



Министерство курортов, туризма и олимпийского наследия
Краснодарского края
ФГБОУ ВО «Кубанский государственный университет»
Институт переподготовки и повышения квалификации специалистов
Институт географии, геологии, туризма и сервиса



**Обучающий семинар «Школа Турбизнеса»
для представителей объектов туристского показа
Краснодарского края,
в том числе в сфере сельского туризма**

15 июня – 15 июля 2022 г.

Контрольная работа

КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАН-ГРАФИК

ИДЕЯ	5	
1. КАРТА СТЕЙКХОЛДЕРОВ	6	16.06
2. НАБЛЮДЕНИЕ И ОПИСАНИЕ	7	17.06
3. КАРТА ЭМПАТИИ.....	8	18.06
4. ФОРМУЛИРОВКА ТОЧКИ ЗРЕНИЯ	9	19.06
5. ОЦЕНКА ИДЕЙ	10	20.06
БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЕ	11	
1. Общие сведения о заявителе	12	21.06
1.1. Наименование юридического лица	12	
1.2. Организационно-правовая форма заявителя, имена и адреса учредителей	12	
1.3. Дата регистрации заявителя.....	12	
1.4. Место государственной регистрации и почтовый адрес заявителя-юридического лица	12	
1.5. Ф.И.О., номера телефонов, факсов руководителя	12	
1.6. Вид (виды) экономической деятельности заявителя	12	
1.7. Срок реализации проекта	13	
1.8. Общая стоимость реализации проекта, ожидаемые источники денежных средств и их структура (собственные и заемные средства заявителя, бюджетное финансирование)	13	
1.9. Дата составления инвестиционного предложения.....	13	
1.10. Разработчики проекта	13	
2. Вводная часть (резюме проекта).....	14	22.06
2.1. Сущность предполагаемого проекта и место реализации.....	14	
2.2. Эффективность реализации проекта	15	
2.3. Общая стоимость проекта	15	
2.4. Необходимые (привлекаемые) финансовые ресурсы	16	
2.5. Срок окупаемости проекта	16	
2.6. Финансовые результаты реализации плана (чистая текущая стоимость, внутренняя норма рентабельности, ежегодные суммы налоговых поступлений в бюджет Российской Федерации, бюджет субъекта Российской Федерации и местный бюджет)	16	
2.7. Предполагаемая форма и условия участия инвестора (кредитора).....	16	
2.8. Гарантии возврата инвестиций (кредитных ресурсов).....	17	
2.9. Сопутствующие эффекты (социальные, экологические) от реализации проекта.....	17	
3. Анализ положения дел в сфере туризма, санаторно курортной сфере, использования природно-климатических ресурсов и описание организации-заявителя.....	18	25.06
3.1. Общая концепция предполагаемого бизнеса (цели функционирования, наименование услуг, основные потребители)	18	
3.2. Основные потребительские группы и их территориальное расположение.....	18	
3.3. Характеристика основных потенциальных конкурентов.....	18	
4. Описание работ (продукции) и услуг.....	19	28.06
4.1. Основные характеристики работ (продукции) и услуг (функциональное назначение, основные потребительские качества и параметры работ (продукции) и услуг, соответствие		

