



**АНАЛИЗ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО
«ИРБИС» И ПРЕДЛОЖЕНИЯ ПО
СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ МЕТОДОВ
ФОРМИРОВАНИЯ ПОРТФЕЛЯ
ПРОЕКТОВ ОРГАНИЗАЦИИ**

О чем будем говорить

- ▶ ООО «ИРБИС» -кратко о предприятии
- ▶ Основные экономические показатели предприятия
- ▶ Оценка ликвидности и финансовой устойчивости предприятия
- ▶ Предложения по совершенствованию методов формирования портфеля проектов

ООО «ИРБИС» основано в 2012г. В мае 2015 года была проведена реорганизация.

Учредителями ООО «ИРБИС» являются: Васильев Кирилл Юрьевич и Фролов Константин Алексеевич.

Юридический адрес организации: 644065 Омская обл., г. Омск, ул. Нефтезаводская, д. 38Е

Основным предметом деятельности ООО «ИРБИС» являются: производство электромонтажных и строительных работ. Все виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим законодательством РФ. Строительная деятельность предприятия лицензирована.

ООО «Ирбис» активно участвует в реконструкциях, капитальных и косметических ремонтах объектов города Омска и области в таких как:



БУЗ000
Клинический
кардиологический
диспансер
г. Омск, ул.
Лермонтова, 41



Омская Таможня РФ



УМВД по
Омской обл.
Ленина, 2

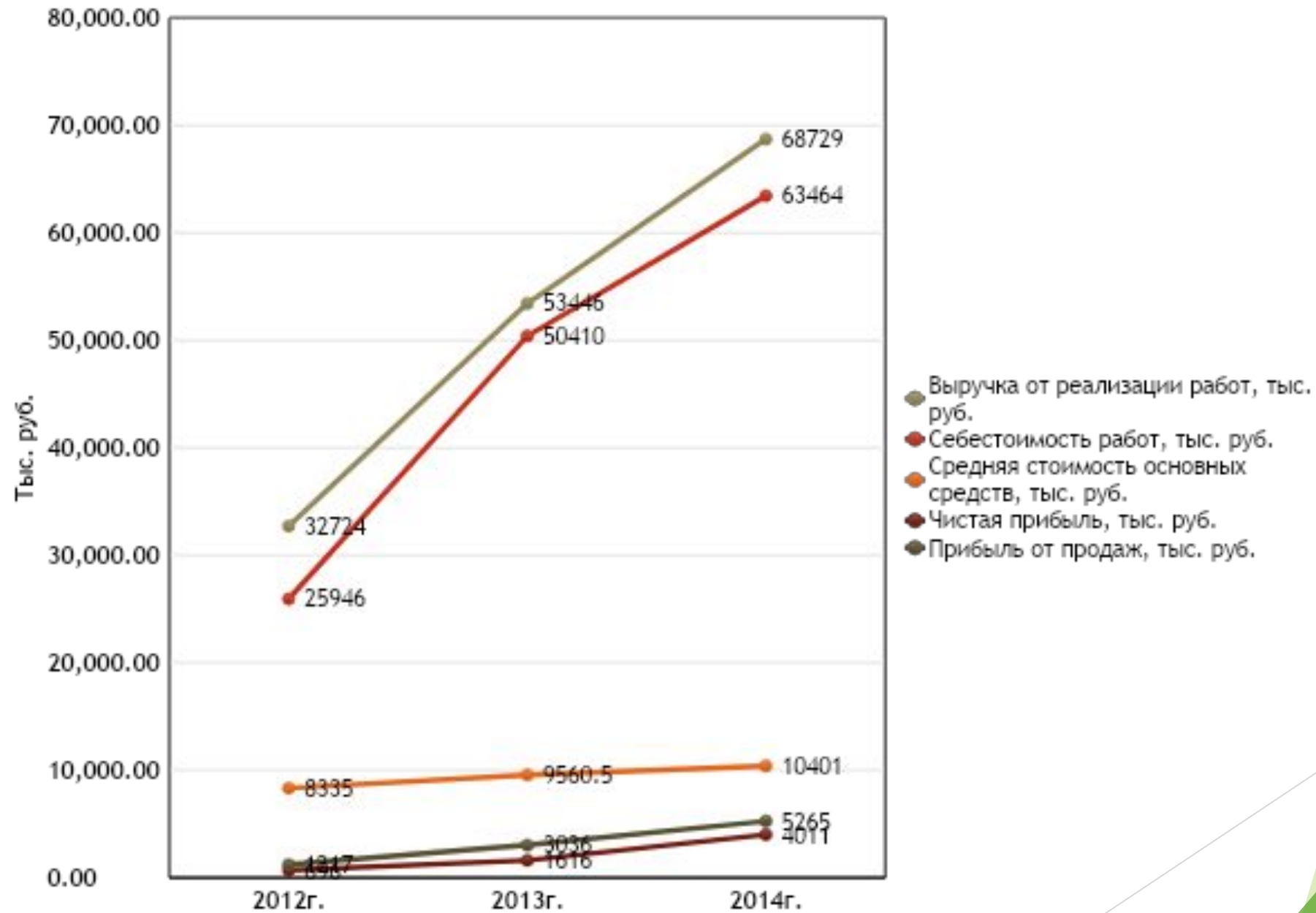


Выполняемые работы ООО «ИРБИС»

Виды выполняемых работ	Средне годовое количество объектов в % от общегодовой программы	% доля в денежном эквиваленте от общегодовой программы
Основные виды работ		
Общестроительные работы	35	1 400 000
Электромонтажные работы	30	1 200 000
Монтаж систем пожаротушения	20	800 000
Основные виды обслуживания		
Электромонтажные работы	15	600 000
Системы пожаротушения		

Расчет проводим на 4 мил.руб.

