TEOPLAN / ИНВЕСТИЦИОННЫЙ БИЗНЕС-ПЛАН

Производство деревянных игрушек

Серия рамок и конструкторов с учётом обязательного допуска

Свердловская область • Прогноз на 2027–2031 годы

Капитал проекта	NPV при 20%	Возврат всего капитала
5,35 млн ₽	2,33 млн ₽	36 мес.

Оформите допуск к обращению, подтвердите выход целых коробок 88%, 90% и 87% и согласуйте повторные отборы оптовиков.

Редакция 2.0 • 25.11.2026

Содержание

Тема	Стр.	Тема	Стр.
Решение для инвестора	3	Команда и оплата труда	22
Предмет проекта	4	Себестоимость единицы	23
Рынок и границы спроса	5	Постоянные расходы и маркетинг	24
Конкуренты и заменители	6	Налоги и учёт	25
Покупатели и мотивы заказа	7	НДС и цена договора	26
Как сформировать поток заявок	8	Прогноз на пять лет	27
Продажи и договорная работа	9	Состав прибыли	28
Тарифная сетка	10	Платёжный календарь	29
Закупки и условия поставок	11	Оборотный капитал	30
Требования к площадке	12	Активы и источники	31
Технологический процесс	13	Точка безубыточности	32
Расчёт мощности	14	Кредит и инвестор	33
Производственные нормативы	15	Чувствительность и резервы	34
Сезонность и график исполнения	16	План реализации и контрольные решения	35
Управление качеством	17	Расчётные варианты 1–13	36
Документы и обязательные требования	18	Расчётные варианты 14–28	37
Карта рисков	19	Помесячные проверки 2027–2031	38
Оборудование и капитальные затраты	20	Двенадцать рабочих форм	58
Финансирование запуска	21		

Формы приложены также отдельным файлом Word. Страницы 38–57 включают ряды расчётных данных для пяти лет. В Excel можно заменить исходные параметры и получить новый прогноз.

Решение для инвестора

Проект выпускает три серии деревянных игрушек и продаёт полностью укомплектованные коробки. Базовый результат требует подтверждения выхода годного на пробных партиях и допуска к обращению до регулярных поставок. Тест задержки показывает отдельную потребность в деньгах при сохранении постоянных расходов.

Рабочий комплект содержит снабжение, подготовку деталей, отделку, контроль и маркировку. Базовая цена сохраняет исходный уровень. Проект зависит от подтверждённого спроса на серийную продукцию и регулярной оплаты оптом.

Критерий	Базовая конфигурация
Капитал / стартовые выплаты	5,35 млн ₽ / 3,45 млн ₽
Выручка / прибыль 2029	29,56 млн ₽ / 1,39 млн ₽
NPV / годовая IRR	2,33 млн ₽ / 53,5%
Возврат старта / всего капитала	23 мес. / 36 мес.
Минимум свободных денег / резерв	1,32 млн ₽ / 0,75 млн ₽
Стресс. NPV / довнесение к резерву	−17,33 млн ₽ / 20,57 млн ₽

Оформите допуск к обращению, подтвердите выход целых коробок 88%, 90% и 87% и согласуйте повторные отборы оптовиков.

Окупаемость проверяется по последнему месяцу с отрицательной суммой. Столбец полного капитала включает стартовый свободный остаток. Годовая ставка 20%. При расчёте возврата нет стоимости продажи бизнеса, техники или склада в конце прогноза.

Покупатели и мотивы заказа

Оптовику важно получить регулярную коробочную поставку с корректными идентификаторами и качеством. Розничная точка сравнивает упаковку, возрастную информацию и спрос. Прямой покупатель оценивает назначение, безопасность использования, состав и сроки доставки.

Предложения детским учреждениям и организаторам занятий проверяют по конкретной программе и документам. Сохраните сведения об обратной связи, претензиях и потерях. Проверьте, соответствует ли закупаемая серия принятому возрасту и способу использования.

Сегмент	Причина покупки	Что считать
Оптовик	Тираж, сроки и документы	Повторный заказ
Магазин игрушек	Упаковка и наличие	Оборачиваемость и возврат
Прямой покупатель	Возраст, состав и качество	Доставленная коробка

Карточка клиента содержит категорию, канал, оплачиваемый объём, календарное окно и условия денег. Для проверки коммерческой жизнеспособности оставьте в воронке только заявки с сопоставимыми условиями и переводите их между стадиями с датой.

Расчёт мощности

Модель ограничивает выпуск раскроем, шлифованием и отделкой, комплектованием, складом и окнами отгрузки. Фонд нескольких машин не означает непрерывную работу без оператора. Испытание проверяет полезную занятость оснастки и переход между партиями.

В цехе отдельно ведите единицы входа, сборочные комплекты и целые отгруженные коробки. Где нужна дополнительная выдержка, проверьте занятость места. Если задержан допуск, прогноз продаж автоматически показывает остановку.