государственным стандартам, патентно-лицензионная защита, требования к контролю качества, возможности адаптации (модификация) работ (продукции) и услуг к изменениям рынка).....	19	
5. Маркетинг	20	30.06
5.1. Оценка доли заявителя на рынке и объема выполняемых работ (производимой продукции) и оказываемых услуг	20	
5.2. Общая стратегия маркетинга	20	
5.3. Характеристика ценообразования заявителя (сопоставление собственной стратегии в области цен с ценовой политикой основных конкурентов, обоснование цены на работы (продукцию) и услуги с учетом требований к качеству и анализа формирования себестоимости, оценка окупаемости затрат, уровня рентабельности реализации работ (продукции) и оказания услуг, политика предоставления скидок).....	21	
5.4. Реклама и продвижение работ (продукции) и услуг на рынок. Объем средств, выделяемых на культурные мероприятия	22	
6. Производственный план.....	23	03.07
6.1. Место реализации проекта	23	
6.2. Необходимые объекты недвижимости для реализации проекта	23	
6.3. Необходимые объекты и мощности инженерной, транспортной, социальной и иной инфраструктуры	23	
6.4. Производственная программа заявителя в номенклатурном разрезе	23	
6.5. Стратегия материально-технического обеспечения программы туристско-рекреационной деятельности (расчет потребности в материальных ресурсах, поставщики ресурсов и обоснование их выбора, условия поставок, ориентировочные цены, возможные альтернативные источники снабжения ресурсами)	24	
6.6. Оценка обеспеченности потребностей квалифицированным персоналом.....	25	
7. Организационный план	26	06.07
7.1. Организационная структура управления организации-заявителя (с указанием основных должностных обязанностей представителей высшего руководства)	26	
8. Финансовый план	27	09.07
8.1. Доходы и расходы заявителя	27	
8.2. Движение денежных средств	28	
8.3. Налоговые платежи.....	29	
8.4. Предполагаемый объем инвестиций по проекту с указанием источников финансирования	29	
9. Оценка эффективности проекта и рисков его реализации.....	30	11.07
9.1. Расчет абсолютных экономических показателей деятельности заявителя (выручка от реализации, анализ себестоимости работ и услуг, предложения по экономии затрат, внереализационные доходы и расходы, балансовая прибыль и прибыль после налогообложения)	30	
9.2. Расчет чистой приведенной стоимости проекта	31	
9.3. Расчет показателя внутренней нормы рентабельности IRR (внутренняя норма рентабельности должна быть не меньше принятой процентной ставки по долгосрочным кредитам)	31	
9.4. Расчет срока окупаемости инвестиций по проекту (период времени с начала реализации проекта по данному бизнес-плану до момента, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли с амортизационными отчислениями и объемом инвестиционных затрат приобретет положительное значение)	31	



9.5. Анализ основных видов рисков.....	33
--	----



ИДЕЯ



1. КАРТА СТЕЙКХОЛДЕРОВ

Проект: РАЗВИТИЕ ТУРИСТСКОЙ
ИНФРАСТРУКТУРЫ И ТУРИСТСКИХ УСЛУГ
ОБЪЕКТОВ ТУРИСТСКОГО ПОКАЗА В
КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ

Предприятие: _____

Дата _____

Название проекта

Прямые стейкхолдеры

Косвенные стейкхолдеры

ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ

2. НАБЛЮДЕНИЕ И ОПИСАНИЕ

Респондент _____ Место _____ Цель наблюдения _____

Что нравится Наблюдайте за персональными предпочтениями	Что не нравится Наблюдайте за конкретными проблемами	Привычки Наблюдайте за устоявшимися шаблонами поведения	Ключевые находки
Действия Наблюдайте, как человек действует в определенной ситуации	Объекты Наблюдайте, как человек пользуется различными предметами	Пространство Наблюдайте за воздействием окружающей среды	

ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ

3. КАРТА ЭМПАТИИ



УМЕЕТ:	ЛЮБИТ:	МЕЧТАЕТ О:
БОИТСЯ:	ИМЯ: _____ ВОЗРАСТ: _____	НЕ ПОНИМАЕТ:
НЕ УСПЕВАЕТ:	УВЕРЕН(А) В ТОМ, ЧТО:	

ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ



4. ФОРМУЛИРОВКА ТОЧКИ ЗРЕНИЯ

Как мы можем

Что сделать? Для кого?

Потребность, выраженная глаголом

?