Основные экономические показатели ООО «ИРБИС»



Анализ показателей ликвидности предприятия

Коэффициент абсолютной ликвидности

$$Кабс.ликв. = \frac{ДС + КФВ}{КО}$$

где ДС - денежные средства;

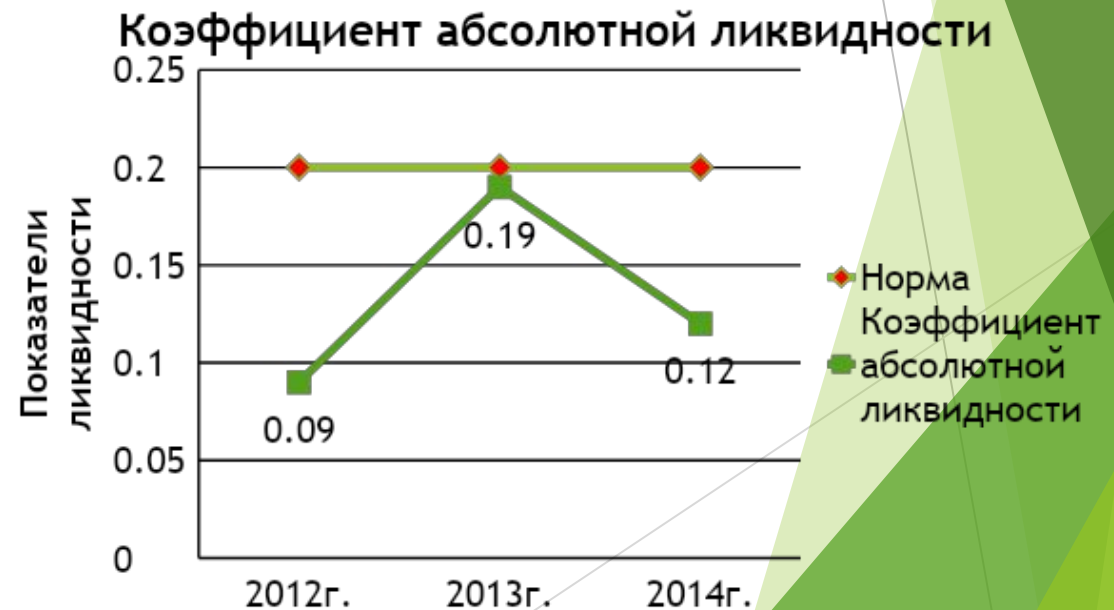
КФВ - краткосрочные финансовые вложения;

КО - краткосрочные обязательства.

$$Кабс.ликв._{2012} = 355 / 3739 = 0,09;$$

$$Кабс.ликв._{2013} = 1408 / 7435 = 0,19;$$

$$Кабс.ликв._{2014} = 976 / 8357 = 0,12.$$



Коэффициент срочной ликвидности

$$K_{\text{ср.ликв}} = \frac{ДС + КФВ + ДЗ}{КО}$$

где ДС - денежные средства;

КФВ - краткосрочные финансовые вложения;

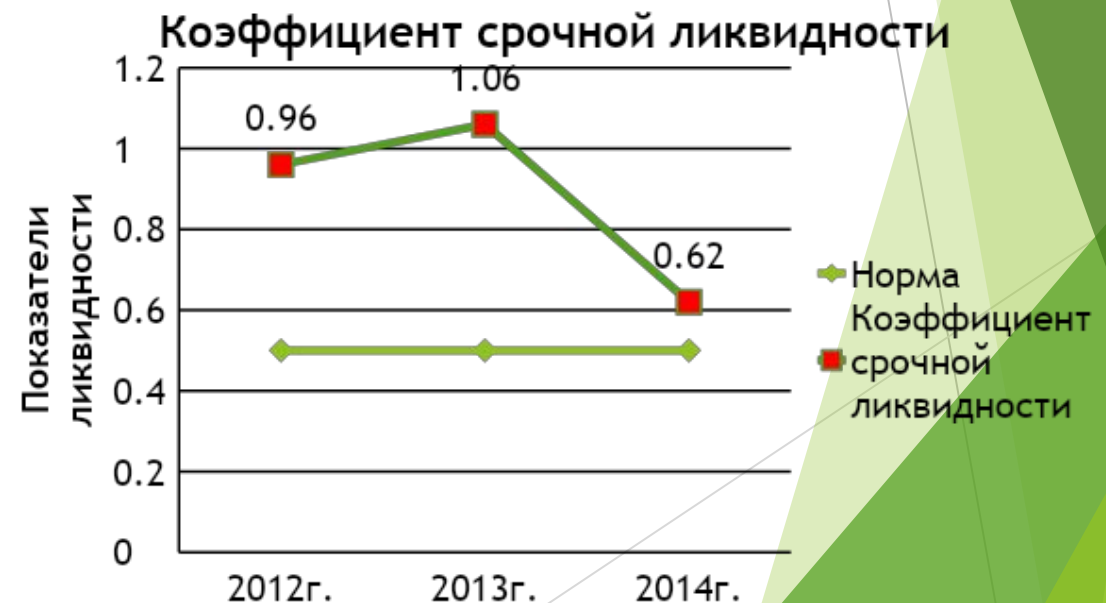
ДЗ - дебиторская задолженность;

КО - краткосрочные обязательства.

$$K_{\text{ср.ликв.}}_{2012} = 355 + 3252 / 3739 = 0,96;$$

$$K_{\text{ср.ликв.}}_{2013} = 1408 + 3933 / 7435 = 1,06;$$

$$K_{\text{ср.ликв.}}_{2014} = 976 + 4227 / 8357 = 0,62.$$



Коэффициент текущей ликвидности

$$K_{тек.ликв.} = \frac{ДС + КФВ + ДЗ + Запасы}{КО}$$

где ДС - денежные средства;

КФВ - краткосрочные финансовые вложения;

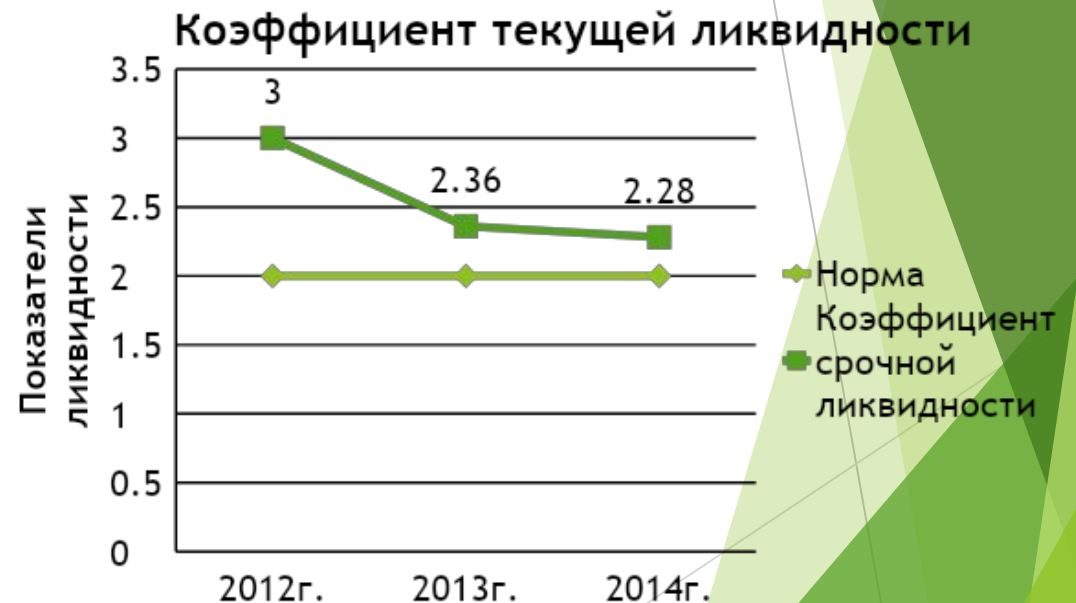
ДЗ - дебиторская задолженность;

