

Кейс “Анализ и планирование деятельности предприятия”

Подготовили:

Анализ финансово-хозяйственной деятельности ООО «МЕГАИНВЕСТИЦИИ»

Анализ бухгалтерского баланса:

1. Активы компании, в основном, представлены денежными средствами. В 2023 году по сравнению с 2022 годом актив ООО «Мегаинвестиции» увеличился на 132,3%, что связано с увеличением статьи денежных средств на 193,7%.
2. Обязательства сократились на 22,9%, так как произошло снижение кредиторской задолженности и прочих обязательств. Собственный капитал увеличился на 141,3%, что так как по итогам 2023 года нераспределенная прибыль составила 12066 тыс. руб. по сравнению с убытком в предыдущем периоде.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности ООО «МЕГАИНВЕСТИЦИИ»

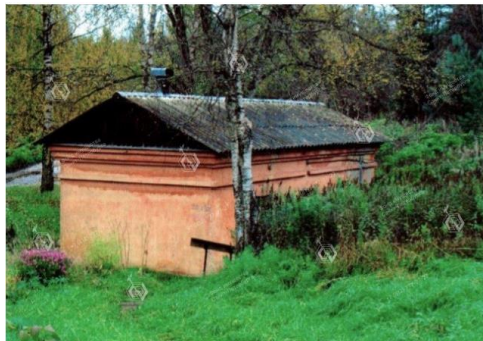
Анализ отчета о финансовых результатах:

В 2023 году выручка от оказания услуг и комиссионные доходы существенно возросли, с 12775 тыс. рублей до 127324 тыс. рублей, или на 896,7%. Расходы на персонал сократились на 31,7%, а общие и административные расходы сократились на 624,4%. В 2023 году была получена прибыль в размере 35125 тыс. рублей по сравнению с убытком 15300 тыс. рублей в 2022 году. В целом, финансовые результаты деятельности ООО «МЕГАИНВЕСТИЦИИ» в 2023 году улучшились по сравнению с 2022 годом.

Финансовые коэффициенты деятельности ООО “МЕГАИНВЕСТИЦИИ”

Финансовый коэффициент	2022 г.	2023 г.	Изменение (+/-)
Коэффициент автономии (Собственный капитал/Баланс)	0,95	0,98	0,04
Коэффициент финансового левериджа (Заемный капитал/Собственный капитал)	0,05	0,02	-0,04
Коэффициент финансирования (Собственный капитал/Заемный капитал)	17,3	54,0	36,8

Концепция проекта “СПА-МАГИЯ/SPA MAGIC”



Расположение:
г. Санкт-Петербург,
пос. Песочный,
Лесная улица, д.18



Обоснование проекта

Организационно-экономическое обоснование проекта “СПА-МАГИЯ”

1. Введение: Цель проекта: Создание современного SPA-комплекса для предоставления качественных услуг отдыха и оздоровления клиентам в лесной зоне

2. Маркетинговый анализ: растущий спрос на SPA-услуги; конкурентные преимущества; целевая аудитория

3. Экономическое обоснование

- Инвестиции: Расчет произведен на основе затрат на аренду помещения, покупку оборудования, оплату персонала.

- Ожидаемая прибыль: Прогнозируемая доходность проекта на основе анализа рынка и конкурентоспособности предлагаемых услуг.

- Окупаемость: Прогнозируемое время окупаемости инвестиций.

4. Организационная структура: определение необходимого персонала и их квалификации; четко разработанный план управления проектом и контроля над бизнес-процессами

5. Риски и возможности

- Риски: Возможные проблемы с наймом персонала, сезонность спроса, конкуренция на рынке.

- Возможности: Расширение ассортимента услуг, увеличение клиентской базы и рост ее лояльности

6. Финансовый план

- Бюджет проекта: Расчет затрат на реализацию проекта.

- Прогнозные финансовые показатели: Прогноз доходов, расходов, финансового результата

КОНЦЕПЦИЯ ПРОЕКТА

СПА-МАГИЯ

Современный спа-центр с широким спектром услуг

Актуальность:

Санкт-Петербург - это один из крупнейших городов России, привлекающий множество туристов и жителей. Спа-комплексы становятся все популярнее, так как люди стремятся улучшить свое здоровье и благополучие.

Оригинальность:

Петербурге есть множество потенциальных клиентов для спа комплекса - туристы, бизнесмены, местные жители, которые стремятся расслабиться и насладиться качественными спа-услугами (массажи, процедуры для лица и тела, сауны, бассейны)

Предлагаем рассмотреть СПА-Магия, где можно расслабиться и отлично провести время.