Каким образом / Потому что

ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ

5. ОЦЕНКА ИДЕЙ



	ИДЕИ	ПОЛЬЗА ДЛЯ ЧЕЛОВЕКА	ЦЕННОСТЬ ДЛЯ БИЗНЕСА	ВОЗМОЖНОСТЬ ТЕХНОЛОГИЙ	ИТОГОВАЯ ЦЕННОСТЬ
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ



БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЕ



1. Общие сведения о заявителе

1.1. Наименование юридического лица, ИП

1.2. Организационно-правовая форма заявителя, имена и адреса учредителей

1.3. Дата регистрации заявителя

1.4. Место государственной регистрации и почтовый адрес заявителя-юридического лица

1.5. Ф.И.О., номера телефонов, факсов руководителя

1.6. Вид (виды) экономической деятельности заявителя

Коды ОКВЭД

Основной вид деятельности
Дополнительные виды деятельности



1.7. Срок реализации проекта

1.8. Общая стоимость реализации проекта, ожидаемые источники денежных средств и их структура (собственные и заемные средства заявителя, бюджетное финансирование)

Совокупные инвестиционные затраты (стоимость реализации проекта) до момента ввода в эксплуатацию

Источник денежных средств:

Собственные средства, сумма
Заемные источники
Источник, сумма, условия (% , отсрочка и проч.)

1.9. Дата составления инвестиционного предложения

--

1.10. Разработчики проекта

Ф.И.О., возраст, образование, стаж и опыт работы, награды, достижения

2.2. Эффективность реализации проекта

Показатели эффективности проекта приведены в таблице 1.

Таблица 1

Основные инвестиционные показатели проекта

Наименование	Значение
Чистая прибыль, тыс. руб.	
Ставка дисконтирования, %	
Простой срок окупаемости, мес.	
Дисконтированный срок окупаемости, мес.	
Чистая текущая стоимость проекта (NPV), руб	
Внутренняя норма рентабельности, (IRR),%	
Рентабельность инвестиций (PI), %	

Проект генерирует *очень высокий* уровень доходов, имеет *высокий* запас прочности, вложения инвестора в него являются обоснованными и экономически выгодными.

Проект можно классифицировать как прибыльный и эффективный, с *невысоким* уровнем рисков, перспективный для развития и выгодный для капиталовложений.

2.3. Общая стоимость проекта

Общая сумма капитальных вложений составляет

Они включают:

На производственное оборудование и здания
На маркетинговые мероприятия



2.4. Необходимые (привлекаемые) финансовые ресурсы

Общая сумма привлекаемых для реализации проекта средств:

2.5. Срок окупаемости проекта

Дата начала реализации проекта (осуществления инвестиций):

Простой срок окупаемости

Дисконтированный срок окупаемости

2.6. Финансовые результаты реализации плана (чистая текущая стоимость, внутренняя норма рентабельности, ежегодные суммы налоговых поступлений в бюджет Российской Федерации, бюджет субъекта Российской Федерации и местный бюджет)

Чистая приведенная стоимость проекта:

--

Внутренняя норма рентабельности:

--

2.7. Предполагаемая форма и условия участия инвестора (кредитора)

Форма и условия участия инвестора:



2.8. Гарантии возврата инвестиций (кредитных ресурсов)

Гарантии возврата инвестиций:

2.9. Сопутствующие эффекты (социальные, экологические) от реализации проекта

Основные социально-экономические эффекты реализации проекта приведены в таблице 2.

Таблица 2

Социально-экономические сопутствующие эффекты

Наименование показателя	Значение показателя
Количество создаваемых рабочих мест, чел	
Среднемесячная заработная плата, руб.	
Объем реализации всех услуг, в год.	



Маркетинг включает в себя все мероприятия, которые направлены на привлечение клиентов. В него входит

Маркетинг начинается с создания бренда компании. Это и фирменный стиль компании, и концепция внутренней коммуникации.