КО - краткосрочные обязательства.

$$K_{тек.ликв.}_{2012} = 355 + 3252 + 7649 / 3739 = 3,0;$$

$$K_{тек.ликв.}_{2013} = 1408 + 3933 + 12192 / 7435 = 2,36;$$

$$K_{тек.ликв.}_{2014} = 976 + 4227 + 13873 / 8357 = 2,28.$$



Показатели финансовой устойчивости

Коэффициент концентрации собственного капитала
(финансовой автономии, независимости)

$$K_{авт.} = \frac{СК}{K}$$

Коэффициент концентрации собственного капитала

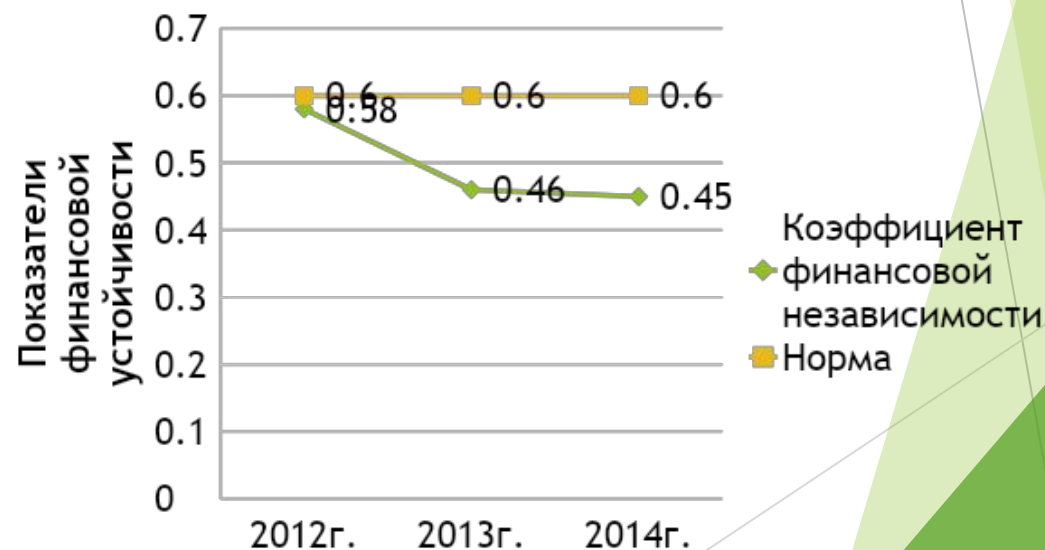
где СК - собственный капитал;

К - капитал предприятия.

$$K_{авт.}_{2012} = 11828 / 20281 = 0,58;$$

$$K_{авт.}_{2013} = 13142 / 28334 = 0,46;$$

$$K_{авт.}_{2014} = 13368 / 29832 = 0,45.$$



Коэффициент концентрации заемного капитала (финансовой зависимости)

$$K_{\text{фин.зав.}} = \frac{ЗК}{К}$$

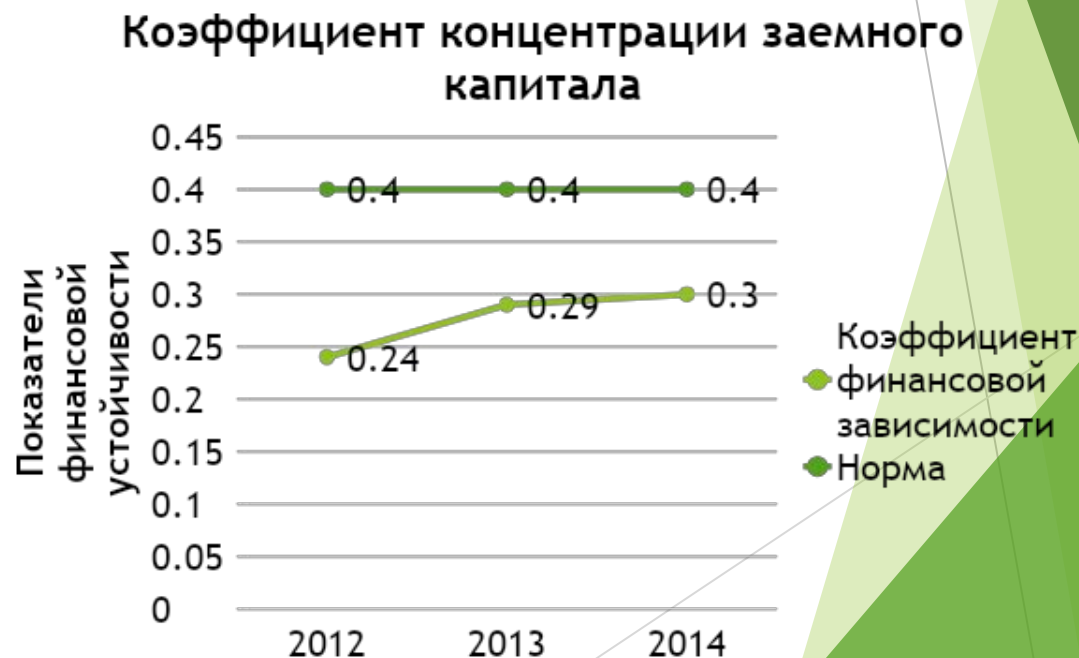
где ЗК - заемный капитал;

К - капитал предприятия.

