

# Бизнес-план развития предприятия по разработке программного обеспечения



.....

***Г. ZZZ***


---

***ZZZ, сентябрь 2012 г.***

## Содержание

<b>1. Резюме бизнес-план развития предприятия</b> .....	<b>2</b>
1.1. Сущность предполагаемого проекта и место реализации .....	3
1.2. Эффективность реализации проекта .....	3
1.3. Предполагаемая форма и условия участия инвестора .....	4
<b>2. Инициатор проекта</b> .....	<b>4</b>
<b>3. Анализ рынка и концепция маркетинга</b> .....	<b>4</b>
3.1. Определение основной идеи и целей проекта .....	4
3.2. Анализ рынка ПО для инфраструктурных проектов .....	5
3.3. Информация о проекте .....	8
3.4. Информация об инвесторе проекта – ООО «YYY ###» .....	8
3.5. Перспективы проекта .....	9
<b>4. Материальные ресурсы</b> .....	<b>10</b>
4.1. Помещение .....	10
4.2. Оборудование .....	10
4.3. Расходные материалы .....	10
4.4. Текущие расходы .....	10
<b>5. Организация</b> .....	<b>11</b>
5.1. Организационная структура .....	11
5.2. Штатное расписание .....	11
5.3. Календарное планирование проекта .....	11
<b>6. Финансовый анализ</b> .....	<b>12</b>
6.1. Бюджет движения денежных средств .....	12
6.2. Прогнозный баланс .....	13
6.3. Бюджет доходов и расходов .....	13
<b>7. Эффективность проекта</b> .....	<b>13</b>
7.1. Финансовые показатели .....	13
7.2. Показатели эффективности .....	14
7.3. Анализ безубыточности .....	14
<b>8. Анализ рисков</b> .....	<b>14</b>
8.1. Технологические риски .....	14
8.2. Организационный и управленческий риск .....	14
8.3. Риск материально-технического обеспечения .....	15
8.4. Финансовые риски .....	16
8.5. Экономические риски .....	16
<b>9. Приложение</b> .....	<b>16</b>
9.1. Договор ООО «YYY ###» с ООО «XXX» .....	16

На нашем сайте размещены другие [примеры разработанных нами бизнес-планов](#). Вы также можете ознакомиться с [отзывами наших заказчиков](#), описанием [процедуры заказа бизнес-планов и ТЭО](#). Узнайте как оптимизировать расходы на эту работу посмотрев видеопост "[Стоимость разработки бизнес-плана](#)" на нашем канале Youtube.

 Если вы [заполните этот вопросник для подготовки коммерческого предложения](#), мы пришлём вам КП, учитывающее возможности такой оптимизации.

**\*.Резюме бизнес-плана развития предприятия**

**\*.\*.Сущность предполагаемого проекта и место реализации**

**Наименование проекта:**

Разработка программного обеспечения для нужд реализации инфраструктурных проектов в сфере .....

**Цель проекта:**

- развитие предприятия .....
- ...
- .....

**Стадия развития бизнеса:** разработка программного обеспечения.

**Потребность в инвестициях:** \*\*\* млн.руб.

**Объект инвестирования:** оплата труда, содержание команды разработчиков.

**Место реализации:** г. ZZZ

**Инициатор:** ООО «XXX»

**Временные рамки проекта:** октябрь \*\*\*\* г. – октябрь \*\*\*\* г. (\*\* мес.).

**\*.\*.Эффективность реализации проекта**

Показатели эффективности бизнес-плана развития предприятия по разработке программного обеспечения представлены в таблице \*.\*

Таблица \*.\*. - Показатели эффективности проекта

Показатель	ед изм.	Значение
ставка дисконтирования	%	**%
чистая приведенная стоимость (NPV)	т.р.	*****
внутренняя норма доходности (IRR)	%	***, **%
срок окупаемости простой (PP)	лет	*, **
срок окупаемости дисконтированный (DPP)	лет	*, **
индекс доходности (PI)	-	*, **
Выручка (без НДС)	т.р.	*****
Чистая прибыль	т.р.	*****
Объем инвестиций	т.р.	*****

Осуществление эффективности бизнес-плана развития предприятия по разработке программного обеспечения требует вложений суммы \*\*\* млн.руб. на \* год. Результаты оценки эффективности проекта свидетельствуют о ..... существенно превышает действующую на рынке процентную ставку по кредитам.