5.3. Характеристика ценообразования заявителя (сопоставление собственной стратегии в области цен с ценовой политикой основных конкурентов, обоснование цены на работы (продукцию) и услуги с учетом требований к качеству и анализа формирования себестоимости, оценка окупаемости затрат, уровня рентабельности реализации работ (продукции) и оказания услуг, политика предоставления скидок)

При ценообразовании в расчетах был использован рыночный метод. За основу была взята средняя рыночная цена на аналогичные услуги.

Таблица 4

Цена предоставляемых услуг (в постоянных ценах на протяжении горизонта планирования)

Наименование услуг	Отпускная цена руб.
<i>Средний чек за утро</i>	

В рамках затратного подхода среди факторов, определяющих тенденции формирования цены на услуги комплекса основными являются следующие:

- стоимость рабочей силы;
- стоимость проведения маркетинговых мероприятий;
- стоимость сырья и материалов.



5.4. Реклама и продвижение работ (продукции) и услуг на рынок. Объем средств, выделяемых на культурные мероприятия

Для эффективной деятельности, а также для увеличения его прибыли необходимо разработать и применить мероприятия по продвижению.

На начальном этапе лучшими способами привлечения клиентов будут

Дополнительно будет вложено _____ в следующие мероприятия:

Планируется, что благодаря рекламной кампании поток клиентов *увеличится к 3–4 месяцу с момента начала ведения бизнеса.*



6. Производственный план

6.1. Место реализации проекта

Место реализации проекта

6.2. Необходимые объекты недвижимости для реализации проекта

По настоящему проекту предполагается использование следующих объектов недвижимости:

Объект, параметры

6.3. Необходимые объекты и мощности инженерной, транспортной, социальной и иной инфраструктуры

Таблица 5

Необходимые объекты и мощности инженерной, транспортной, социальной и иной инфраструктуры

№	Наименование	Цена, руб	Кол-во, шт	Стоимость, руб
1				
2				
3				
4				
5				
	Итого			

6.4. Производственная программа заявителя в номенклатурном разрезе

На основании предпроектного бюджета были сформированы операционные затраты, необходимые для реализации концепции бизнеса. Себестоимость услуг, а также состояние и состав общехозяйственных и общепроизводственных расходов представлен ниже.

--

--

Рис. Динамика выручки и себестоимости услуг проектируемого предприятия

6.5. Стратегия материально-технического обеспечения программы туристско-рекреационной деятельности (расчет потребности в материальных ресурсах, поставщики ресурсов и обоснование их выбора, условия поставок, ориентировочные цены, возможные альтернативные источники снабжения ресурсами)

Таблица 6

Норма расходов на сырье и материалы, руб.

Виды прямых переменных расходов	Величина расходов
<i>Средний чек за</i>	
<i>Итого</i>	



6.6. Оценка обеспеченности потребностей квалифицированным персоналом

Численность персонала составит _____ чел.

Годовой фонд оплаты труда без начислений составит _____ тыс. руб.

Таблица 7

Численность и оплата труда по штатным единицам

Наименование отдела / должности	Кол-во человек	Среднемесячная заработная плата, руб.	Фонд оплаты труда за год, руб.
<i>новной производственный персонал</i>			
<i>Вспомогательный производственный персонал</i>			
<i>Административно-управленческий персонал</i>			
Итого			



7. Организационный план

7.1. Организационная структура управления организации-заявителя (с указанием основных должностных обязанностей представителей высшего руководства)

Аппарат управления сформирован по основным направлениям деятельности:

– директор – осуществляет единую централизованную политику в области закупок и сбыта, стратегии развития, организует работу с общественностью, а также формирует единую учетную политику, отражает результаты хозяйственной деятельности общества в бухгалтерском учете, отчитывается за результаты общества перед фискальными органами.

Директор
Главный бухгалтер
Заместитель директора (по...)
И т.д.

7.2. График реализации проекта

По месяцам: предпроектные работы, проектирование, строительство (или инвестиционная фаза), начало деятельности, выход на проектную мощность.



