

ТЕМА 4

ИНВЕСТИЦИИ, СНАБЖЕНИЕ, ПРОИЗВОДСТВО: ОРГАНИЗАЦИЯ И ПЛАНИРОВАНИЕ

Дополнительные источники

- Федеральный закон от 25.02.1999 г. N 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений».
- Методические рекомендации по оценке эффективности инвестиционных проектов (утв. Минэкономки РФ, Минфином РФ, Госстроем РФ 21.06.1999 N ВК 477).

Содержание

- Инвестиции в предпринимательской деятельности
- Планирование в предпринимательской деятельности
- Основные инструменты планирования:
 - Календарный план проекта (диаграмма Ганта) и план инвестиций
 - Планирование производства, технологическая карта
 - Планирование материально-технического обеспечения

Содержание

- **Инвестиции в предпринимательской деятельности**
- **Планирование в предпринимательской деятельности**
- **Основные инструменты планирования:**
 - Календарный план проекта (диаграмма Ганта) и план инвестиций
 - Планирование производства, технологическая карта
 - Планирование материально-технического обеспечения

Определение инвестиций

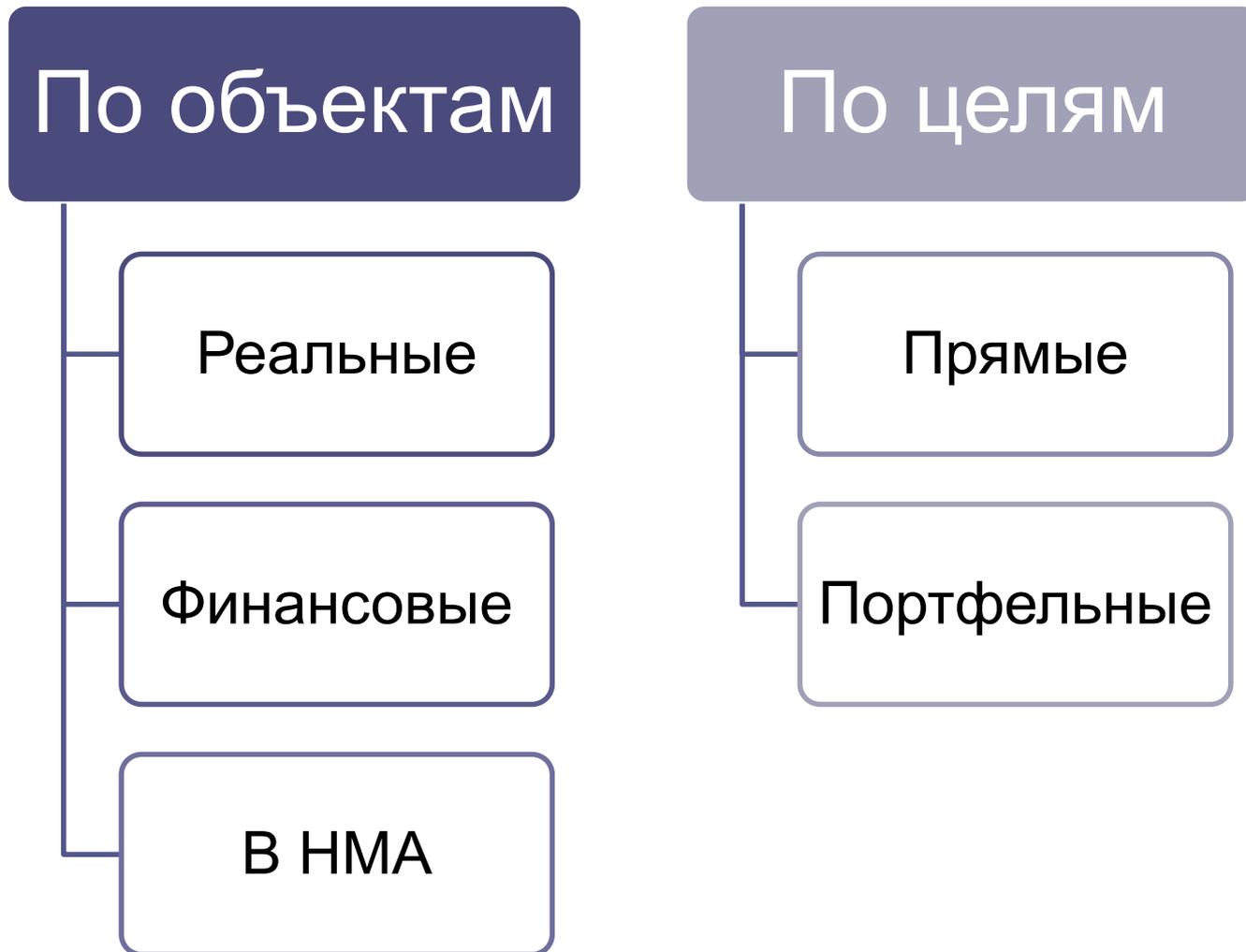
- **Инвестиции** – денежные средства, вкладываемые в объекты предпринимательской деятельности в целях получения прибыли.

| Признак | Узкое определение | Широкое определение |
|-----------------|--|--|
| Что вкладываем? | Денежные средства | Иное имущество, в том числе имущественные права, иные права, имеющие денежную оценку |
| Куда? | Объекты предпринимательской деятельности | Объекты иной деятельности |
| Зачем? | Прибыль | Иной полезный эффект |

Инвестиционная деятельность

- **Инвестиционная деятельность** – вложение инвестиций и осуществление практических действий в целях получения прибыли.
- **Инвесторы** – лица, вкладывающие собственные, заемные и привлеченные средства в объекты предпринимательской деятельности в целях получения прибыли.