$$K_{\text{фин.зав.}}_{2012} = 4714 + 215 / 20281 = 0,24;$$

$$K_{\text{фин.зав.}}_{2013} = 7757 + 547 / 28334 = 0,29;$$

$$K_{\text{фин.зав.}}_{2014} = 8107 + 869 / 29832 = 0,3.$$



Коэффициент соотношения заемных и собственных средств

$$K_{зк} / cк = \frac{ЗК}{СК}$$

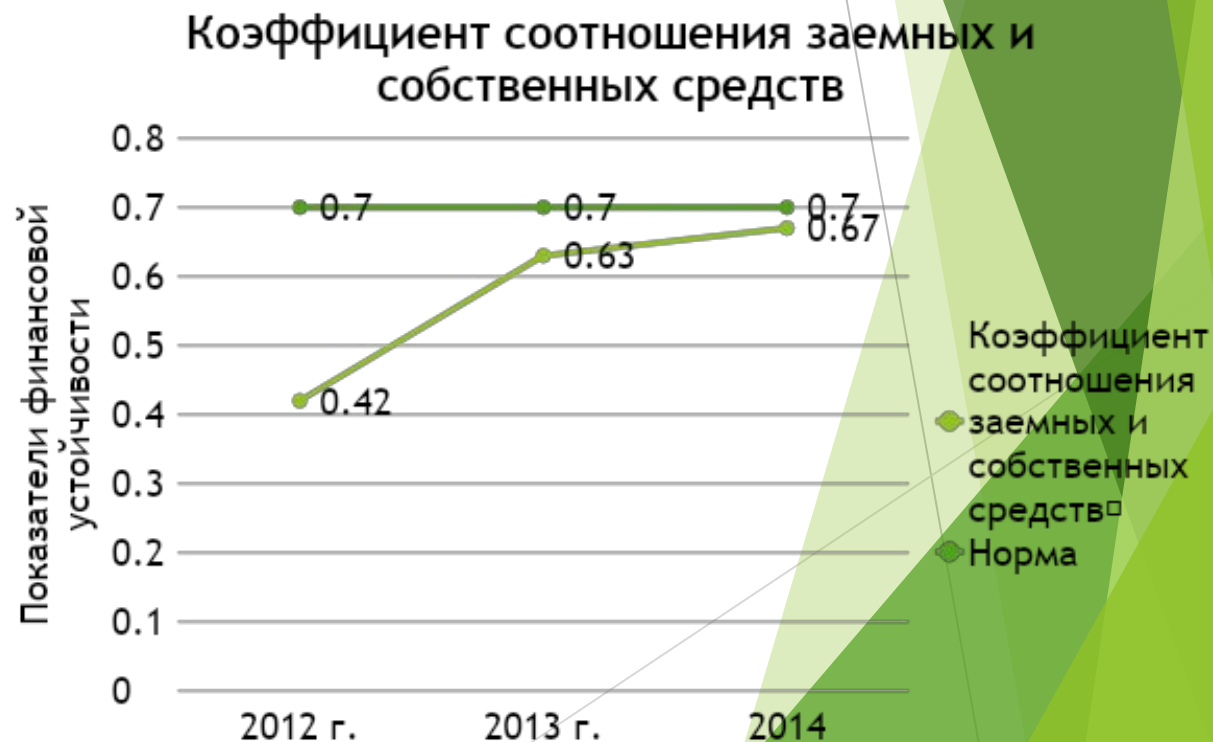
где ЗК - заемный капитал;

СК - собственный капитал предприятия.

$$K_{зк}/cк_{2012} = 4714 + 215 / 11828 = 0,42;$$

$$K_{зк}/cк_{2013} = 7757 + 547 / 13142 = 0,63;$$

$$K_{зк}/cк_{2014} = 8107 + 869 / 13368 = 0,67.$$



Коэффициент финансовой устойчивости

$$Kф.у = \frac{СК + ДО}{К}$$

где СК - собственный капитал предприятия;

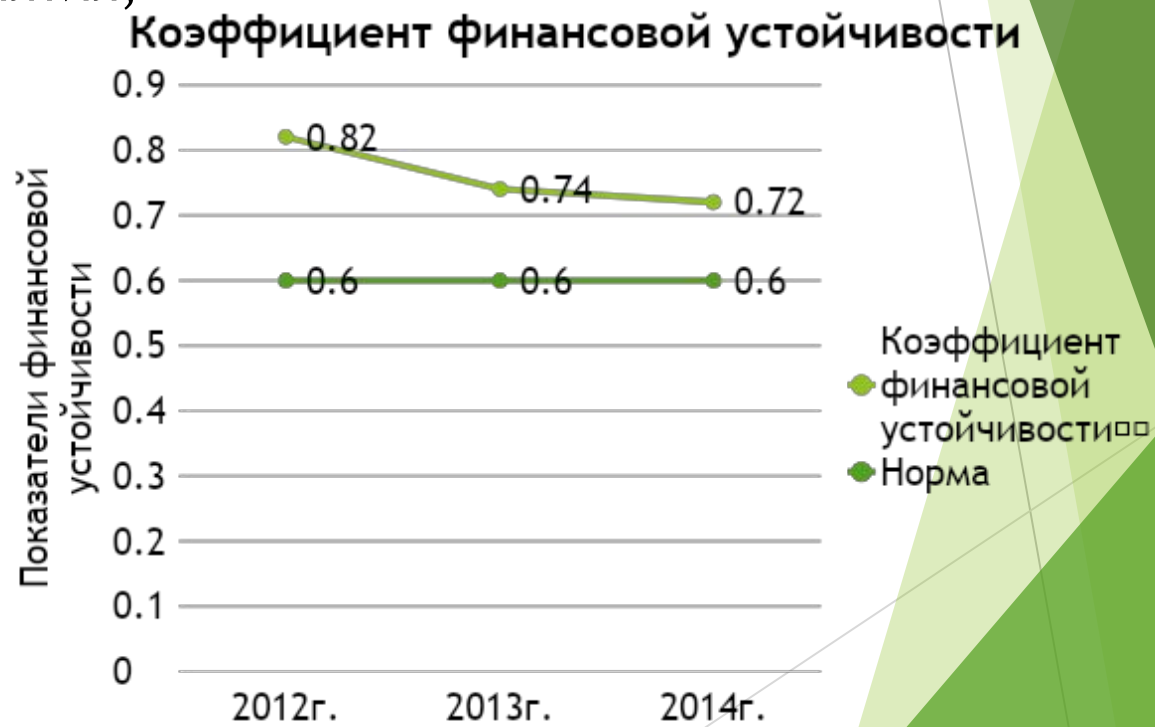
ДО - долгосрочные обязательства;