## **\*.\*.Предполагаемая форма и условия участия инвестора**

**Форма участия:** кредит

**Условия кредита:**

- сумма кредита: \*\*\* млн.руб.
- процентная ставка: \*\*% годовых.
- срок: \* год
- график (см. таблицу \*.\*.)

Таблица \*.\*. – График выборки и погашения кредита

месяц	получение кредита	погашение кредита	
		основной долг	проценты
окт.**	*** **		* **
ноя.**			* **
дек.**			* **
январ.**			* **
фев.**			* **
мар.**			* **
апр.**			* **
май.**			* **
июн.**			* **
июл.**			* **
авг.**			* **
сентяб.**		*** **	* **
<b>ИТОГО</b>	*** **	*** **	* **

## **\*.Инициатор проекта**

**Общие сведения о предприятии**

.....

**\*.Анализ рынка и концепция маркетинга**

**\*.\*.Определение основной идеи и целей проекта**

Основной идеей эффективности бизнес-плана развития предприятия по разработке программного обеспечения является развитие предприятия ООО «XXX» путем выполнения проекта по разработке и организации последующего сопровождения программного обеспечения для нужд .....

Проект является относительно новым для российского рынка, на котором представлены системы, ориентированные главным образом на .....

.....

Рисунок \*.\*. – Функционал системы и схема взаимодействия пользователей

ООО «XXX» будет впоследствии являться обособивающей компанией представленного Проекта.

Информационные функции, которые будут исполнены в разрабатываемом программном продукте:

– .....

Целью разработки программного обеспечения для данного предприятия является .....

Система создается по заказу Группы компаний «YYY» - мощного системного интегратора в области построения систем управления динамическими процессами. Помимо собственно разработки ООО «XXX» будет осуществлять сопровождение пользователей программного продукта в течение трех лет.

Проект создается с учетом условий и специфики г. ZZZ. Вместе с тем, квалификация и опыт заказчика и разработчика позволяют осуществить его адаптацию для других крупных городов РФ и СНГ.

Цели бизнес-плана:

- определить функционал программного продукта;
- определить особенности рынка инфраструктурного программного обеспечения ;
- определить потребности в ресурсах для осуществления проекта;
- определить суммы доходов и расходов;
- исследовать требования к персоналу, юридическому и техническому обеспечению проекта;
- выполнить календарное планирование проекта;
- рассчитать экономику проекта и возможные риски;
- 

## **\*.\*. Анализ рынка программного обеспечения для инфраструктурных проектов**

Предприятие осуществляет деятельность в области разработки программного обеспечения для .....

Рынок разработки программного обеспечения характеризуется высокими темпами роста. По оценкам CNews Россия производит более оптимистичное впечатление, чем страны-лидеры по ИТ-расходам. Согласно официальным данным Минкомсвязи, в \*\*\*\* г. рост составил \*\*, \*%, а всего на ИТ было потрачено \*\*\* млрд руб. (около \*\* млрд долл.). Быстрее всего росли сектора поставки программного обеспечения и оказания ИТ-услуг.

По данным министерства, в ближайшие годы поступательный рост сохранится, и в \*\*\*\* г. рынок перешагнет отметку в \*\*\* млрд руб. (около \*\* млрд долл.). Однако следует помнить, что с учетом инфляции рост гораздо скромнее: в \*\*\*\* г. он составил всего на \*,\*%, говорится в документах МЭР. В Минэкономразвития подсчитали, что из \*\*\* млрд руб. больше половины занял сегмент аппаратных средств (\*\*,\*%), на долю программных продуктов пришлось \*\*, \*%, траты на услуги составили \*\*, \*%.<sup>1</sup>

.....