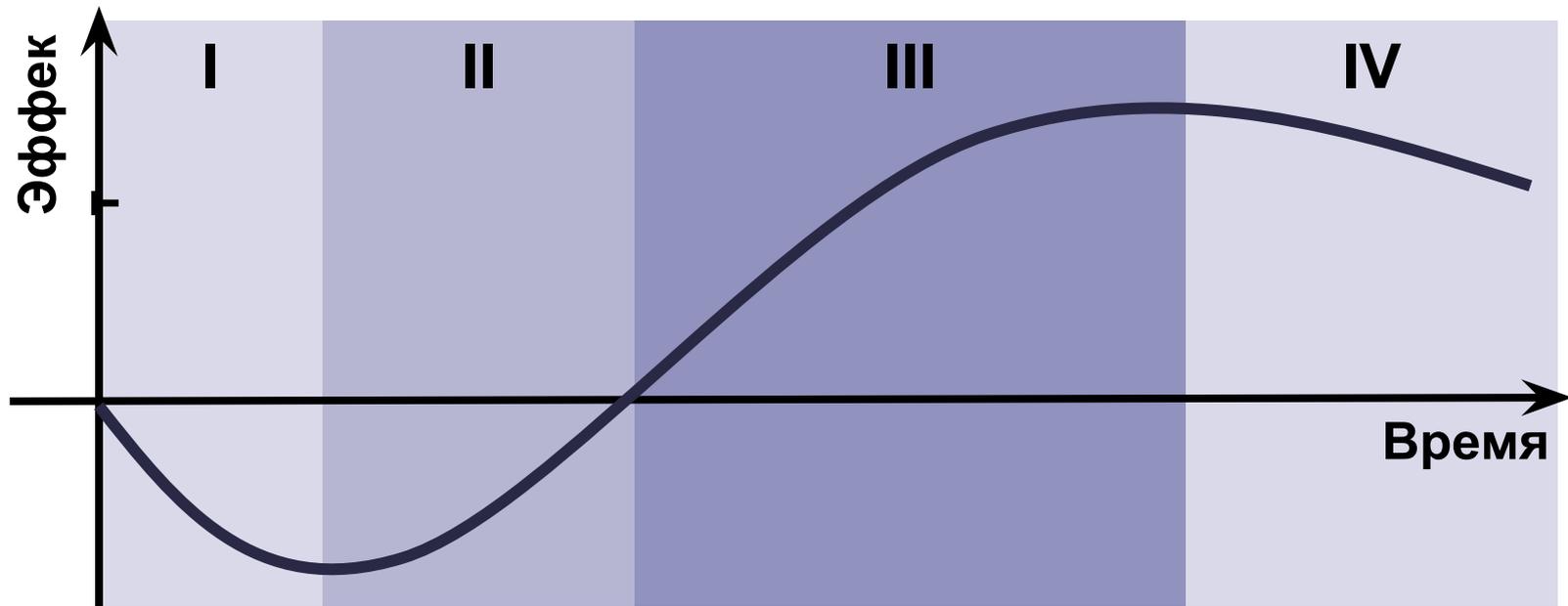
Классификация инвестиций



Инвестиционный проект

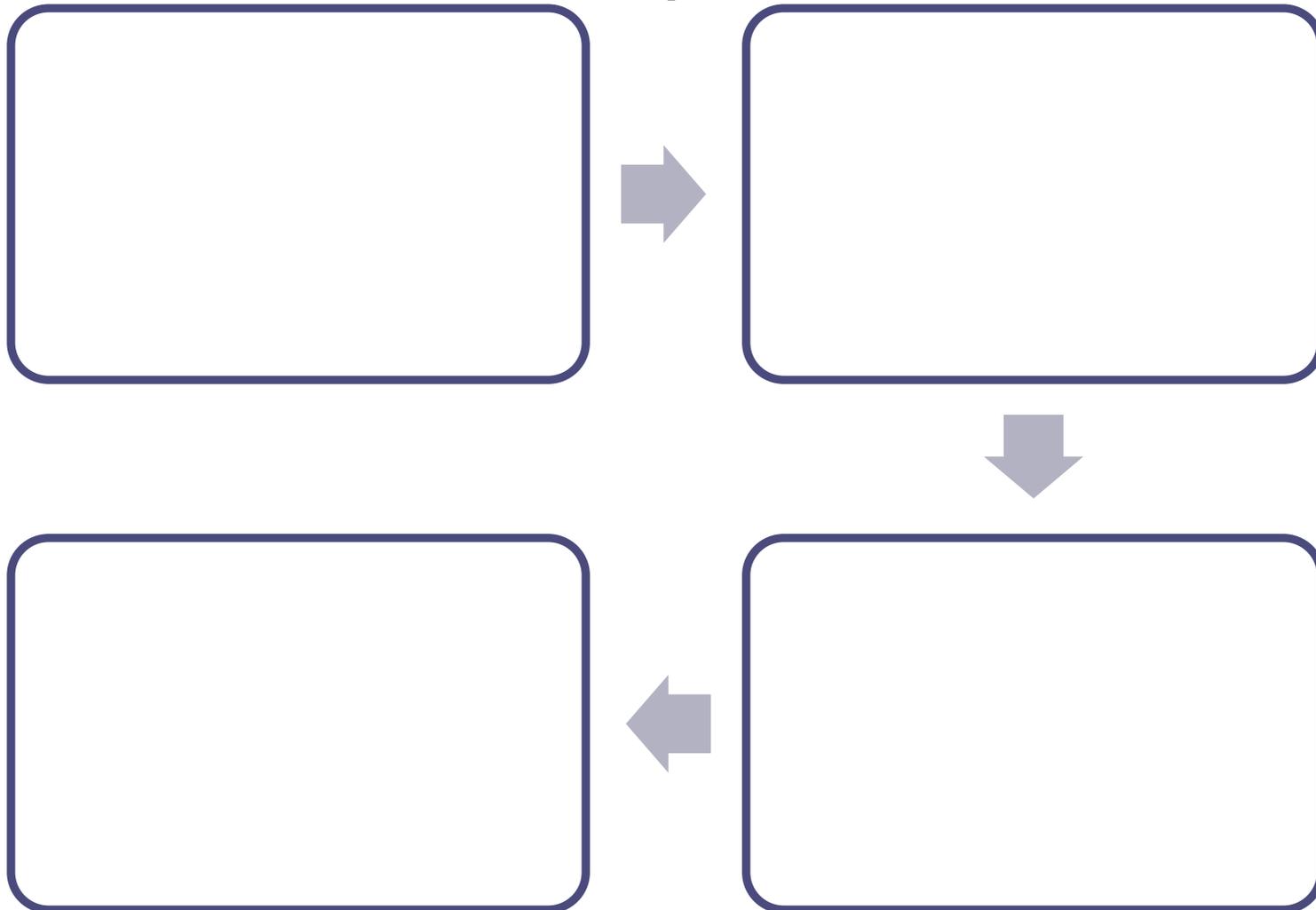
- **Инвестиционный проект – это ...**
 - Обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления капитальных вложений, в том числе необходимая проектная документация, разработанная в соответствии с законодательством РФ, а также описание практических действий по осуществлению инвестиций (бизнес-план).
 - Конкретное мероприятие, в которое вкладываются денежные средства с целью получения прибыли и (или) достижения иного полезного эффекта.
- **Жизненный цикл инвестиционного проекта –** промежуток времени между моментом появления проекта и моментом его ликвидации.

Стадии жизненного цикла инвестиционного проекта



| | | | |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| Прединвестиционная | Инвестиционная | Эксплуатационная | Ликвидационная |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|

Стадии жизненного цикла инвестиционного проекта



Содержание

- Инвестиции в предпринимательской деятельности
- **Планирование в предпринимательской деятельности**
- Основные инструменты планирования:
 - Календарный план проекта (диаграмма Ганта) и план инвестиций
 - Планирование производства, технологическая карта
 - Планирование материально-технического обеспечения

Планирование в предпринимательской деятельности

Планирование – определение целей предпринимателя на определенную перспективу, анализ способов их реализации и ресурсного обеспечения.

Технология планирования (этапы)

