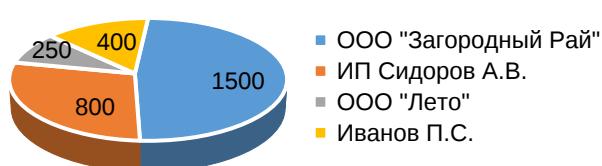
Итого:

Приход	255 млн .руб
Расход	250 млн .руб
Кассовый остаток	5 млн .руб
ДЗ	0,3 млн .руб
КЗ	1,8 млн .руб
Чистая позиция	3,5 млн .руб

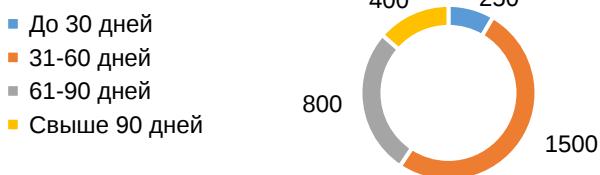
Прибыль по месяцам, млн.руб



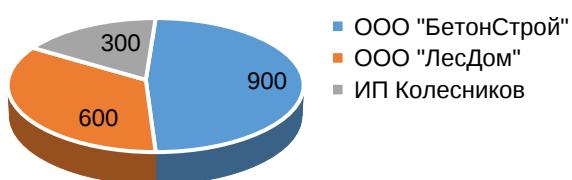
Дебиторская задолженность, тыс.руб



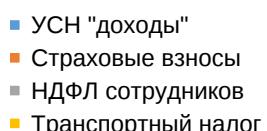
Старение дебиторской задолженности, тыс.руб



Кредиторская задолженность, тыс.руб



Структура налогов и взносов, млн.руб



Выводы и рекомендации по оптимизации

Ключевые проблемы:

- ✓ Высокая налоговая нагрузка - 38 млн руб. при прибыли 5 млн руб.
- ✓ Основная нагрузка - страховые взносы
- ✓ Сезонность

Мероприятия по оптимизации:

- ✓ Смена налогового режима
- ✓ Внедрение ИП для разовых работ
- ✓ Отсрочка подписания актов в пиковые месяцы
- ✓ Льготы по транспортному налогу
- ✓ Создание резервного фонда (3-6 месяцев)
- ✓ Лизинг оборудования вместо покупки
- ✓ Аутсорсинг вспомогательных функций
- ✓ Централизованные закупки материалов
- ✓ Мониторинг состояния дебиторской задолженности

Ожидаемый эффект:

- ✓ Снижение налоговой нагрузки на 10 млн.руб в год
- ✓ Увеличение чистой прибыли с 5 до 15-17 млн.руб.
- ✓ Повышение рентабельности с 2% до 6-7%

Налоговая нагрузка по месяцам, млн.руб