Рисунок \*.\*. – Динамика рынка информационных технологий в Российской Федерации в \*\*\*\*-\*\*\*\* годах

По мнению аналитиков IDC, отечественный рынок ИТ в \*\*\*\* г. вырос на \*\*, \*% до \*\*, \* млрд долл. Большая часть этой суммы - расходы индивидуальных пользователей. За ними следуют заказчики из транспортных, коммуникационных и энергетических компаний. Значительная доля пришлась на госучреждения, медицинские и образовательные институты. С точки зрения динамики наибольший рост инвестиций в ИТ продемонстрировали банки и ритейлеры. В технологическом плане быстрее всего рос спрос на ИТ-услуги (свыше \*\*%).<sup>2</sup>

С \*\*\*\* г. по \*\*\*\* г. расходы будут увеличиваться в среднем на \*\*, \*%, таким образом, в \*\*\*\* г. объем рынка составит \*\*, \* млрд долл. Самые высокие темпы продемонстрируют предприятия розничной торговли (\*\*,\*%), далее следуют компании в сфере транспорта, коммуникаций, ЖКХ, энергетики. При этом по мере снижения инвестиций со стороны крупного бизнеса в структуре доходов поставщиков ИТ все большую роль будут играть предприятия малого и среднего бизнеса, полагают специалисты IDC.

В структуре ИТ-рынка, сегментирован по нескольким направлениям:

- по группам продуктов (услуги, программное обеспечение, техника (железо))
- по отраслям
- по решаемым задачам (ERP, CRM, BI и т.п.)

В структуре российского ИТ-рынка по группам продуктов доля программного обеспечения составляет \*\*%, \*\*% приходится на услуги и \*\*% на железо. Ожидается, что к \*\*\*\* году доля железа снизится при увеличении ПО и услуг. (рисунок \*.\*.)

.....

Рисунок \*.\*. – Структура российского рынка по группам продуктов

---

1 .....

2 .....

По данным Spews наибольшую часть заказов аутсорсинговых ИТ-услуг обеспечивает финансовый сектор (\*\*,% в общепромышленной структуре расходов на ИТ-услуги внешних организаций). На втором месте с незначительным отрывом – госструктуры (\*\*,%). Замыкает тройку лидеров по объему ИТ-аутсорсинга добывающая промышленность – \*,\*%. Второй эшелон лидеров составляет тройка: энергетика, связь, торговля. Их доля в отраслевой структуре аутсорсинговых ИТ-затрат - \*,\*%, \*,\*% и \*,\*%, соответственно. Последней отраслью, которая относительно много ИТ-услуг приобретает на основе аутсорсинга, является транспорт – его доля составляет \*,\*%. Доли остальных отраслей в \*,\*-\* раз ниже. (рисунок \*.\*.)

Аналитики PАС отмечают, что в \*\*\*\* г. в сегментах ИТ-услуг и программного обеспечения спрос будет расти со стороны предприятий транспорта, здравоохранения и ЖКХ. В транспортной отрасли траты на ИТ подстегивает государство, которое активно инвестирует в развитие инфраструктуры, включая модернизацию нескольких аэропортов и железнодорожной сети с помощью системной автоматизации и внедрения специализированных отраслевых решений, например, системы управления транспортом и SCM. <sup>3</sup>

.....

Рисунок \*.\*. – Структура рынка ИТ по отраслям<sup>4</sup>

Сегменты рынка по составу решаемых задач крайне разнообразны и неоднородны. Поэтому четкой структуры рынка по функционалу продуктов обычно не выделяется. Тем не менее существуют прогнозы и оценки развития рынка в отдельных сегментах (ERP, PI).

С точки зрения планируемого проекта, заслуживает внимания сегмент программного обеспечения для инженерной инфраструктуры.

Аналитики Spews считают, что сегмент является весьма перспективным, поскольку инженерная инфраструктура в РФ значительно изношена. Ее обновление будет сопровождаться увеличением степени автоматизации, что подстегнет спрос на соответствующее программное обеспечение.

Статистика, собранная CNews, свидетельствует о том, что доля инженерной составляющей в инфраструктурной выручке интеграторов год от года растет. Так, в \*\*\*\* г. на инженерные системы пришлось \*\*% заработанных денежных средств,

---

<sup>3</sup> .....

<sup>4</sup> .....

в то время как в \*\*\*\* г. – только \*\*%. Если смотреть по отдельным компаниям, рост был крайне неравномерным. У некоторых интеграторов инженерная выручка увеличивалась на фоне сокращения финансовых поступлений по проектам в области ИТ систем («Инфосистемы Джет», «Ситроникс», «Гелиос», «Утилекс»)<sup>5</sup>

.....