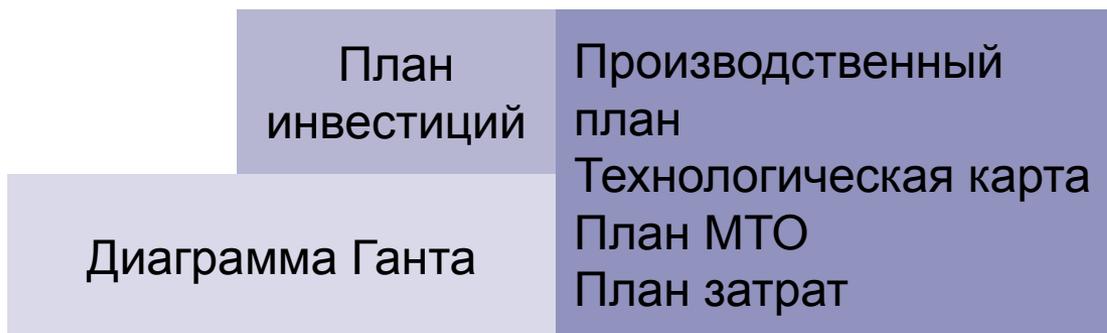
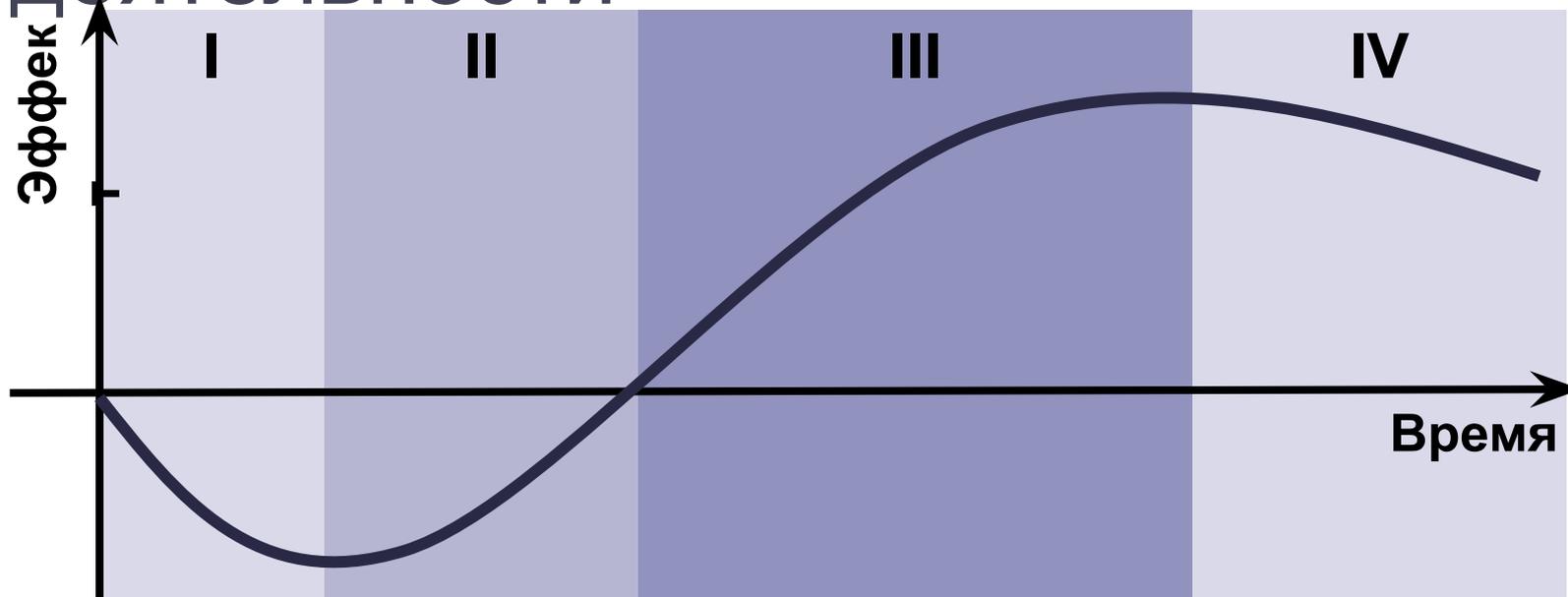
- Составление планов;
- Организация выполнения плановых решений;
- Контроль выполнения планов.

План – документ, отражающий систему взаимосвязанных решений, направленных на достижение желаемого результата.

Виды планов по срокам

- Краткосрочные или текущие (неделя, квартал, год, ...);
- Среднесрочные (1-3 года);
- Долгосрочные или перспективные (3-10 лет).

Система планов в предпринимательской деятельности



+ план сбыта
+ финансовый план

Содержание

- Инвестиции в предпринимательской деятельности
- Планирование в предпринимательской деятельности
- **Основные инструменты планирования:**
 - Календарный план проекта (диаграмма Ганта) и план инвестиций
 - Планирование производства, технологическая карта
 - Планирование материально-технического обеспечения

Алгоритм разработки календарного плана проекта (диаграмма Ганта)

Определение состава работ



Определение последовательности выполнения работ



Определение продолжительности и сроков работ



Расчет календарного графика (Диаграмма Ганта)

Определение состава работ

Конкретизация бизнес-идеи



```
graph TD; A[Конкретизация бизнес-идеи] --> B[...]; B --> C[Учреждение организации]; C --> D[...]; D --> E[Начало деловой деятельности]
```

