

Бизнес-план Создание цеха по производству офисн



- Функциональная офисная мебель нужна всем. В этом можно убедиться, если прикинуть примерное количество организаций, задействованных в самых разных общественных областях. Реализация качественного трудового процесса просто невозможна, если офисная мебель для персонала отсутствует или ее качество оставляет желать лучшего.
- Офисная мебель: столы, шкафы и т. д. значительно увеличивают продуктивность трудовой деятельности, что имеет важнейшее значение, с точки зрения ее коммерческой составляющей. У современного офисного работника нет права на ошибки и потери рабочего времени. Степень успешности и конкурентоспособности организаций различных видов зависит именно от того, насколько велика будет производственная отдача каждого сотрудника. Столы для офиса должны быть удобными, как и все остальные элементы обстановки помещений.

- Без этого глупо надеяться на создание сплоченного коллектива, где будет царить дружелюбная атмосфера, являющаяся залогом максимальной отдачи специалистов разного уровня. Офисные шкафы позволяют эффективно работать с бумагами. Отпадет необходимость держать их на столах. Нужная документация всегда будет находиться в одном месте, ее пропажа или повреждение полностью исключается. Даже если возникнут форс-мажорные обстоятельства, ведь офисные шкафы производятся из высококачественных материалов, способных выдержать воздействие высоких температур, повышенную влажность и защитить тем самым документы, представляющие значительную ценность.

- В настоящее время офисную мебель рассматривают с точки зрения практичности, надежности и функциональности, учитывая интерьерные и дизайнерские качества, ведь мебель, на которой мы останавливаем свой выбор, должна соответствовать общему стилю и отвечать общей идее конкретного офиса.
- Офисная мебель должна функционировать и иметь безукоризненный вид. Актуальность этого вывода подтверждается существенно возросшим уровнем жизни в стране. А каждый руководитель, с уважением относящийся к себе и своим сотрудникам, не станет экономить на мебели для офиса. Кроме того, следует отметить, что профессионализм и компетентность менеджеров, осуществляющих закупку мебели для своих компаний, значительно возрос.

- Мебельная промышленность развивается ускоренными темпами. Постоянно появляются новые материалы и возникают новые идеи, которые успешно реализуются, расширяя возможность выбора. Но, судя по покупательскому спросу, мебель из дерева никогда не выйдет из моды. Это подтверждается и спросом на такую офисную мебель в Казахстане.

1. Концепция проекта

Концепция проекта предусматривает создание цеха по производству офисной мебели.

- Основными видами офисной мебели, производимыми цехом, будут:
 - - столы;
 - - шкафы.
- В последующем в ассортимент производимой продукции могут быть добавлены другие виды офисной мебели.
- Потребителями планируемого цеха будут как крупные организации, так и малые и средние предприятия, а также владельцы домашних офисов.
- Цех будет размещен в арендованном помещении общей площадью 100 квадратных метров.

Таблица 14 - Общие и административные расходы предприятия в месяц, тыс. ТГ

затраты		2015	2015-2021
ФОТ без соц. налога и соц. отчислений		735	735
Аренда производ. пом	100м ²	80	80
Электроэнергия	1845 кВт	22	22
Расходный материал		80	80
Команд. Расходы		8	8
Услуги связи		2	2
Обслуживание и ремонт ОС		7	7
Услуги банка		2	2
Расходы на рекламу		11	11

Проектом предусмотрена аренда помещения стоимостью 80 тыс. тенге в месяц. В эту стоимость будут включены все коммунальные платежи, за исключением расходы на оплату электроэнергии и телефонной связи.

- Аренда помещения рассчитывалась исходя из средней арендной ставки на рынке г. Костанай и принята на уровне 800 тенге за 1 кв. метр. Общая мощность станков составляет 13,9 кВт. Среднее время работы – 6 часов, 22 рабочих дня.

Таблица 15- Расчет расходов на оплату труда, тыс. тг.