Рисунок \*.\* – Состав и динамика выручки от осуществления инфраструктурных проектов по крупнейшим компаниям РФ<sup>6</sup>

Таким образом, в \*\*\*\* году темп роста выручки от организации инженерных систем составил \*\*\*%

С учетом структурирования рынка, можно сделать следующий вывод о позиционировании предприятия: (Таблица \*.\*.)

Таблица \*.\* – Позиционирование предприятия

.....

Таким образом, .....

### **\*.\*. Информация о проекте**

Разрабатываемое программное обеспечение представляет собой

.....

Конкуренты представлены в таблице \*.\*

.....

Таблица \*.\* – Конкуренты

Таким образом, уровень конкуренции можно охарактеризовать как

.....

.....

### **\*.\*. Информация об инвесторе проекта – предприятию ООО «УУУ ###»**

Программное обеспечение будет разработано в интересах и под заказ предприятия ООО "УУУ "

.....

---

<sup>5</sup> .....

<sup>6</sup> Там же



## **\*.\*. Перспективы проекта**

Проект имеет хорошие перспективы для реализации в г. ZZZ, а также в иных крупных городах РФ. Исследование, проведенное городскими властями г. ZZZ позволило выявить следующие факты, свидетельствующие о .....

.....

Рисунок \*.\*. – Динамика уровня .....

.....

Рисунок \*.\*. – Спрос .....

.....

.....

Рисунок \*.\*. – Сравнение уровня .....<sup>7</sup>

..

.....

Рисунок \*.\*.- Сравнение нагрузки .....<sup>8</sup>

Таким образом, проект является актуальным для большинства городов-миллионников РФ.

.....

Таблица \*.\*. – Оценка емкости рынка

.....

Таким образом, объем рынка можно оценить в \*,\* млрд.руб. Если исключить г. NNNa, где проект уже стартовал, то объем незанятой ниши можно оценить в \*,\*-\*,\* = \* млрд.руб./год.

Поскольку данный сегмент рынка только формируется, исторические данные по динамике рынка отсутствуют. Темпы развития отрасли будут зависеть от успешности реализации проекта в г. NNNa и г ZZZ.

Объем прогнозируемых доходов ООО «XXX» по проекту определен договором и составляет \*\*\* млн. руб. за разработку программы, а также расходы за сопровождение и техническую поддержку программного обеспечения Проекта в течение \*-х лет в сумме \* млн.руб./мес.

---

<sup>7</sup> .....

<sup>8</sup> Там же

В случае, если ООО «УУУ ###» откажется от реализации указанного проекта, созданное программное обеспечение приобретет холдинговая компания Группы «УУУ» для целей реализации аналогичных проектов в регионах России. В подтверждение данного намерения сторонами подписано соответствующее гарантийное письмо.

SWOT-анализ проекта приведен в таблице \*.\*.

Таблица \*.\*. – SWOT-анализ

.....

Таким образом, .....

### **\*.Материальные ресурсы**

#### **\*.\*.Помещение**

Для размещения сотрудников предприятия ООО «ХХХ» арендует  
.....

#### **\*.\*.Оборудование**

Оборудование представляет собой мебель, оргтехнику и программное обеспечение, стоимость которого уже полностью амортизирована. На балансе предприятия .....

#### **\*.\*.Расходные материалы**

Расходы на содержание офиса, материальные расходы, командировочные и представительские расходы прогнозируются в сумме \*\*\* т.р./мес. (без НДС) на протяжении всего горизонта планирования.

#### **\*.\*.Текущие расходы**

Текущие расходы включают следующие статьи:

– .....

Расчет амортизационных отчислений и налога на имущество приведен в таблице \*.\*.

Таблица \*.\*. – Расчет амортизационных отчислений, тыс.руб.

.....

Прочие текущие расходы рассчитаны в таблице \*.\*.

Таблица \*.\*. – Бюджет прочих текущих расходов, тыс.руб.

.....

Таким образом, прочие текущие расходы составят \*\*,\*\* млн.руб. на этапе разработки программы (октябрь \*\*\*\* г.- сентябрь \*\*\*\* г.) и \*,\*\* на этапе сопровождения\*.