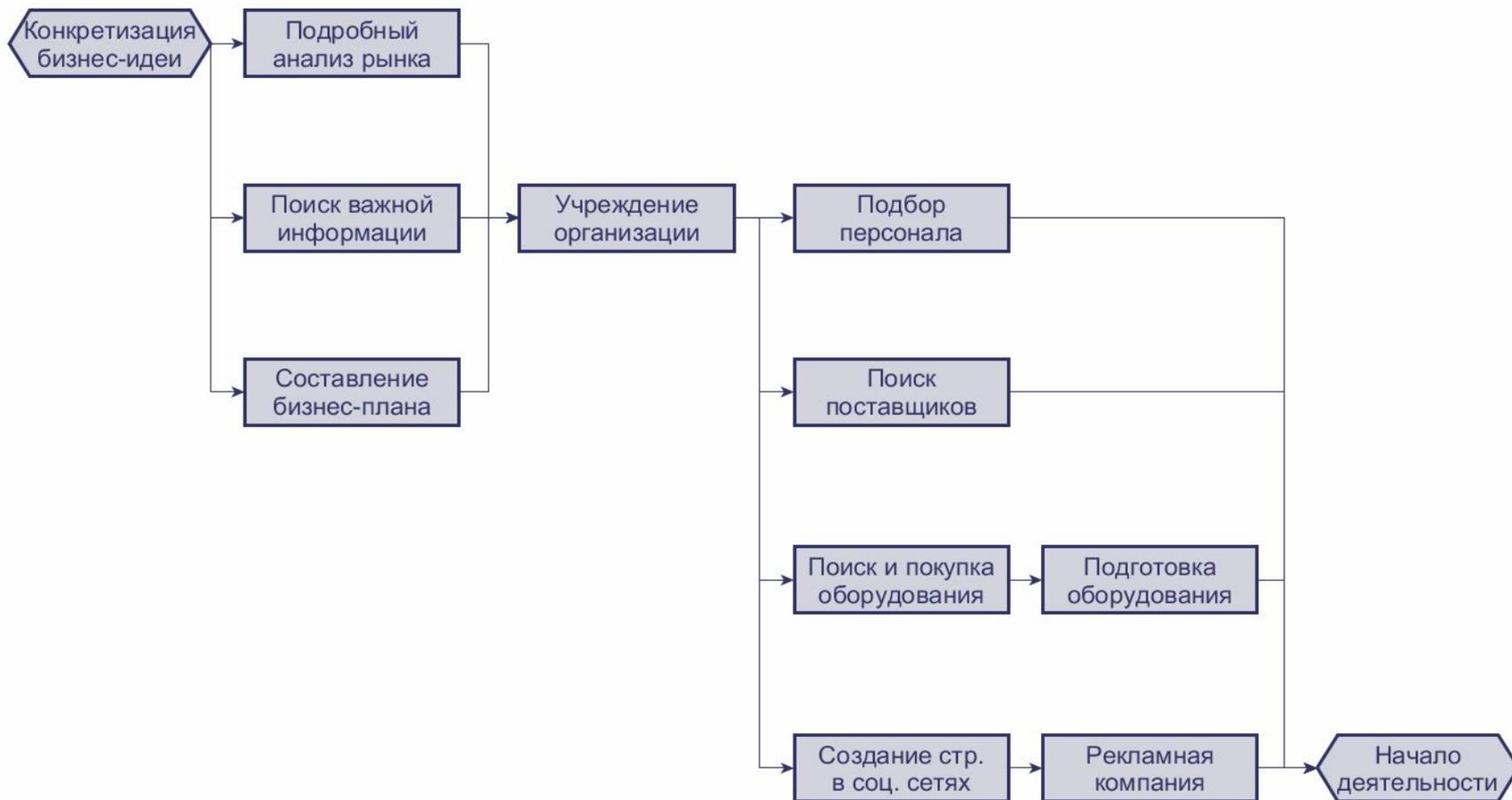
...

Учреждение организации

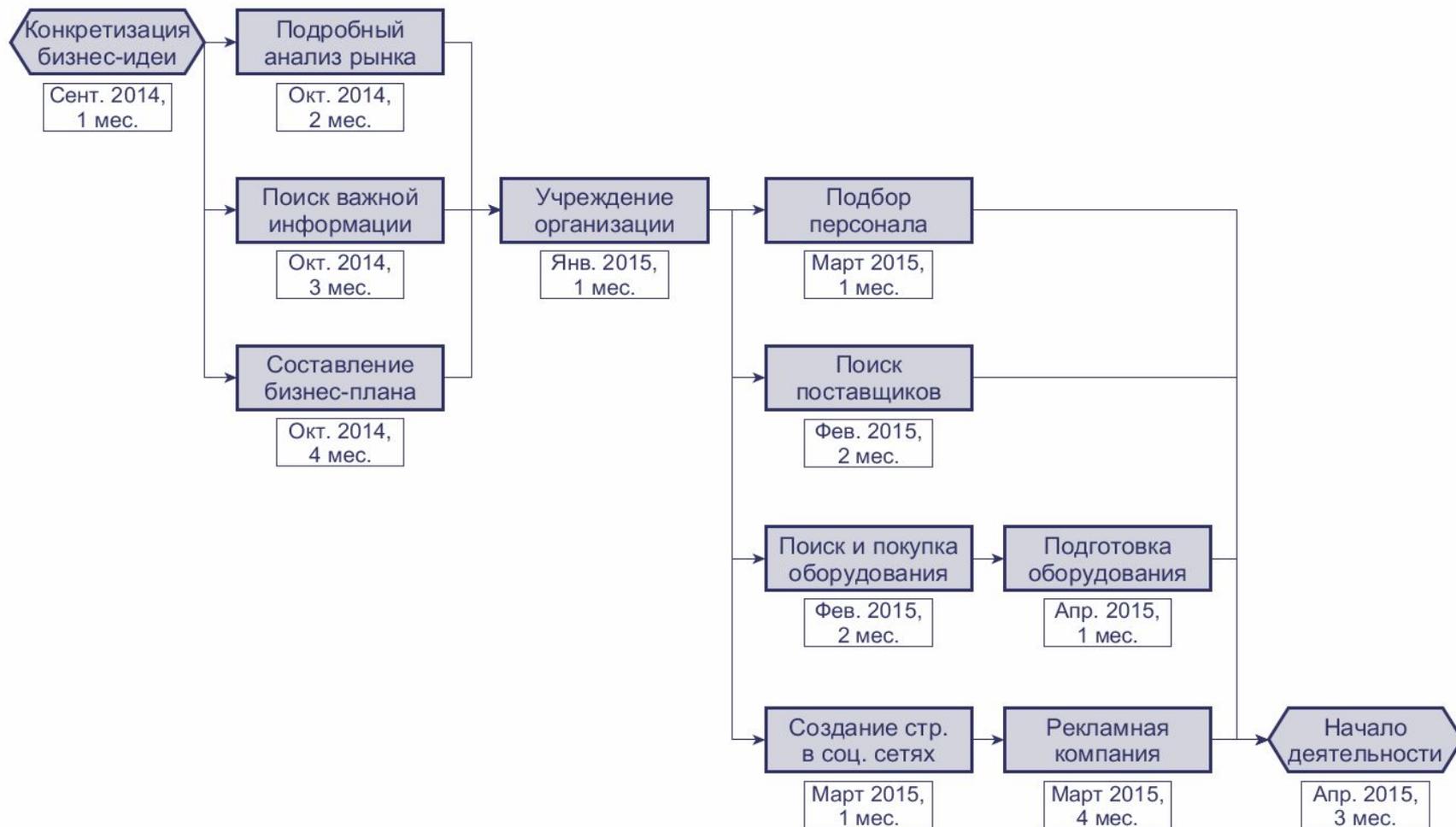
...