8. Финансовый план

Инвестиционный проект разработан на основе стандартов организации промышленного развития объединенных наций (UNIDO),

При построении финансовой модели проекта были приняты следующие условия и допущения:

1. При обосновании инвестиционного проекта все расчеты ведутся в постоянных среднегодовых ценах 2022 года.
2. Расчет проекта проведен в рублях.
3. Горизонт планирования принят равным ___ годам (период кредитования плюс 2 года).
4. Структура и объемы предоставления услуг в течение прогнозного периода остаются неизменными.

8.1. Доходы и расходы заявителя

Придерживаясь упрощенной модели прогноза реализации проекта, было установлено, что объемы реализации услуг *будут/не будут* иметь сезонный характер, что будет неизменным условием в течение всего прогнозного периода.

Дата начала оказания услуг определена с учётом времени на осуществление капиталовложений. Реализация услуг начинается после ввода в эксплуатацию предприятия (на следующий месяц после освоения инвестиций).

Выручка за прогнозный период (года) составит _____ рублей. Чистая прибыль за прогнозный период составит _____ руб. Расходы на текущее обслуживание составят не менее _____ руб. в год.

8.2. Движение денежных средств

Денежные потоки отражают фактические поступления выручки от продаж и фактическую оплату понесенных затрат. Анализ движения денежных средств показывает возможность ежемесячных выплат на покрытие долга с сохранением платежеспособности предприятия

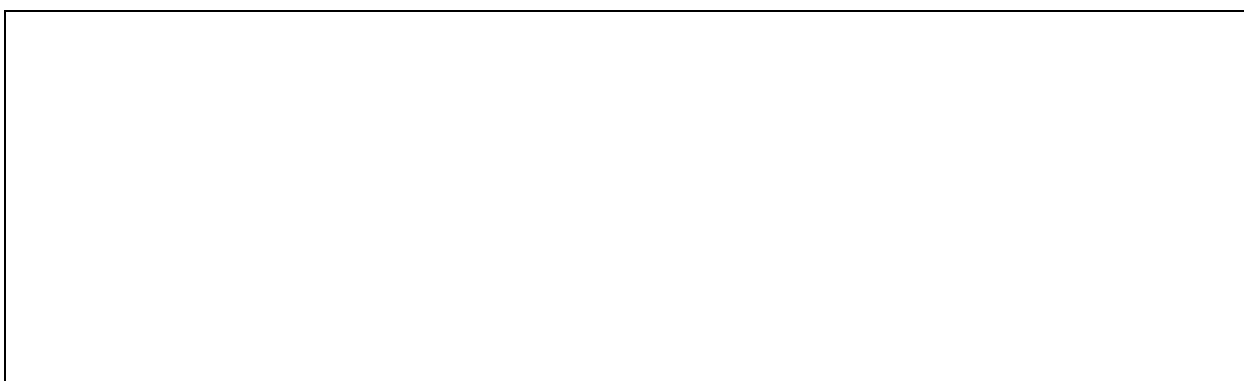


Рис. . Движение денежных средств

Формирование потока по операционной деятельности проводилось на основе входных данных по производственной программе. Денежные поступления от операционной деятельности представлены в расчетном периоде с начала эксплуатационного этапа. Поступления ожидаются от реализации основных видов деятельности по проекту в виде выручки от реализации услуг. Возмещение НДС из государственного бюджета по капитальным вложениям не предусматривается (без льгот по практике бизнес-планирования).

Формирование потока по инвестиционной деятельности производилось только исходя из инвестиционных затрат. Окупаемость инвестиционных ресурсов, а также значительная, учитывая масштабы проекта, величина чистого денежного потока, позволяют сделать вывод о целесообразности реализации данного инвестиционного проекта.