К - капитал предприятия.

$$Kф.у_{2012} = 11828 + 4714 / 20281 = 0,82;$$

$$Kф.у_{2013} = 13142 + 7757 / 28334 = 0,74;$$

$$Kф.у_{2014} = 13368 + 8107 / 29832 = 0,72.$$



Коэффициент инвестирования

$$K_{инв} = \frac{СК}{ВО}$$

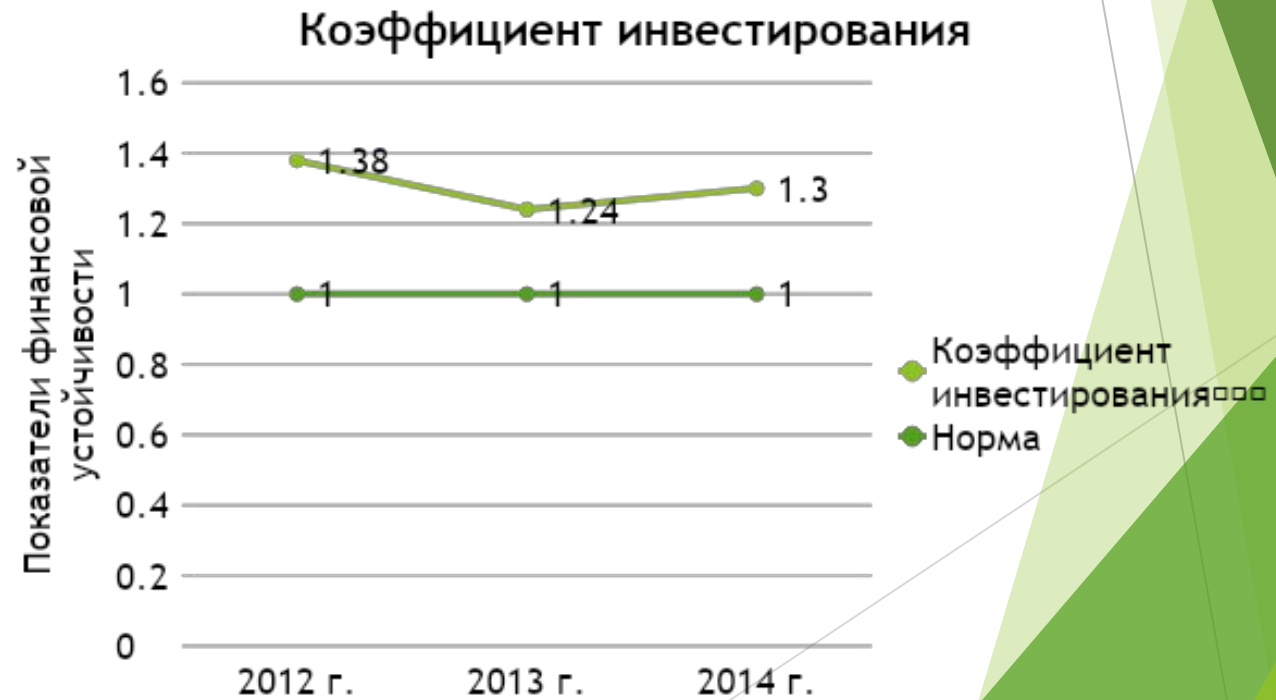
где СК - собственный капитал предприятия;

ВО - вне оборотные активы.

$$K_{инв.2012} = 11828 / 8564 = 1,38;$$

$$K_{инв.2013} = 13142 / 10557 = 1,24;$$

$$K_{инв.2014} = 13368 / 10245 = 1,3.$$



Коэффициент обеспеченности собственными средствами

$$K_{occ} = \frac{OA - KO}{OA}$$

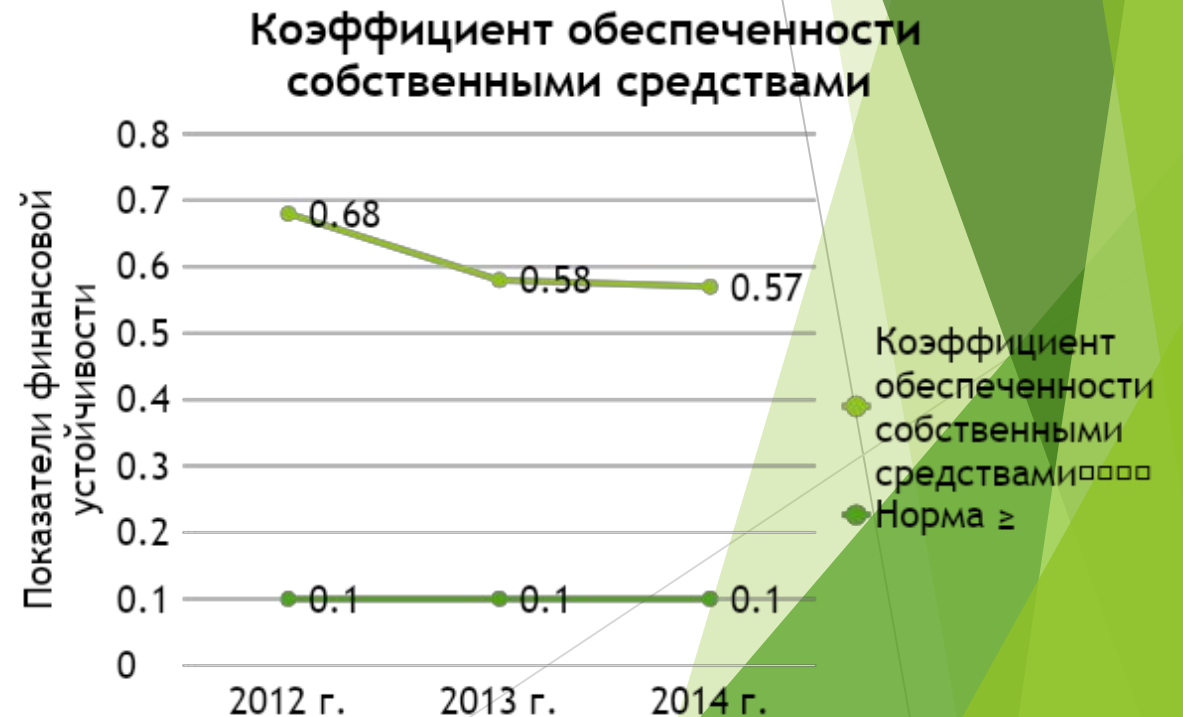
где OA - оборотные активы;

KO - краткосрочные обязательства.