Начало деловой деятельности

Определение логической последовательности работ (сетевая диаграмма)



Определение продолжительности и сроков работ (сетевая диаграмма)



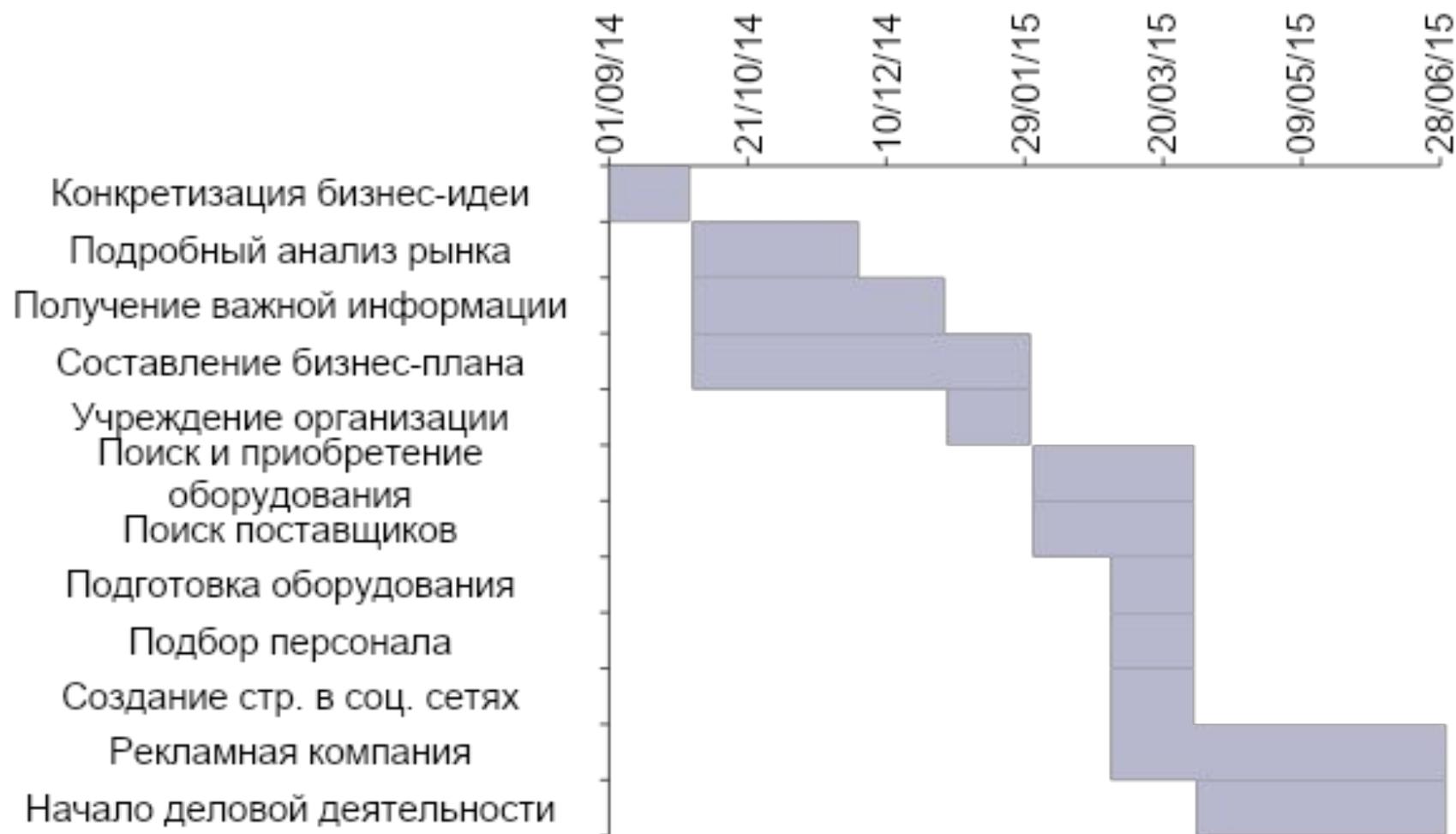
Календарный план проекта (диаграмма Ганта)