При расчете экономической эффективности проекта была учтена ставка дисконтирования в размере 20%. Ставка рефинансирования ЦБ РФ на момент



составления бизнес-плана принята 10%. Ставка процентов, включаемых в себестоимость 11%.

8.3. Налоговые платежи

--

Рис. . Налоговые платежи

8.4. Предполагаемый объем инвестиций по проекту с указанием источников финансирования

Финансирование представленного проекта планируется за счет _____ средств.

Настоящий проект ориентирован на финансирование за счет _____ средств инвестора. Тем не менее, остатки денежных средств после финансовой деятельности представляют собой достаточно значительную сумму, гарантирующую устойчивость предприятия и при привлечении заемных кредитных средств.

Срок окупаемости инвестиций составляет _____ месяцев, при дисконтировании денежных потоков – _____ месяцев.



9. Оценка эффективности проекта и рисков его реализации

9.1. Расчет абсолютных экономических показателей деятельности заявителя (выручка от реализации, анализ себестоимости работ и услуг, предложения по экономии затрат, внереализационные доходы и расходы, балансовая прибыль и прибыль после налогообложения)

Анализ абсолютных экономических показателей деятельности заявителя важен для определения экономической целесообразности и эффективности проекта. Важно, чтобы произведенные затраты не только окупили вложенный капитал, но и принесли дополнительный доход в виде прибыли. При этом размер полученной прибыли всегда в конечном итоге определяет эффективность вложений в проект, так как все расчеты эффективности базируются на сравнительном анализе размера полученной прибыли и привлеченных средств (см. табл. 8). Размер чистой прибыли, получаемой в результате осуществления операционной деятельности за _____ лет по настоящему бизнес проекту, составит _____ руб. Структура себестоимости производства в соответствии с принципами затратного подхода приведена в таблице 7.

Таблица 8

Отчет о прибылях и убытках за 2022 – 2025 гг., тыс. руб.

--



9.2. Расчет чистой приведенной стоимости проекта

Основные финансовые показатели проекта приведены в таблице 9.

Таблица 9

Показатели финансовой состоятельности проекта

--

9.3. Расчет показателя внутренней нормы рентабельности IRR (внутренняя норма рентабельности должна быть не меньше принятой процентной ставки по долгосрочным кредитам)

Внутренняя норма доходности (IRR) составляет _____% годовых (значительно превышает используемую ставку сравнения в 20%).

9.4. Расчет срока окупаемости инвестиций по проекту (период времени с начала реализации проекта по данному бизнес-плану до момента, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли с амортизационными отчислениями и объемом инвестиционных затрат приобретет положительное значение)

Расчеты, проведенные на основе вышеупомянутых предположений показали, что проект *достаточно* эффективен. Расчеты были проведены на период _____ года (горизонт планирования) в постоянных ценах с тем, чтобы показать динамику развития системы после возврата привлекающихся к реализации проекта финансовых ресурсов.

Простой срок окупаемости (т.е. время, за которое поступления от производственной деятельности предприятия покроют затраты на инвестиции) составляет _____ месяцев, дисконтированный период окупаемости –



_____ месяцев, а чистый приведенный доход при ставке сравнения 20% имеет положительное значение и равен _____ руб.

Таблица 10

Показатели эффективности полных инвестиционных затрат.

