

## FORRETNINGSKONSEPT BAGIENNA

### INNLEDNING

Nordbo Enterprises Sp. z o.o. (NE) ble etablert i 1999 av Kaare Nordbø (KN) i Szczecin, Polen. Siden juli 2000 har selskapet levert management tjenester og drevet forretningsutvikling i Polen og Tyskland.

NE holder til i hensiktsmessige lokaer sentralt i Szczecin, samlokalisert med det norske konsulatet og advokatkontoret Jan Kubiak & Partners.

På grunn av at NE i løpet av 3dje kvartal 2010 vil få frigitt både management kapasitet og produksjons/lagerarealer er selskapet interessert i å etablere et samarbeid med norske partnere som ser det som formålstjenelig å flytte enkle, men arbeidskrevende oppgaver til Szczecin, Polen.

NE kan tilby følgende i et partnerskap:

- Fullt operasjonelt ansvar utøvet av kvalifiserte og erfarne medarbeidere.
- Etablert nettverk lokalt (Vest Pomerania) og sentralt (Warszawa)
- Hensiktsmessige lokaler
- Norsk som primært kommunikasjonspråk
- Kalkulert produksjonstimepris, inklusive alle faste kostnader: 105 NOK

I det følgende beskrives organisasjon, fasiliteter og kostnader i detalj.

### ORGANISASJON

#### Arbeidende styreformann

Det overordnede og formelle ansvaret for operasjonen vil ligge på KN. Rollen vil være tilsvarende en arbeidende styreformann i Norge.

#### Driftsleder

Det daglige driftsansvaret vil ligge på driftsleder. Avhengig av operasjonen, vil det bli rekruttert inn en person som tilfredsstillere kravene som stilles til en slik funksjon.

#### Administrasjon

Monika Sokolowska vil på timebasis stå for det administrative arbeidet knyttet til operasjonen. MS er sertifisert norsk tolk og har vært MS prosjektassistent med ansvar for all administrasjon knyttet til NEs norske kunder. MS kostnad er for tiden 250 NOK per time. I kalkylen senere er det lagt inn 20 administrasjonstimer per måned.

## **Bokføring, lønn og personaladministrasjon**

Overordnet oppsyn med bokføring, lønn og personaladministrasjon vil bli ivaretatt av Grazyna Iwaniuk som har vært ansatt i NE siden starten.

Den daglige utførelsen av disse funksjonene vil bli gjennomført av Urzula Janicka, som har vært ansatt i NE siden september 2009.

Kostnaden knyttet til bokføring er avhengig av antall dokumenter som bokføres per måned. Sannsynligvis vil det dreie seg om et sted mellom 25 og 100 dokumenter, noe som gir en kostnad på 4.000 – 5.500 NOK per måned.

Kostnader knyttet til lønn og personaladministrasjon er variabel, for tiden 200 NOK per ansatt per måned.

## **FASILITETER**

NE disponerer et lokale på 285 m<sup>2</sup>, hvorav 220 m<sup>2</sup> er egnet til produksjon og 67 m<sup>2</sup> er tilliggende kontorlandskap med plass til 4-6 personer.

Produksjonsarealet kan ved behov enkelt utvides med 320 m<sup>2</sup>, slik at det totalt vil være 540 m<sup>2</sup> produksjonsareal.

Lokalet ligger ved hovedveien inn til Szczecin, ca. 5 minutter fra sentrum, på skjermet og bevoktet område.

I tillegg til lokalet, disponerer NE nødvendig uteareal for manøvrering inn/ut av hall samt parkering.

Lokalet er oppvarmet, har tilgang på WC og kjøkken og godt utbygd elektrisk anlegg.

## KALKYLE

### Faste kostnader.

Faste kostnader inkluderer lønn til administrasjon, leie og andre kostnader knyttet til kontoret som vann, avløp, strøm og vedlikehold/rengjøring. Strøm og andre innsatsfaktorer i produksjon er ikke inkludert.

|                         | <b>NOK</b>   |
|-------------------------|--------------|
| Driftsleder             | 15000        |
| Administrasjon          | 5000         |
| Bokføring               | 5000         |
| Leie kontor og hall     | 15000        |
| Vann, avløp, strøm etc. | 1000         |
| <b>Totalt</b>           | <b>41000</b> |

### Variable kostnader.

Brutto månedslønn for produksjonsarbeider vil ligge på 5-6.000 NOK per måned. Hensyntatt 26 dagers betalt ferie offentlige helligdager og 40 timers arbeidsuke, blir nominell arbeidstid per år 1.800 timer.

I tillegg til lønn kommer arbeidsgivers andel av trygd og helseforsikring på 20% av brutto lønn.

Andre personalkostnader som rekruttering, oppsigelse, HMS-kurs, legeattest, arbeidsklær og sykelønn er satt til 10% av brutto lønn.

|   | <b>NOK</b>   |
|---|--------------|
| Brutto lønn                                     | 5500         |
| Arbeidsgivers andel av trygd og helseforsikring | 1100         |
| Andre arbeidskraftskostnader                    | 550          |
| Lønnskjøring og personaladministrasjon          | 200          |
| <b>Totalt</b>                                   | <b>7350</b>  |
| <b>Totalt per år</b>                            | <b>88200</b> |
| Manntimer per år                                | 1800         |
| <b>Kostnad mer manntime (mt)</b>                | <b>49</b>    |

## Timepris

NE s målsetting med å sette opp denne operasjonen på vegne kunde er:

1. å ha en margin som gir break even med 5 produksjonsansatte, tilsvarende 9.000 solgte timer per år.
2. innen utgangen av 2011 ha en operasjon gående med 20 årsverk i produksjonen.

Basert på ovenstående målsetting blir pris til kunde per time på 105 NOK + MVA, jfr kalkylen nedenfor.

|                                  | <b>NOK</b>    |
|----------------------------------|---------------|
| Antall timer                     | 9000          |
| Variable kostnader               | 441000        |
| Faste kostnader                  | 492000        |
| <b>Totale kostnader</b>          | <b>933000</b> |
| <b>Totale kostnader per time</b> | <b>104</b>    |

## AVSLUTTENDE BEMERKNINGER.

Tilbudet forutsetter følgende:

- Relativt enkle arbeidsoperasjoner.
- Oversiktlig drift
- Bruk av ufaglært arbeidskraft, med evne til å lære seg nødvendige ferdigheter avhengig av den valgte produksjonen.
- Bruk av dagens areale.

Tilbudet inkluderer ikke:

- Strøm og andre innsatsfaktorer i produksjon
- Ombygginger, tilpassinger eller utvidelse av lokaler

NE er naturligvis åpne for å diskutere både andre prisingsmodeller og mer komplekse operasjoner. Det vil uansett være nødvendig å gjennomgå og diskutere detaljer og priser før oppstart av en operasjon.