## **\*. Организация**

### **\*.\*. Организационная структура**

Организационная структура ООО «XXX» представлена на рисунке \*.\*.

.....

Рисунок \*.\*. – Организационная структура ООО «XXX»

Изменение организационной структуры в прогнозном периоде не планируется.

### **\*.\*. Штатное расписание**

Штатное расписание ООО «XXX» представлено в таблице \*.\*.

Таблица \*.\*. – Штатное расписание ООО «XXX»

.....

Общая численность персонала составляет \*\* человек. Изменение штатной численности в период осуществления проекта не планируется. При этом при увеличении объема работ фонд заработной платы закономерно вырастет. Бюджет расходов на оплату труда с учетом взносов в социальные фонды (по ставке \*\*,%) приведен в таблице \*.\*.

Таблица \*.\*. – Расходы на персонал, тыс.руб.

.....

Общая величина расходов на персонал составит \*,\* млн.руб. за период

### **\*.\*. Календарное планирование проекта**

План-график проекта приведен в таблице \*.\*. Разработка программы занимает один год (\*\*.\*\*\*\*-\*\*.\*\*\*\*). Далее предприятие выполняет работы по сопровождению проекта

Таблица \*.\*. – Календарный план-график по проекту, тыс.руб.

.....

## **\*.Финансовый анализ**

### **\*.\*.Бюджет движения денежных средств**

Для расчета бюджета движения денежных средств следует рассчитать суммы поступлений от покупателей, суммы налоговых выплат и выплат по кредиту. Бюджет продаж приведен в таблице \*.\*.

Таблица \*.\*. – Бюджет продаж, тыс.руб.

.....

Таким образом, общая сумма выручки ООО «XXX» на плановый период составит \*\*\*,\* млн.руб. с НДС, в том числе сумма выручки по проекту \*\*\* млн.руб. с НДС.

Бюджет налоговых выплат приведен в таблице \*.\*.

.....

Для финансирования проекта предприятие предполагает использовать банковский кредит в сумме \*\*\* млн.руб. под \*\*% годовых, привлеченный на срок \*\* мес. Кроме того, предприятие до \*\*.\*\*.\*\*\*\* года планирует вернуть кредит в сумме \*,\* млн.руб. До возврата кредита предприятие должно уплачивать проценты по ставке \*\*%.

При этом, в соответствии с Налоговым кодексом РФ, на себестоимость относятся суммы процентов в пределах ставки рефинансирования Банка России (\*, \*\*%), увеличенной на коэффициент \*,\*.

Бюджет расчетов по кредитам приведен в таблице \*.\*.

Таблица \*.\*. – Бюджет расчетов по кредитам, тыс.руб.

.....

При формировании бюджета движения денежных средств учтены следующие допущения и требования:

- выплата заработной платы и НДФЛ осуществляется в следующем порядке: \*\*% в месяц начисления, \*\*% - на следующий месяц;
- начисленные взносы в социальные фонды выплачиваются в месяце, следующем за отчетным;
- уплата НДС в бюджет осуществляется за квартал в месяце, следующем за отчетным кварталом;
- уплата налога на имущество и налога на прибыль осуществляется в месяц, следующий за месяцем, в котором были начислены суммы налога;
- прочие доходы и расходы уплачиваются в месяц начисления.

Бюджет движения денежных средств показан в таблице \*.\*.

Таблица \*.\* – Бюджет движения денежных средств, тыс.руб.

.....

Как видно из таблицы, .....

Динамика остатка на расчетном счете показана на рисунке \*.\*.

.....

Рисунок \*.\* - Динамика остатка денежных средств на расчетном счете

### **\*.\*.Прогнозный баланс**

Рассчитанные данные позволяют построить прогнозный баланс (Таблица \*.\*).

Таблица \*.\* – Прогнозный баланс, тыс.руб.

.....

Как видно из таблицы, .....

### **\*.\*.Бюджет доходов и расходов**

Бюджет доходов и расходов компании на прогнозный период приведен в таблице \*.\*.

Таблица \*.\* – Бюджет доходов и расходов, тыс.руб.

.....

Как видно из таблицы \*.\*., .....

Динамика выручки и прибыли показана на рисунке \*.\*.

За прогнозный период общий объем полученной прибыли составит \*\*, \*% полученных доходов.