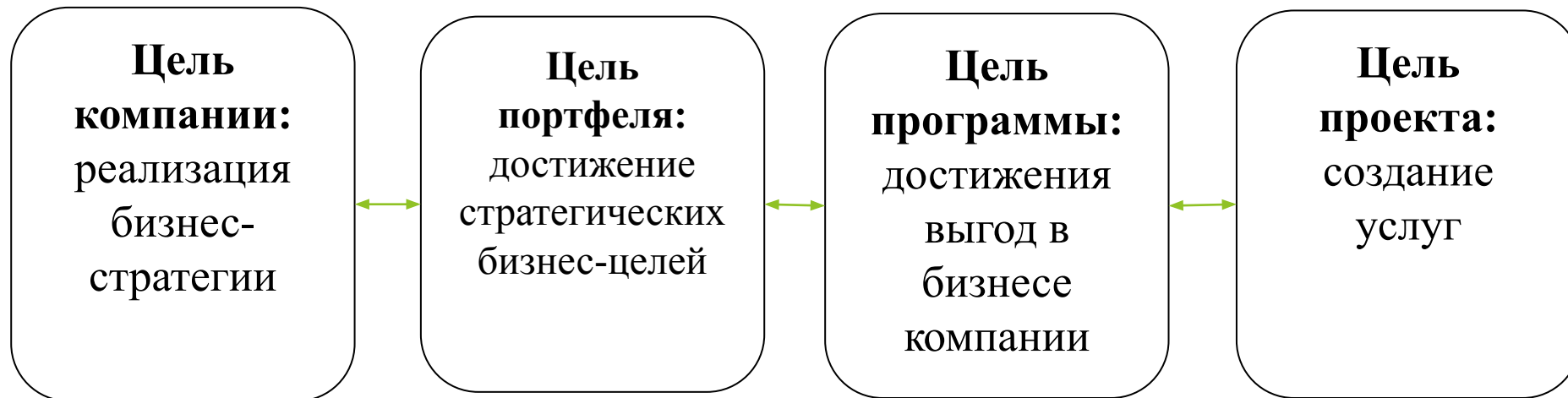
$$K_{об.зап.}_{2012} = 11717 - (4714 + 215) / 7649 = 0,89;$$

$$K_{об.зап.}_{2013} = 17777 - (7757 + 547) / 12192 = 0,78;$$

$$K_{об.зап.}_{2014} = 19587 - (8107 + 8357) / 13873 = 0,23.$$



Обеспечение достижения стратегических целей компании

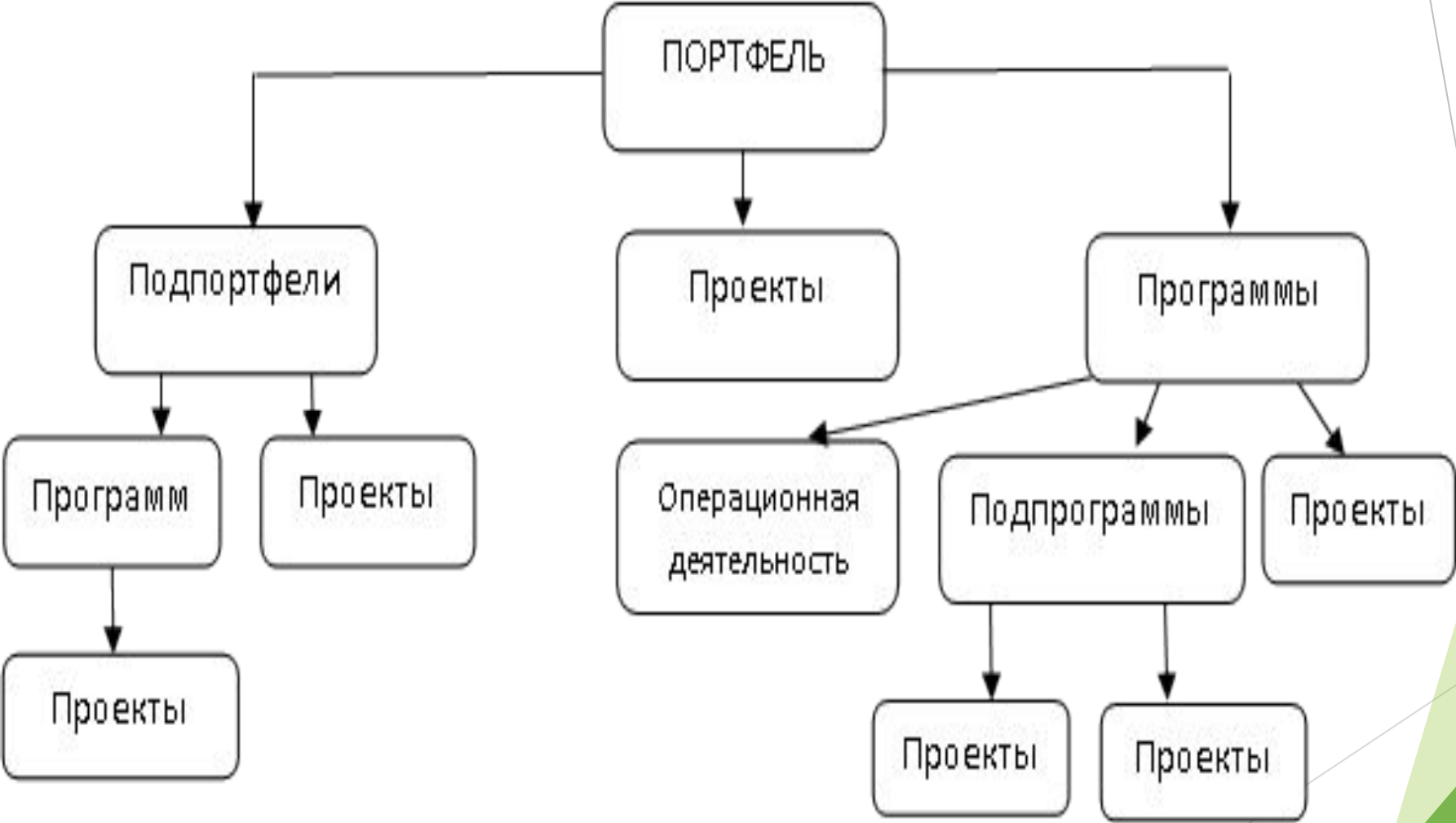


Портфель проектов (англ. *project portfolio*) – это набор проектов, программ проектов и других работ, объединенных вместе для достижения более эффективного управления и обеспечения выполнения стратегических целей организации.