Использование ресурсов в месяце наибольшей фактической реализации по модели

Ресурс	Доступно	Использовано	Остаток
Раскрой и ЧПУ, ч	261,1	261,0	0,1
Шлифование и отделка, ч	380,5	338,6	41,9
Комплектация, ч	316,5	300,1	16,4
Склад, коробко-сутки	5 580,0	4 079,0	1 501,0
Отгрузочное окно, компл.	3 680,0	2 476,8	1 203,2

Финансирование запуска

Общая сумма финансирования включает оборудованный цех, подготовку образцов и запас денег на сырьё и задержку продаж. При переносе подтверждения соответствия новую дату запуска вводят до заказа крупной партии. Оборотный резерв проверяют в том же расчёте.

Депозит и капитальные активы показаны отдельными строками. Выручка от продажи оснастки и оборудования в конце 60 месяцев не включена. Деньги на замену расходных узлов со второго года уменьшают инвестиционный поток.

Направление	Сумма	Назначение
Основные средства	2 680 000 ₽	Полная комплектация
Депозит и выход на пуск	770 000 ₽	Включены в стартовые выплаты
Остаток на начало	1 900 000 ₽	Полезная ликвидность
Ресурс всей сделки	5 350 000 ₽	Собственное финансирование в базе
Целевой резерв	750 000 ₽	Порог для денег после обязательств

Стоимость кредита и арендные авансы добавляйте на согласованные даты. Для сравнения двух предложений пользуйтесь показателем полного капитала с вкладом собственника, кредита и партнёра.

Прогноз на пять лет

Рост выпуска ограничен полезными часами отделки и упаковки. В поздних периодах часть заявок может остаться за пределами графика. При проверке прибыли заметны изменение налога, индексация цены и рост начислений на труд.

Месячный график дополняет годовые цифры в первые месяцы и в пике. Оцените срок возврата и объём при необходимости менять материалы или документацию. Допуск новых серий требует своей проверки.



Выручка без НДС и чистая прибыль, базовая конфигурация

Год	Объём, компл.	Выручка, тыс. ₽	Прибыль, тыс. ₽	Поток проекта, тыс. ₽
2027	27 288	26 641	1 882	1 854
2028	28 429	27 987	1 357	1 736
2029	28 593	29 555	1 393	1 790
2030	28 712	31 161	1 411	1 828
2031	28 802	32 823	1 412	1 849

Чувствительность и резервы

Вариант задержки допуска на два месяца показывает провал денег при отсутствии выпуска и продаж. Рост брака вызывает расход материалов и ухудшает использование времени участков. Торговая скидка с большей комиссией тоже способна сделать NPV отрицательным.

Проверяйте отдельно выпуск и разрешённость отгрузки. После испытаний сравните минимальную кассу и срок возврата с фактическим прайсом на тестовую серию. Если нужны изменения документов или новой нормы, выполните новый расчёт.

Проверка	NPV, млн ₽	Возврат капитала	Мин. деньги, млн ₽
Базовый	2,33	36 мес.	1,32
Стресс	−17,33	свыше 60 мес.	−19,82
Рост	3,19	31 мес.	1,47
Допуск позже на два месяца	0,97	45 мес.	−0,09
Спрос 100%, цена 90%	−6,44	свыше 60 мес.	−2,91
Отсрочка покупателю	1,60	42 мес.	0,74

Посмотрите отдельно движение оборотного капитала и наличие положительной чистой прибыли по годам. Сценарий с кассой выше резерва всё равно может не покрыть капитал. Предельные случаи и сравнение налоговых конфигураций приведены далее.

Расчётные варианты 14–28

Каждый вариант рассчитан по 60 месяцам. NPV относится к стартовым выплатам до финансирования. Окупаемость учитывает весь капитал. Последний столбец показывает сумму для восстановления целевого резерва.

Вариант	NPV, млн ₽	Возврат, мес.	До резерва, млн ₽
Основная статья −10%	6,29	22	0,00
Энергия +25%	0,24	57	0,00
Меньше годного	−2,49	>60	0,00
Отсрочка покупателю	1,60	42	0,01
Отсрочка поставщика	2,69	34	0,00
Аренда и накладные +20%	0,33	56	0,00
Запуск позже на один месяц	1,75	41	0,13
ООО УСН 6%	0,55	53	0,00
ИП УСН ДР	2,08	39	0,00
НДС 22% с допусками	−3,23	>60	0,00
НДС с января	1,43	44	0,00
Кредит и инвестор	2,33	36	0,00
Стоп до допуска	−40,03	>60	56,32
Возобновление дороже	2,17	38	0,00
НДС 10% по коду	3,37	32	0,00

Перед сравнением ставки НДС уточните применимость вычетов. Одновременное изменение нескольких параметров требует нового пересчёта и оценки денег у поставщиков.