№	должность	Кол-во	оклад	К начислению	Фот
	Адм-упр персонал				
1	Директор	1	80	80	80
2	бухгалтер	1	50	50	50
	Итого	2	130	130	130
	Производст. Персонал				
1	Мастер -технолог	1	60	60	60
2	столяр	6	60	360	360
	Итого	7	120	420	420
	Обслуживающий персонал				
1	Менеджер по работе с клиентами	1	60	60	60
2	Продавец	1	50	50	50
3	упаковщик	1	45	45	45
	Итого	3	155	155	155
	Вспомогательный пер.				

- Сумма расходов на оплату труда составляет 735 тыс. тенге в месяц. Социальные отчисления составляют 33,1 тыс.тг. в месяц (из расчета 5% от фонда оплаты труда (далее – ФОТ) без учета обязательных пенсионных взносов (далее - ОПВ). Данная сумма уменьшает сумму социального налога согласно ст.437 Налогового кодекса РК (далее – НК РК). Исчисление налогов на основе упрощенной декларации производится путем применения к объекту налогообложения (доход) ставки в размере 3% (ст.437 НК РК), из которого $\frac{1}{2}$ составляет индивидуальный подоходный налог, $\frac{1}{2}$ - социальный налог.
- Кроме того, исчисленная сумма налогов подлежит корректировке в сторону уменьшения на сумму в размере 1,5 % от суммы налога за каждого работника, если среднемесячная заработная плата работника составила не менее 2-кратного минимального размера заработной платы, установленного на соответствующий финансовый год Законом о республиканском бюджете (ст.436 НК РК).

- Учитывая запланированные в настоящем бизнес-плане обороты предприятия, рекомендуется осуществлять деятельность в рамках индивидуального предпринимателя с использованием специального налогового режима на основе упрощенной декларации для субъектов малого бизнеса.
- Данный бизнес-план не является окончательным вариантом руководства к действию, а показывает лишь потенциальную возможность развития такой бизнес-идеи. Поэтому при реализации настоящего проекта возможно изменение, как программы продаж, так и ассортимента выпускаемой продукции.

2. Описание продукта (услуги)

- Офисная мебель должна сочетать в себе высокую функциональность, возможность модификации, целостность, элегантность, гибкость.
- Офисные столы. Офисные столы можно разделить на несколько групп и категорий.
- По форме столы для персонала можно разделить на прямые офисные столы и угловые.
- Прямые офисные столы имеют очень простую конструкцию и минимальное количество деталей. Обычно это две опоры из ДСП, царга (перемычка между опорами) и сама столешница. Также они могут быть как, с встроенными выдвижными ящиками, так и без. Во втором случае стол без тумбы можно укомплектовать передвижной мобильной тумбой на колесах что дает возможность ставить тумбу, как под левую руку, так и под правую.

- Угловые офисные столы. По своей конструкции (нижняя часть стола) угловые столы схожи с прямыми столами, различие только в форме столешницы и наличием дополнительной опоры. Угловые столы для офиса обычно изготавливаются без встроенных тумб. Зачастую к этим столам идут приставные тумбы, которые являются как бы продолжением стола, хотя нередко встречаются модели, в которых тумба является третьей опорой. Угловые офисные столы за счет своей непропорциональности делятся на левосторонние и правосторонние. По этому, при заказе угловых столов нужно сразу указывать тип стола.

- По своему дизайну столы для персонала можно разделить на более дешевые столы, в которых опоры будут изготавливаться из той же плиты ДСП, что и столешницы и столы на металлических опорах.
- По назначению офисные столы можно распределить на три основные категории, это столы для руководителей, столы для персонала и столы для переговоров и совещаний в конференц-комнаты.
- Офисные шкафы. Офисные шкафы отличаются между собой различными конструкциями, наполнением и своим назначением. Их можно поделить на два главных типа по назначению - это рабочие шкафы для персонала и декоративные шкафы и стенки для руководителей.