Обоснование проекта

Целесообразность

Растущий спрос на SPA-услуги

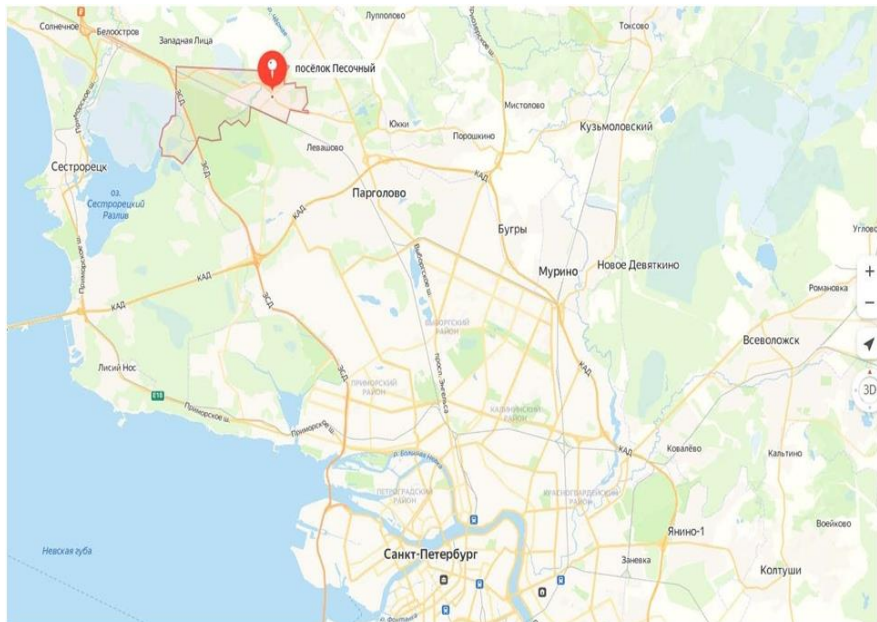
В Санкт-Петербурге наблюдается постоянный рост интереса к здоровому образу жизни, уходу за собой и источникам релаксации. SPA-услуги пользуются большой популярностью, и спрос на них продолжает расти.

Удобное расположение

Поселок Песочный находится на окраине поселка, рядом с сосновым бором, непосредственной близости от Санкт-Петербурга, что делает его достаточно привлекательным для посетителей.

Имеющаяся инфраструктура

Старые здания производственного назначения требуют сноса, что позволит провести реконструкцию территории и создать новые здания и помещения под требования и стандарты SPA-центра.



Обоснование проекта

Экономическая эффективность

Создание SPA-центра на данной территории может быть финансово выгодным, учитывая популярность подобных услуг и спрос на них. Санкт-Петербург является крупным туристическим и деловым центром, поэтому есть высокая вероятность привлечения как местных, так и иностранных клиентов.

Конкурентное преимущество

Создание SPA-центра в спокойном и благоустроенном поселке может дать конкурентное преимущество перед центрами, расположенными в шумных и переполненных городских районах.

Возможность развития инфраструктуры

Создание SPA-центра может способствовать развитию сопутствующей инфраструктуры, такой как гостиницы, рестораны, магазины и туристические объекты. Это может стимулировать экономическое развитие поселка Песочный и привлечение инвестиций.



Обоснование проекта “СПА-МАГИЯ”

Расходы проекта	Сумма (руб.)
Цена лота	6 240 000
Демонтаж/деактивация	10 000 000
Постройка+наполнение 15 геокуполов	15 000 000
ФОТ	1 500 000
Расходы проекта	32 740 000

Оценка финансовых показателей проекта “СПА-МАГИЯ”

Заполняемость,%	Выручка (руб.)	Первая прибыль	Срок окупаемости
60%	5 800 000	1,5 года	2 года
40%	3 870 000	2 года	4 года

Обоснование проекта

Риски при запуске глэмпинговых проектов

Выбор локации

Оптимальное место - 50-150 км от города

Расположение - в лесу вблизи озера

Поиск земли для строительства

Аренда земель рекреационного назначения

Экологичность на всех этапах строительства

Оснащение

Удаленность для проведения коммуникаций (электричество, стабильный интернет)

Подбор персонала

Приоритетный поиск кадров для работы вахтовым методом