

Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:

<https://studservis.ru/gotovye-raboty/kontrolnaya-rabota/132104>

Тип работы: Контрольная работа

Предмет: Финансы

-

3. Чистый объем продаж (1-2)	0 1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
4. Сырье и материалы	0 25 000,00	25 000,00	25 000,00
5. Комплектующее изделия	0 15 000,00	15 000,00	15 000,00
6. Сдельная заработная плата	0 27 120,00	27 120,00	27 120,00
7. Другие переменные издержки	0 10 000,00	10 000,00	10 000,00
8. Суммарные переменные издержки (4+5+6+7)	0 77 120,00	77 120,00	77 120,00
9. ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ (3-8)	0 922 880,00	922 880,00	922 880,00
10. Налоги с дохода и на активы	0 200 000,00	200 000,00	200 000,00
11. Оперативные издержки	73 900,00	147 800,00	147 800,00
12. Торговые издержки	21 780,00	43 560,00	43 560,00
13. Административные издержки	40 340,00	80 680,00	80 680,00
14. Суммарные постоянные издержки (11+12+13)	176 360,00	272 040,00	272 040,00
15. Амортизация	0 33 333,33	33 333,33	33 333,33
16. Проценты по кредитам	35 000 35 000	35 000 30 000	
17. Суммарные калькуляционные издержки (15+16)	35 000,00	68 333,33	68 333,33
18. Другие доходы	0 0 0 0		
19. Другие затраты	0 0 0 0		
20. ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛАЖЕНИЯ (9-10-14-17+18-19)	-211 360,00	382 506,67	382 506,67
21. Налог на прибыль	0 0 0 0		
22. ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (20-21)	-211 360,00	382 506,67	382 506,67

После построения прогнозного отчета о прибылях и убытках необходимо сделать вывод о том, как будет реализована основная функция проекта - производить и реализовать инновационную продукцию, и какой объем прибыли можно получить в результате этой деятельности.

Вывод: В первый месяц инвестиционные затраты составляют 211360 руб, дохода у предприятия нет в первый месяц, поэтому сумма отрицательная, во второй месяц положение выравнивается, доход предприятия составляет 1000000 руб., валовая прибыль 922 880,00 руб. Чистая прибыль в первый месяц составила 382 506,67 руб.

отчет о движении Денежных средств (без учета заемных средств)	1	2	3	4	5	6
1 Поступление от сбыта продукции	0 1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
2 Переменные производственные издержки	0 50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
3 Затраты на сдельную зарплату	0 20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
4 Постоянные издержки	155 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000
5 Налоги	21 360	239 160	239 160	239 160	239 160	239 160
6 Денежный поток от оперативной деятельности (1-2-3-4-5)	-176 360	450 840	450 840	450 840	450 840	450 840
7 Затраты на приобретение активов	4 000 000	0 0 0 0 0				
8 Другие издержки подготовительного периода	0 0 0 0 0					
9 Поступления от реализации активов	0 0 0 0 0					
10 Денежный поток от инвестиционной деятельности	-4 000 000	0 0 0 0 0				
11 Собственный (акционерный) капитал	1 000 000	0 0 0 0 0				
12 Займы	0 0 0 0 0					
13 Выплаты в погашении займов	0					
14 Выплаты % по займам						
15 Банковские вклады	0 0 0 0 0					

16 Доходы по банковским вкладам 0 0 0 0 0 0

17 Выплаты дивидендов 0 0 0 0 0 0

18 Денежный поток от финансовой деятельности (11+12-13 -14-15+16-17) 1 000 000 0 0 0 0

19 Баланс наличности на начало периода 0 -3 176 360 -2 725 520 -2 274 680 -1 823 840 -1 373 000

20 Баланс наличности на конец периода (19+6+10+18) -3 176 360 -2 725 520 -2 274 680 -1 823 840 -1 373 000 -922 160

Вывод: Финансирование составило 1000000, из которых собственные средства 1000000, в первый месяц остаток наличности, как и на протяжении всех расчетных месяцев отрицательный.

Из табл. видно, что не выполняется главное условие реализуемости проекта - обеспечение положительного остатка денежных средств во все периоды времени от начала до конца реализации проекта. Для выполнения условия необходимо использовать заемные средства. Их объем определяется данными строки 20 - Балансом наличности на конец периода. Для приведенного примера величина заемных средств должна быть не менее 3200 тыс. руб. Примем ее в размере 3500 тыс. руб.

-

Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:

<https://studservis.ru/gotovye-raboty/kontrolnaya-rabota/132104>