

ผนวก C-2

ประมาณการกระแสเงินสดรับ-จ่ายของโครงการลงทุน 5 ปีและดำเนินกิจการต่อโดยไม่มีการเติบโตของรายได้ รูปบุคคลธรรมดา กรณีดีกว่าปกติ (Best Case)

เงินลงทุน	2010	2011	2012	2013	2014
ต้นทุนในการลงทุนปีที่ 0					
ตกแต่งและติดตั้งระบบไฟฟ้าสำนักงาน	(8,500)				
ค่าระบบประมาณผล	(250,000)				
คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์สำนักงานและเครื่องปรับอากาศ	(210,000)				
เงินสดหมุนเวียนภายในโครงการ	(460,000)				
กระแสเงินสดจากการดำเนินงานตลอดอายุโครงการ					
จำนวนสมาชิก	541	1,624	2,707	3,790	4,873
ราคาค่าสมาชิก	1,500	2,000	2,000	2,000	2,000
รายรับรวม	811,500	3,248,000	5,414,000	7,580,000	9,746,000
ต้นทุนแปรผัน(ค่านายหน้าให้พนักงานขาย)	(81,150)	(324,800)	(541,400)	(758,000)	(974,600)
ต้นทุนคงที่ในการดำเนินงาน					
ค่าเช่าพื้นที่ออนไลน์(domain name)/ปี	(350)	(350)	(350)	(350)	(350)
ค่าสาธารณูปโภค ไฟฟ้า, ประปา	(16,000)	(16,000)	(16,000)	(16,000)	(16,000)
ค่าบำรุงรักษาระบบ(MA)/ปี	(25,000)	(25,000)	(25,000)	(25,000)	(25,000)
ค่าเช่าพื้นที่เก็บข้อมูล (server)/ปี 0-1,000 ราย	(30,000)				
ค่าเช่าพื้นที่เก็บข้อมูล (server)/ปี 1,000-4,000 ราย		(60,000)	(60,000)	(60,000)	
ค่าเช่าพื้นที่เก็บข้อมูล (server)/ปี 4,000-10,000 ราย					(120,000)
ค่าบริการสัญญาณเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตสำนักงาน	(7,560)	(7,560)	(7,560)	(7,560)	(7,560)
ค่าบริการสัญญาณเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตพนักงานขาย 7 ราย	(42,000)	(84,000)	(84,000)	(84,000)	(84,000)
ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน/ปี	(96,000)	(96,000)	(96,000)	(105,600)	(105,600)
ค่าจ้างพนักงานขายและประชาสัมพันธ์ 7 ราย/ปี	(336,000)	(705,600)	(740,880)	(777,924)	(816,820)
ค่าจ้างพนักงานบัญชีและดูแลระบบ/ปี	(228,000)	(239,400)	(251,370)	(263,938)	(277,134)
ค่าจ้างผู้จัดการ	(420,000)	(441,000)	(463,050)	(486,202)	(510,512)
ค่าจ้างพนักงานดูแลระบบเพิ่มเติม/ปี		(180,000)	(189,000)	(198,450)	(208,372)
ค่าคอมพิวเตอร์สำนักงานเพิ่มเติม		(20,000)			
ค่าจ้างพนักงานดูแลระบบเพิ่มเติม/ปี			(180,000)	(189,000)	(198,450)
ค่าคอมพิวเตอร์สำนักงานเพิ่มเติม			(20,000)		
ค่าจ้างพนักงานดูแลระบบเพิ่มเติม/ปี				(180,000)	(189,000)
ค่าคอมพิวเตอร์สำนักงานเพิ่มเติม				(20,000)	
ค่าจ้างพนักงานดูแลระบบเพิ่มเติม/ปี					(180,000)
ค่าคอมพิวเตอร์สำนักงานเพิ่มเติม					(20,000)
ค่าเชื่อมต่อคอมพิวเตอร์	(29,000)	(29,000)	(29,000)	(29,000)	(29,000)
ค่าเชื่อมต่อคอมพิวเตอร์ เพิ่มเติม		(4,000)	(8,000)	(12,000)	(16,000)
ค่าเสื่อมการติดตั้งระบบไฟฟ้า	(500)	(500)	(500)	(500)	(500)
ค่าเสื่อมระบบประมวลผล	(50,000)	(50,000)	(50,000)	(50,000)	(50,000)
ค่าเสื่อมอุปกรณ์สำนักงาน	(4,500)	(4,500)	(4,500)	(4,500)	(4,500)
ค่าเสื่อมเครื่องปรับอากาศ 1 เครื่อง	(2,000)	(2,000)	(2,000)	(2,000)	(2,000)
ต้นทุนในการประชาสัมพันธ์ปีแรกของโครงการ					
ค่าทำนามบัตร(1,000 ใบ) ต่อปี	(3,000)	(3,000)	(3,000)	(3,000)	(3,000)
ค่าจัดส่งจดหมายในประเทศจำนวน 7,302 ราย	(21,906)				
ค่าทำใบประกาศประชาสัมพันธ์ 10,000 แผ่น	(30,000)				
รายได้จากการดำเนินงานก่อนหักภาษี(EBIT)	(611,466)	955,290	2,642,390	4,306,976	5,907,602
ภาษีจ่าย"เนื่องจากโครงการไม่ได้จดทะเบียนบริษัท"	-	-	-	-	-
กำไรสุทธิหลังหักภาษี(NOPAT)	(611,466)	955,290	2,642,390	4,306,976	5,907,602
บวกกลับค่าเสื่อม	86,000	90,000	94,000	98,000	102,000
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน(Operating cash flow)	(525,466)	1,045,290	2,736,390	4,404,976	6,009,602
Terminal Value (กรณีไม่มีการเติบโตของรายได้)					40,064,013
กระแสเงินสดสุทธิ(Time line of cash flow)	(928,500)	(525,466)	1,045,290	4,404,976	46,073,615
NPV = 26,629,472					
IRR = 136.85%					
ประเมินกระแสเงินสดเพื่อดูระยะเวลาคืนทุน	(928,500)	(1,453,966)	(408,676)	2,327,714	6,732,690
ระยะเวลาคืนทุน(Payback period) = 2.15 ปี					52,806,305