| № | Вид работ | Периоды | | | | |
|---|-----------------------------|---------|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Конкретизация бизнес-идеи | | | | | |
| 2 | ... | | | | | |
| 3 | Учреждение организации | | | | | |
| 4 | ... | | | | | |
| 5 | Начало деловой деятельности | | | | | |

Календарный план проекта (диаграмма Ганта)

| № | Вид работ | Периоды | | | | |
|---|-----------------------------|---------|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Конкретизация бизнес-идеи | | | | | |
| 2 | ... | | | | | |
| 3 | Учреждение организации | | | | | |
| 4 | ... | | | | | |
| 5 | Начало деловой деятельности | | | | | |

Календарный план проекта (диаграмма Ганта)

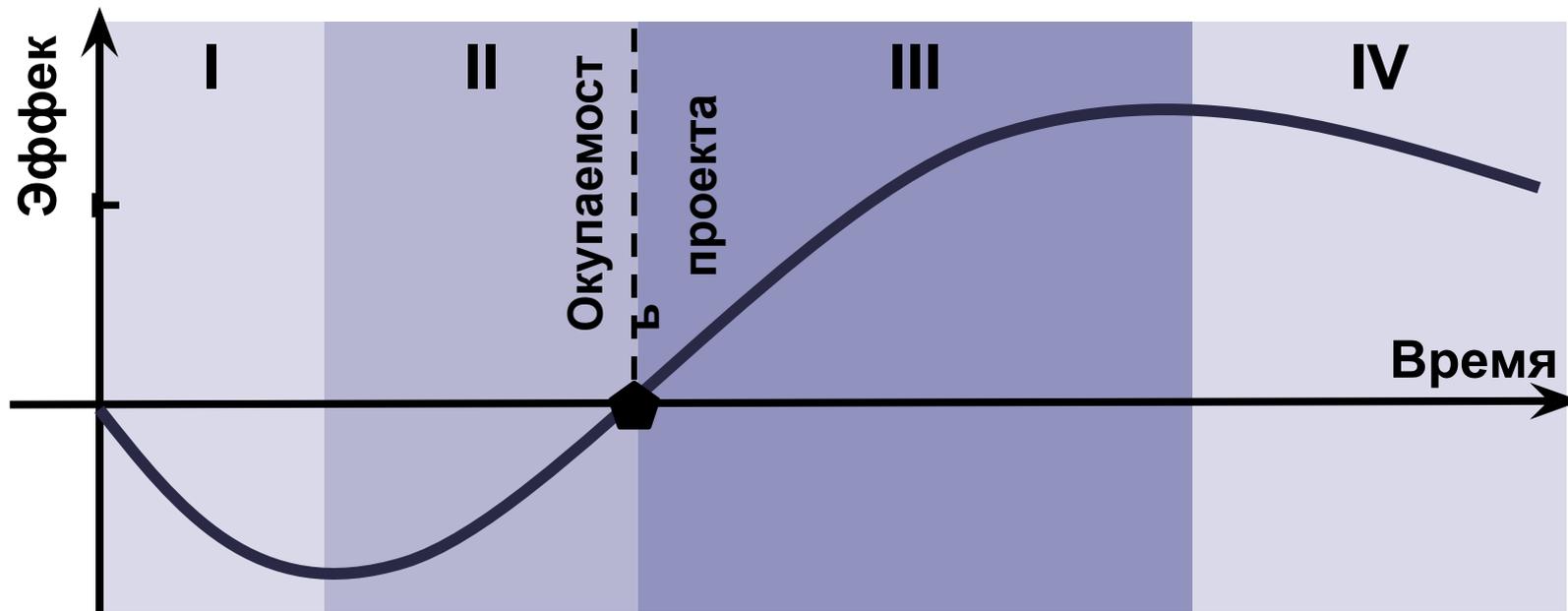


План инвестиций

- **План инвестиций** – перечень инвестиций, планируемых на определенный промежуток времени

| Статья финансирования | Количество, шт. | Общая стоимость, руб. |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| ИТОГО первичных инвестиций | — | |

Срок окупаемости инвестиционного проекта



Срок окупаемости (англ. payback period) – продолжительность периода от начального момента до момента окупаемости проекта:

$$\text{Срок окупаемости} = \text{Первоначальные инвестиции} / \text{Эффект}$$

Содержание

- Инвестиции в предпринимательской деятельности
- Планирование в предпринимательской деятельности
- **Основные инструменты планирования:**
 - Календарный план проекта (диаграмма Ганта) и план инвестиций
 - Планирование производства, технологическая карта
 - Планирование материально-технического обеспечения

Производственный план

Составляющие

- План сбыта (реализации) продукции;
- Производственная программа;
- План материально-технического обеспечения;
- План по персоналу;
- План затрат;
- План доходов.