### **\*.Эффективность проекта**

#### **\*.\*. Финансовые показатели**

Финансовые показатели по проекту рассчитаны на основании прогнозного баланса и отчета о прибылях и убытках.

Таблица \*.\* – Финансовые показатели

.....

Планируемый проект демонстрирует .....

### **\*.\*. Показатели эффективности**

Ставка дисконтирования для расчетов принята в размере \*\*% (норма доходности, приемлемая среднерисковых проектов).

Рассчитанные показатели имеют достаточно высокие значения, свидетельствующие об инвестиционной привлекательности проекта.

Таблица \*.\*. – Показатели эффективности проекта

.....

Анализируя показатели эффективности, можно сделать вывод о том, что .....

### **\*.\*. Анализ безубыточности**

Точка безубыточности характеризует объем выручки, который должен быть заработан предприятием для обеспечения текущей безубыточности проекта. (Таблица \*.\*.)

Таблица \*.\*. – Анализ безубыточности

.....

Точка безубыточности составляет .....

.....

Рисунок \*.\*. – Соотношение точки безубыточности и зоны безопасности в выручке

### **\*. Анализ рисков**

#### **\*.\*. Технологические риски**

К заслуживающим внимания технологическим рискам относятся:

Риск поломок или сбоев оборудования, зависания программы.

**Риск поломок или сбоев оборудования.** .....

**Меры по снижению (исключению) риска:** .....

**Степень влияния** .....

**Возможность управления риском** .....

#### **\*.\*. Организационный и управленческий риск**

Требуют особого внимания следующие виды рисков:

- риск ошибок в расписании работ и оценке их трудоемкости;
- риск появления новых требований заказчика;
- риск смены сотрудников;
- риск возникновения конфликтных требований в спецификации программы;
- риск недостаточной продуктивности.

***Риск ошибок в расписании работ и оценке их трудоемкости.***

.....

**Меры по снижению (исключению) риска: .....**

**Вероятность возникновения .....**

**Степень влияния .....**

**Возможность управления риском ....**

***Риск появления новых требований заказчика.***

.....

**Меры по снижению (исключению) риска: .....**

**Вероятность возникновения ...**

**Степень влияния .....**

**Возможность управления риском .....**

***Риск смены сотрудников. ....***

**Меры по снижению (исключению) риска: .....**

**Вероятность возникновения .....**

**Степень влияния – .....**

**Возможность управления риском ....**

***Риск возникновения конфликтных требований в спецификации программы. ....***

**Меры по снижению (исключению) риска: .....**

**Вероятность возникновения .....**

**Степень влияния – .....**

**Возможность управления риском – .....**

***Риск низкой продуктивности. ....***

**Меры по снижению (исключению) риска: .....**

**Вероятность возникновения .....**

**Степень влияния – .....**

**Возможность управления риском – .....**

**\*.\*.Риск материально-технического обеспечения**

**Риском материально-технического снабжения является срыв поставок используемых для осуществления проекта материальных ресурсов**

.....

**\*.\*.Финансовые риски**

К финансовым рискам проекта относятся следующие риски:

- риск неплатежей;
- риск недостатка финансирования проекта.

**Риск неплатежей.** .....

**Меры по снижению (исключению) риска:** .....

**Вероятность возникновения** .....

**Степень влияния** .....

**Возможность управления риском** .....

**Риск недостатка финансирования проекта.** .....

**Меры по снижению (исключению) риска:** .....

**Вероятность возникновения** .....

**Степень влияния** – .....

**Возможность управления риском** – .....

**\*.\*.Экономические риски**

К финансовым рискам проекта относятся следующие риски:

- риск отказа от проекта;
- риск существенного изменения в системе налогообложения.

**Риск отказа от осуществления проекта.** .....

**Меры по снижению (исключению) риска:** .....

**Вероятность возникновения** .....

**Степень влияния** – .....

**Возможность управления риском** – .....

**Риск существенного изменения в системе налогообложения.**

.....

**Меры по снижению (исключению) риска:** .....

**Вероятность возникновения** .....

**Степень влияния** – .....

**Возможность управления риском** – .....

**\*.Приложение**

**\*.\*. Договор ООО «УУУ ###» с ООО «ХХХ»**

.....