# Бланк выполнения задания 1

В рамках проектной деятельности вы участвуете в одном из проектов. Вам необходимо выполнить задание применительно к вашему проекту.

1. Рассчитайте инвестиционные затраты (таблица 1). Инвестиционные затраты – это ваши первоначальные капитальные вложения в проект. Это, например, затраты на покупку помещения, на покупку оборудования для производства продукции, на покупку автомобиля и т. д. То есть это разовые затраты и ключевые инвестиции в проект, с текущими (операционными) затратами они не связаны. Для упрощения расчётов будем предполагать, что инвестиционные затраты будут единовременными.

Таблица 1

Инвестиционные затраты по проекту

|  |  |
| --- | --- |
| Инвестиционные затраты | Величина, тыс. руб. |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| Итого: |  |

1. Рассчитайте текущие (операционные) затраты – те, которые вы будете нести постоянно на протяжении реализации вашего проекта. Разграничьте постоянные затраты (таблица 2) и переменные затраты (таблица 3). Постоянные затраты – это те, которые не зависят от объёма производства. Постоянные затраты есть всегда, даже когда продукция не производится. К ним можно отнести затраты на зарплату управленческого персонала, арендные платежи и т. д. Переменные затраты – это те, которые напрямую зависят от объёма производства. К ним относят затраты на сырьё и материалы, зарплату работников, работающих сдельно, и т. д. Сумма постоянных и переменных затрат – это общие затраты (таблица 4).

Таблица 2

Текущие постоянные затраты по проекту

|  |  |
| --- | --- |
| Текущие постоянные затраты | Величина за период (месяц, квартал, год), тыс. руб. |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| Итого: |  |

Таблица 3

Текущие переменные затраты по проекту

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Текущие переменные затраты | Величина затрат на единицу продукции, тыс. руб. | Прогнозируемый объём продаж за период, шт. | Величина переменных затрат за период, тыс. руб. |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Итого: | | |  |

Таблица 4

Текущие общие затраты по проекту

|  |  |
| --- | --- |
| Денежный поток от текущей деятельности | Ежемесячная величина, тыс. руб. |
| 1. Постоянные затраты |  |
| 1. Переменные затраты (всего) |  |
| Общие затраты (1 + 2): |  |

1. Определите, каким образом проект будет генерировать доход. Это могут быть выручка от продажи продукции, выручка от оказания услуг, доход от арендных платежей, доход от абонентской платы или подписки, доход за счёт рекламы, доход за счёт посредничества (конкретизировать) и т. д. Рассчитайте, какой доход будете получать за каждый период (таблица 5). Период выберите самостоятельно, исходя из специфики проекта. Это может быть месяц, квартал, год. Для упрощения расчётов будем предполагать, что доходы за период ожидаются одинаковыми.

Таблица 5

Текущие поступления по проекту

|  |  |
| --- | --- |
| Вид поступлений (дохода) | Величина за период (месяц, квартал, год), тыс. руб. |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| Итого: |  |

1. Рассчитайте прибыль от текущей деятельности (таблица 6).

Таблица 6

Текущая прибыль по проекту

|  |  |
| --- | --- |
| Денежный поток от текущей деятельности | Величина за период (месяц, квартал, год), тыс. руб. |
| 1. Поступления |  |
| 1. Общие затраты |  |
| Прибыль (1 − 2): |  |

1. Рассчитайте срок окупаемости (таблица 7). Срок окупаемости – это период времени, за который покроются инвестиционные затраты. Он будет выражаться в месяцах, кварталах, годах – в зависимости от того, что выступает периодом для проведения расчётов по вашему проекту.

Таблица 7

Расчёт срока окупаемости

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Инвестиционные затраты, тыс. руб. |  |
| Прибыль за период, тыс. руб. |  |
| Срок окупаемости (1 / 2): |  |

1. Рассчитайте коэффициент рентабельности инвестиций (таблица 8). Данный показатель рассчитывается как отношение среднего денежного потока по проекту за рассматриваемый период к первоначальным вложениям.

Таблица 8

Расчёт коэффициента рентабельности инвестиций

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Инвестиционные затраты, тыс. руб. |  |
| Прибыль за период, тыс. руб. |  |
| Коэффициент рентабельности инвестиций (2 / 1): |  |

1. Рассчитайте точку безубыточности (таблица 9). Это объём продаж или объём оказанных услуг, при котором доходы покрывают общие затраты, то есть каждая последующая проданная единица приносит прибыль.

Таблица 9

Расчёт точки безубыточности

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Текущие постоянные затраты, тыс. руб. |  |
| Цена за единицу, тыс. руб. |  |
| Текущие переменные затраты на единицу продукции, тыс. руб. |  |
| Точка безубыточности, ед. (1 / (2 − 3)): |  |

1. Определите потребность в финансировании (таблица 10). Для этого сложите инвестиционные затраты и общие текущие затраты за первый период.

Таблица 10

Определение потребности в финансировании проекта

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | Значение показателя |
| Инвестиционные затраты, тыс. руб. |  |
| Общие затраты за первый период, тыс. руб. |  |
| Требуемая сумма, тыс. руб. (1 + 2): |  |