Главными задачами управления портфелями проектов являются:

- формирование эффективного с точки зрения стратегических целей предприятия портфеля проектов;
- распределение ограниченных ресурсов;
- составление календарного графика выполнения проектов портфеля.

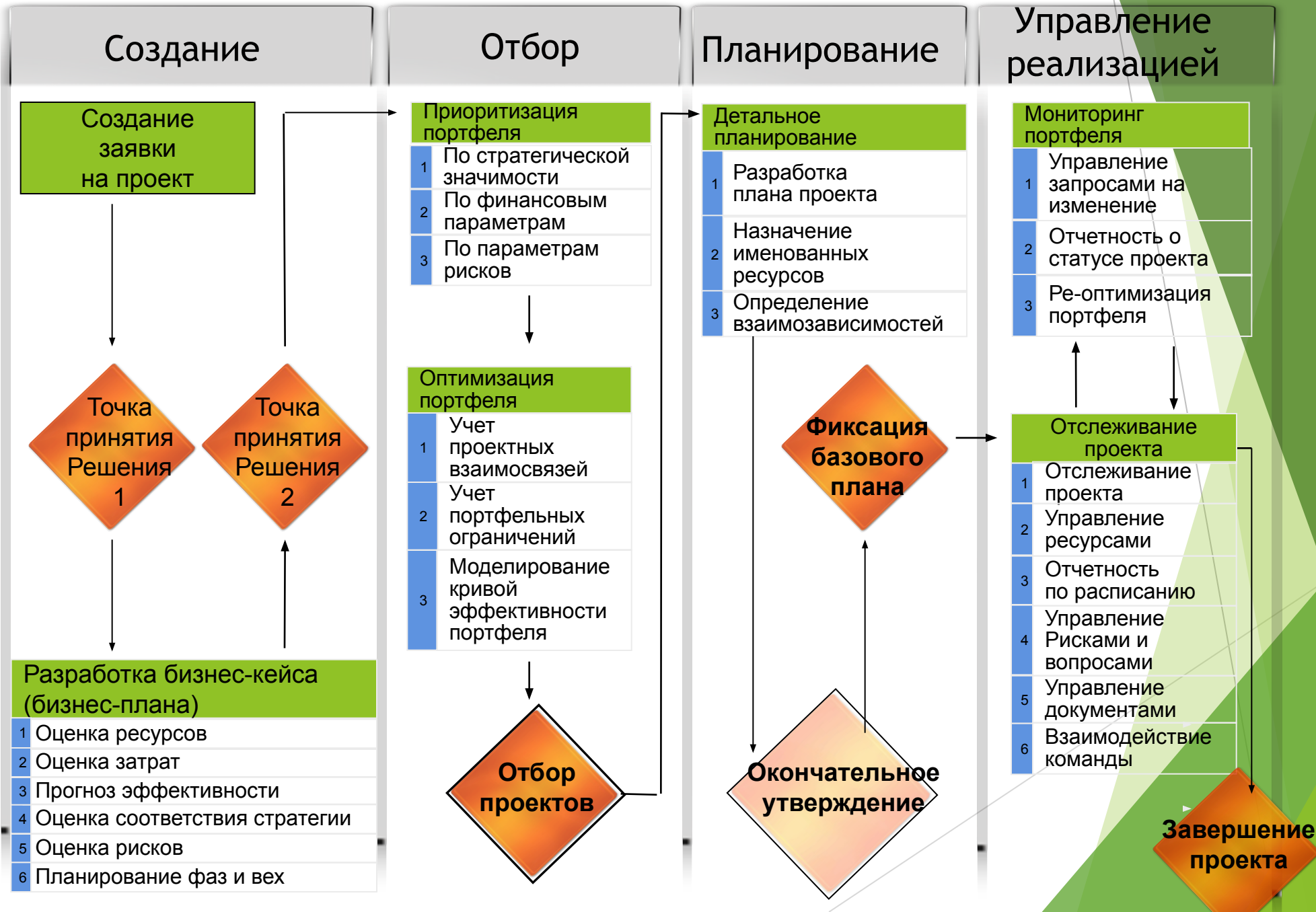
Структура портфелей, программ и проектов компании



Взаимосвязь стратегии и управления портфелем проекта



Жизненный цикл управления портфелем проектов



Матрица определения значимости проекта в портфеле

Вычисление абсолютных приоритетов проектов (графа 5) и относительных приоритетов критериев (графа 6).

Для расчета графы 5 каждая строка матрицы умножается на вектор - столбец Σ (графа 4).
Для приведенной матрицы эти вычисления выполняются следующим образом:

	K1	K2	K3	Сумма значений по строке	B	B*
	1	2	3	4	5	6
K1- финансовая устойчивочть	1,0	1,5	0,5	3,0	11,5	0,280
K2- чистая прибыль	1,5	1,5	1,5	4,5	16,5	0,402
K3- показатель ликвидности	1,5	1,5	0,5	3,5	13	0,318
Итого					41	1,0