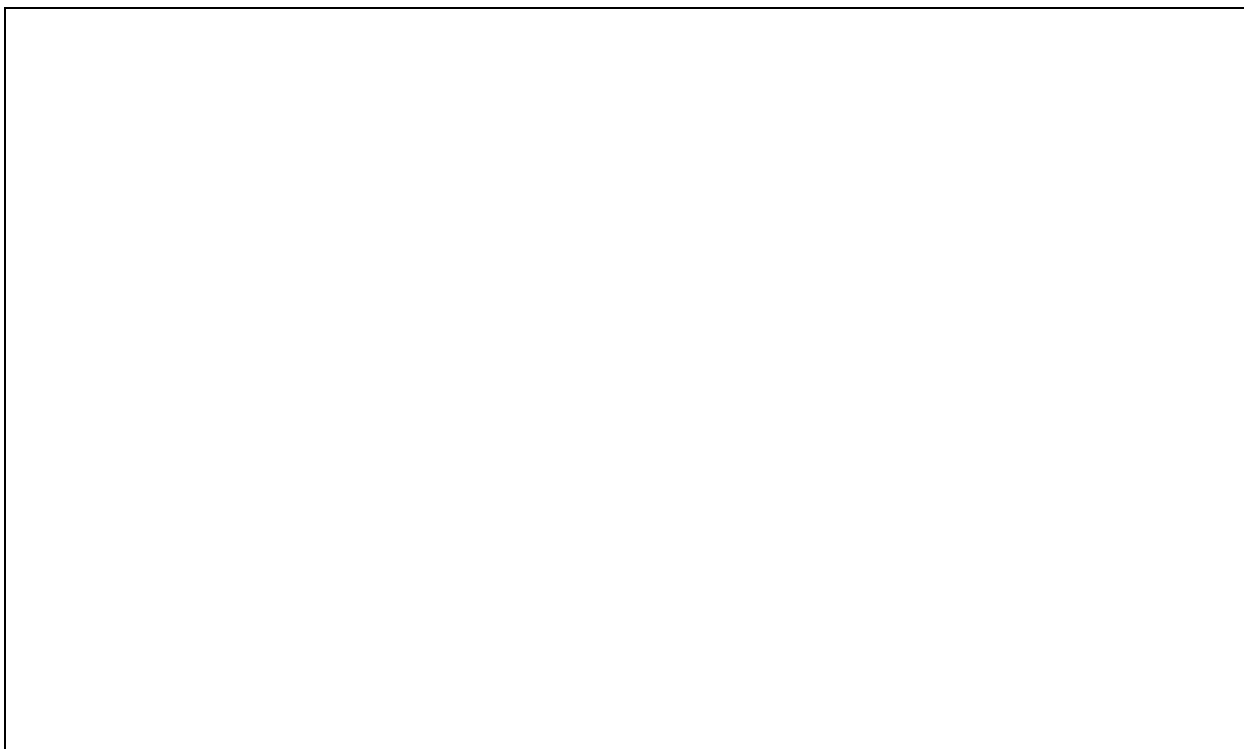


Рис. . График окупаемости проекта

9.5. Анализ основных видов рисков

Рассмотрим большинство основных причин, которые могут повлиять на степень риска создаваемого бизнеса.

Различают внешние и внутренние факторы риска. Первые связаны с состоянием рыночной среды, общим уровнем цен, наличием тех или иных тенденций в потреблении. Внутренние риски связаны с организацией работы внутри компании. Для успешного развития предприятия должны учитываться все риски и приниматься меры для их минимизации.

Таблица 11

Риски и ограничивающие факторы

№	Риск	Оценка вероятности	Степень влияния	Действия для избегания риска	Механизм страхования
1	.				
2	Отклонение реального Спроса от прогнозируемого	Средняя	Средняя	Глубокий анализ рынка	Внедрение новых способов рекламы
3	Экономический спад в стране за счет санкций	Высокая	Низкая /средняя/высокая	Привлечение новых целевых групп и т.д.	Изменение ценовой и маркетинговой политики
4	Большая конкуренция	Средняя	Средняя	Постоянный мониторинг рынка	Изменение ценовой и маркетинговой политики

Анализируя представленные данные, можно говорить о том, что реализация данного проекта связана с определенным уровнем риска по причине _____. Однако, существующие перспективы развития практически неограниченны, поскольку, *заяв лидирующие позиции в своем регионе, можно организовывать филиалы в других городах страны.* Таким образом, можно сделать вывод о высокой инвестиционной привлекательности данного проекта.