Основные показатели

- Номенклатура выпускаемой продукции (работ, услуг);
- Объем реализации (выручка);
- Себестоимость продукции;
- Прибыль от производства и реализации продукции.

Содержание

- Инвестиции в предпринимательской деятельности
- Планирование в предпринимательской деятельности
- **Основные инструменты планирования:**
 - Календарный план проекта (диаграмма Ганта) и план инвестиций
 - Планирование производства, технологическая карта
 - Планирование материально-технического обеспечения

Материально-техническое обеспечение (МТО)

- **Материально-техническое обеспечение** – совокупность мероприятий по закупке, складскому хранению и распределению товарно-материальных ценностей (ТМЦ) в сроки и объемы, достаточные и необходимые для своевременного и качественного обслуживания организацией клиентов.

Исходная информация для разработки плана МТО

- **План производства и сбыта продукции;**
- **Нормы расхода материалов:**
 - Норма расхода – максимально допустимая и в то же время минимально необходимая плановая величина затрат сырья, материалов, топлива, электроэнергии и т.п. на изготовление единицы продукции или для выполнения единицы работы;
- **Нормы и нормативы производственных запасов**
 - Норма запаса – минимальный размер запасов ТМЦ, необходимый для бесперебойной, ритмичной работы организации, измеряемый в днях (или натуральных единицах измерения);
 - Запасы: текущий и резервный (страховой);
- **Информация об остатках материалов в складских помещениях;**
- **Рыночные цены на материально-технические ресурсы;**
- **Др.**

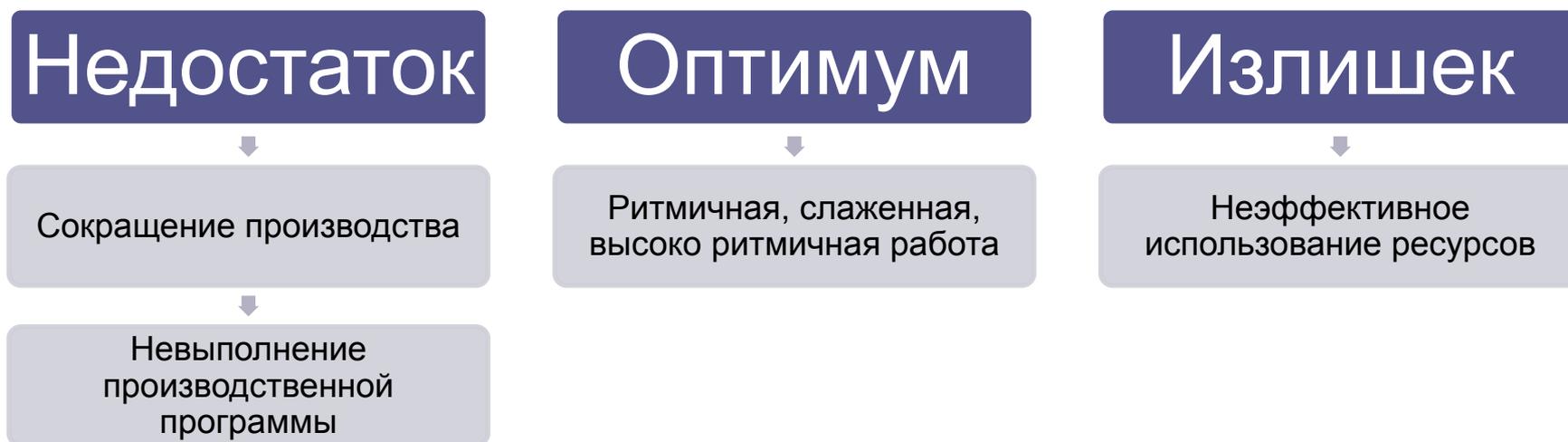
Факторы, воздействующие на потребность в материальных ресурсах

Объем производства и реализации продукции и темпы его роста

Длительность производственного цикла

Вид и структура потребляемого сырья

Оценка наличия запасов материальных ресурсов



Цели и задачи МТО

Цели МТО:

- Обеспечение непрерывности процессов производства и реализации продукции;
- Повышение эффективности использования материальных ресурсов.

Задачи МТО:

- Определение общей потребности организации в материальных ресурсах;
- Расчет оптимального уровня запасов материальных ресурсов;
- Обеспечение высокого качества поставляемых ресурсов;
- Минимизация затрат на приобретение, доставку и хранение ТМЦ;
- Определение оптимальных сроков поставки и размеров партий приобретаемых материальных ресурсов;
- Соблюдение норм расхода материалов;
- Контроль экономии расходования материально-технических ресурсов.
- Др.