$$B_1 = 1,0 \times 3,0 + 1,5 \times 4,5 + 0,5 \times 3,5 = 11,5;$$

$$B_2 = 1,5 \times 3,0 + 1,5 \times 4,5 + 1,5 \times 3,5 = 16,5;$$

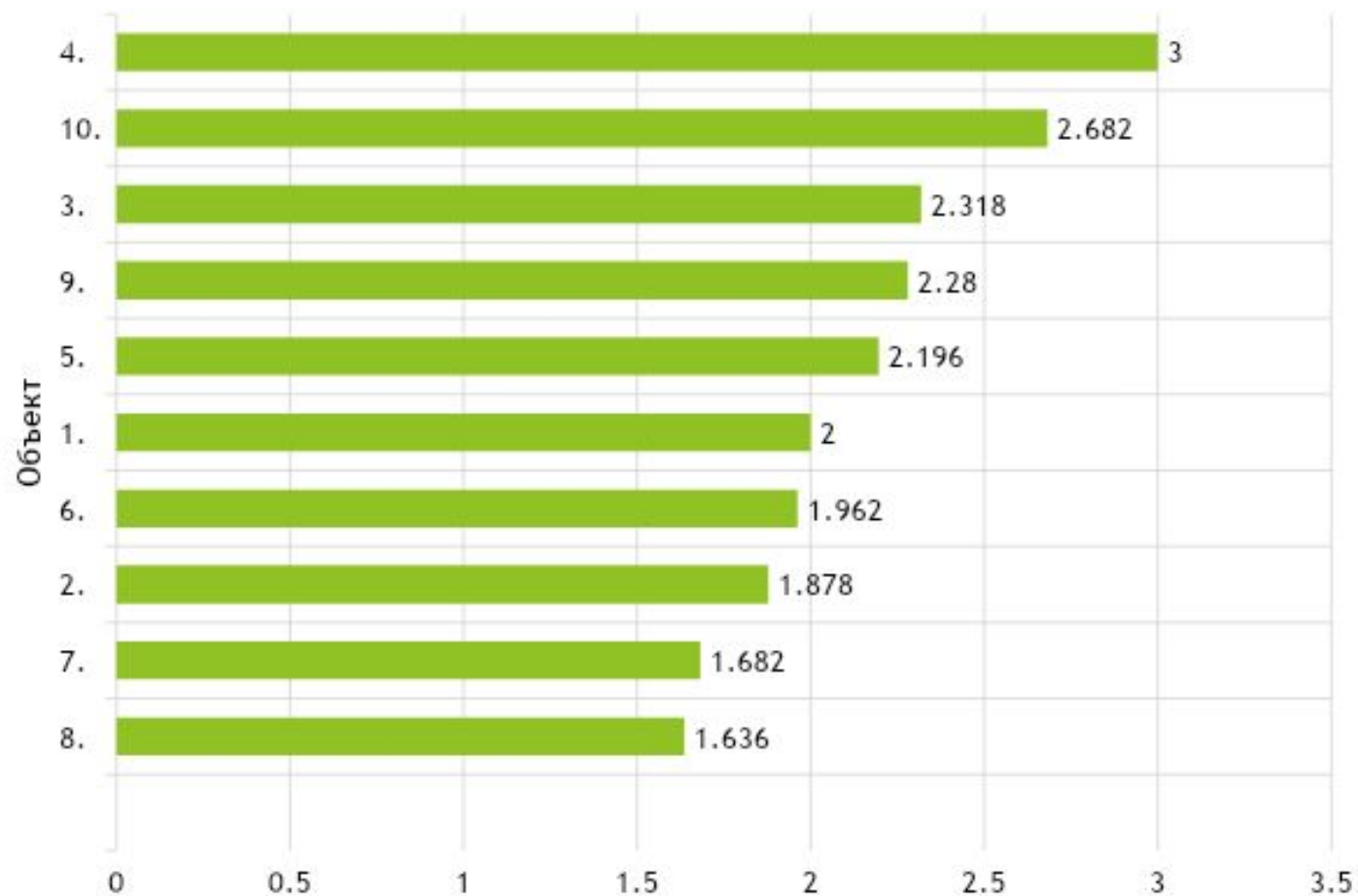
$$B_3 = 1,5 \times 3,0 + 1,5 \times 4,5 + 0,5 \times 3,5 = 13.$$

Относительные значения получаются делением B_j на Σ значений B_j по графе 6

Критерии	Проекты Ph, баллы										Значимость критериев Вр
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
К1	2	3	2	3	3	3	2	1	3	3	0,28
К2	2	1	2	3	1	2	2	1	2	3	0,402
К3	2	2	3	3	3	1	1	3	2	2	0,318
Итого											1

Критерии	Обобщенные комплексные показатели качества Оv по проектам									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
К1	0,56	0,84	0,56	0,84	0,84	0,84	0,56	0,28	0,84	0,84
К2	0,804	0,402	0,804	1,206	0,402	0,804	0,804	0,402	0,804	1,206
К3	0,636	0,636	0,954	0,954	0,954	0,318	0,318	0,954	0,636	0,636
Итого	2	1,878	2,318	3	2,196	1,962	1,682	1,636	2,28	2,682

Анализ соответствия отобранного портфеля



Наименование объектов

1	БУЗ000 Клинический кардиологический диспансер
2	ГБУ ВПО Омская Медицинская Академия Минздрава России
3	БУДО СДЮСШОР г. Омска № 23,
4	КУ г. Омска Управления пообеспеченнее деятельности администрации
5	Омская Таможня РФ
6	КУ ЦХО ГГПУ
7	УПФР
8	ЦУЗ
9	УМВД
10	ООО Компания Холидей

Формируем проекты по группам:

1 группа - объекты с малым объемом работ и коротким сроком выполнения;

2 группа - постоянно обслуживаемые объекты;

3 группа - объекты с высокой суммой контракта;

4 группа - объекты государственного, федерального, регионального и муниципального значения.

Учет ограничений портфеля

	Затраты	Стратегическая значимость
Проекты группы 1	10	20%
Проекты группы 2	20	25%
Проекты группы 3	15	30%
Проекты группы 4	5	50%
ИТОГО	50	

Что будет, если всего у компании 1 мл. рублей?

- ~~Проект 1~~
- Проект 2
- Проект 3
- Проект 4

Учет проектных взаимосвязей

	Затраты	Стратегическая значимость
Проекты группы 1 (связан с Группой 4)	10	20%
Проекты группы 2	20	25%
Проекты группы 3	15	30%
Проекты группы 4	5	50%
ИТОГО	50	

Что будет, если всего у компании 1 мир. рублей?

Проект 1

Проект 2

~~Проект 3~~

Проект 4

Учет политических проектов

	Затраты	Стратегическая значимость
Проекты группы 1	10	20%
Проекты группы 2	20	25%
Проекты группы 3	15	30%
Проекты группы 4 (политически важен)	5	50%
ИТОГО	50	

Что будет, если всего у компании 1 мил. рублей?

- ~~Проект 1~~
- Проект 2
- Проект 3
- Проект 4

Вывод

Использование правильно выбранного портфеля проектов в деятельности современных организаций является эффективным методом управления, позволяющим оперативно реагировать на изменения внешних требований и достигать стратегических целей организации с минимальными затратами ресурсов.

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!