

Управление оборотным капиталом

Кейс подготовили студенты группы м501:

Авшалумов Азиз

Алиев Ахмед

Каюмова Камила

Костив Дарья

Ли Татьяна

Портнягин Игорь

Общая информация

- ❑ Деятельность компании – сборка автомобилей и продажа дилерским центрам.
- ❑ На складах скопилось избыточное количество запасов, и компании приходится оплачивать все расходы, связанные с их хранением.
- ❑ Планируется разработка новой политики в области управления запасами.

Размер заказываемой партии

□ Оптимальная партия заказов (EOQ) = **236,33 р.**

- Затраты на хранение 1 детали (c) = 3 760,00 р.
- Затраты на размещение 1 заказа (F) = 70 000,00 р.
- Среднегодовая потребность в деталях (S) = 1 500 ед.

$$EOQ = \sqrt{\frac{2FS}{c}}$$

Величина страховых запасов

Оптимальная вероятность убытков в виду дефицита (P) = 11,85%
Коэффициент безопасности (k) = 1,18
LT среднее = 8,05
 d среднее = 5,32

10,4
единиц

11
единиц

Точка перезаказа

43

54

Без учета страховых запасов

С учетом страховых запасов

Политика коммерческого кредитования

Расходы на привлечение финансирования по фиксированным ставкам превышают расходы по плавающим ставкам:

Фиксированная ставка кредита, %	16%	18%
Плавающая ставка кредита, %	14,82%	14,89%

ВАРИАНТ 1	ПОКАЗАТЕЛЬ	ВАРИАНТ 2
600 000 000 р.	Выручка	800 000 000 р.
10 800 000 р.	Торговая скидка	16 000 000 р.
360 000 000 р.	Себестоимость	480 000 000 р.
500 000 р.	Рост административных расходов	1 500 000 р.
12 000 000 р.	Потери по безнадежным долгам	56 000 000 р.
4 446 000 р.	Стоимость отвлеченного капитала	18 148 899 р.
212 254 000 р.	Прибыль до налогообложения	228 301 111 р.
169 803 200 р.	Прибыль после налогообложения	182 640 889 р.

Способы минимизации рисков невозврата дебиторской задолженности со стороны клиентов данной компании

- Факторинг без регресса
 - Оптимизация кредитной политики
-

- Банковские гарантии
- Кредитование
- Кредитные линии
- Страхование

Спасибо за
внимание!