- Назначением шкафов для персонала является хранение текущих и оперативных документов в офисе. У разных производителей офисной мебели размеры и конструкции шкафов могут незначительно отличаться. Например, верхняя крышка может находиться на фасады или прятаться за фасадами. Шкафы для документов могут быть как открытыми (стеллажи), закрытыми полностью или закрыты только определенные ячейки (обычно нижние).

- Шкафы или стенки в кабинетах руководителей несут скорее всего декоративную ценность. Обычно они используются не для хранения документов, а для декоративного украшения кабинета.
- В шкафах для руководителя хранятся сборники книг журналов, а на открытых полках различные коллекции предметов. Поэтому почти все производители стенок для руководителей используют большое количество стеклянных фасадов или открытых секций.

- Ассортимент планируемой продукции

- Стол

- Прямой офисный (для персонала)

- Шкаф

- Офисный (для персонала)



Программа производства

В таблице 2 представлена планируемая программа производства по годам.

■ Таблица 2 - Планируемая программа производства по годам

показатель	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Произ-во от макс. Мощности %	58%	78%	90%	95%	100%	100%	100%
Стол.шт	1475	2560	2941	3157	3483	3483	3483
Шкаф.шт	575	1134	1560	1783	1783	1783	1783

- Программа продаж будет осуществляться на основе результатов проведенных маркетинговых исследований (с целью определения предпочтений потребителей в дизайне офисной мебели), а также посредством рекламных акций.
- При формировании цен была учтена покупательная способность потребителей, определяемая средним уровнем их доходов.
- Формирование цен основано на рыночных ценах и определении полной себестоимости продукции.

Таблица 3 – Планируемые цены на продукцию, тенге

наименование	Значение .тг
Стол.	5700
Шкаф.	10500

- Конкурентная стоимость продукции складывается из:
- - относительно низкой себестоимости, что позволит установить конкурентную цену;
- - использования натурального сырья, закупаемого у завода-изготовителя в РК.
- При расчете программы продаж инфляция во внимание не принималась, поскольку связанное с инфляцией повышение цен пропорционально отразится на увеличении цен продаж предприятия.

ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЗАТРАТЫ ПО ПРОЕКТУ ВКЛЮЧАЮТ В СЕБЯ:

Расходы.тыс.тг	2015
Инвестиции в основной капитал	2508
Оборотный капитал	2977
Всего	5485

планируется осуществить как за счет
собственных средств инициатора

проекта, так и за счет заемного

капитала

Источник фин-ия тыс.тг	сумма	период	доля
Собственные средства	2977	03.2015	54%
Заемные средства	2508	03.2015	46%
всего	5485		100%

Приняты следующие условия кредитования:

Валюта кредита	тенге
Процентная ставка. годовых	12%
Срок погашения . лет	6,0
Выплата процентов и основного долга	ежемесячно
Льготный период погашения долга . мес.	3
Льготный период погашения основного долга .мес	3
Тип погашения основного долга	Равными долями

Показатели эффективности деятельности предприятия на 5 год проекта.

Годовая прибыль (5 год) тыс. тг	7559
Рентабельность активов	29%

**Чистый дисконтированный доход
инвестированного капитала за 5
лет при ставке дисконтирования
16% составил 9 736 тыс. тг.**

Внутренняя норма доходности	93%
Чистая текущая стоимость тыс. тг	9736
Окупаемость проекта (простая) лет.	2,0
Окупаемость проекта (дисконтированная) лет.	2,2

- С экономической точки зрения проект будет способствовать:
- - созданию 13 новых рабочих мест в Костанайской области;
- - поступлению дополнительных доходов в бюджет Костанайской области;
- Среди социальных воздействий проекта можно выделить
- - удовлетворение потребностей руководителей предприятий и организаций, а также владельцев домашних офисов в добротной и качественной офисной мебели.

