



Вологодский
государственный
университет

ИТОГОВАЯ АТТЕСТАЦИОННАЯ РАБОТА

программа профессиональной переподготовки
«Менеджмент организации»

**Повышение экономической
эффективности деятельности ООО
«Киноцентр «Вологда»**

Выполнил: Рассадин И.В.
Руководитель: Моронова О.Г.

г.Вологда
2020

ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ РАБОТЫ

ЦЕЛЬ

- разработка комплекса мер по повышению экономической эффективности хозяйственной деятельности предприятия

ЗАДАЧИ

Раскрыть сущность и значение экономической эффективности работы предприятия, а также её показатели

Исследовать принципы формирования и распределения прибыли

Оценить эффективность показателей использования основных фондов и производительности труда

Проанализировать объёмы выпуска и реализации товаров и услуг, структуры и динамики себестоимости продукции

Разработать пути повышения экономической эффективности работы предприятия

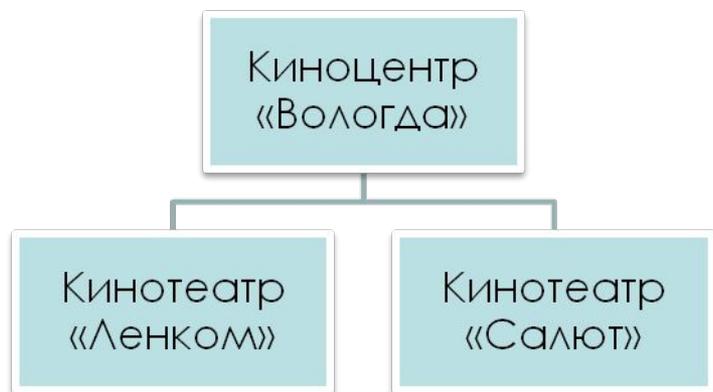
ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА



ООО «КИНОЦЕНТР «ВОЛОГДА»



ООО «Киноцентр «Вологда» было преобразовано из муниципального унитарного предприятия «Киноцентр «Вологда» 14 мая 2012 года



Численность персонала по состоянию на 31.12.2019 – 39 человек

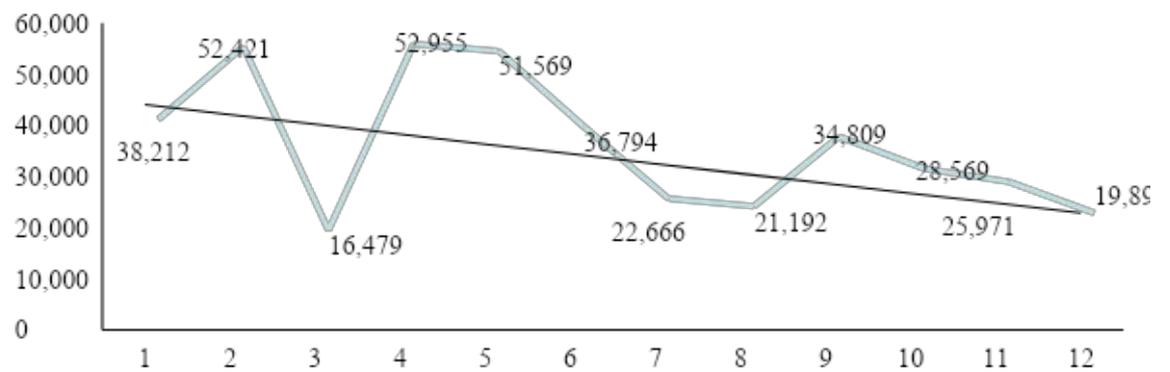
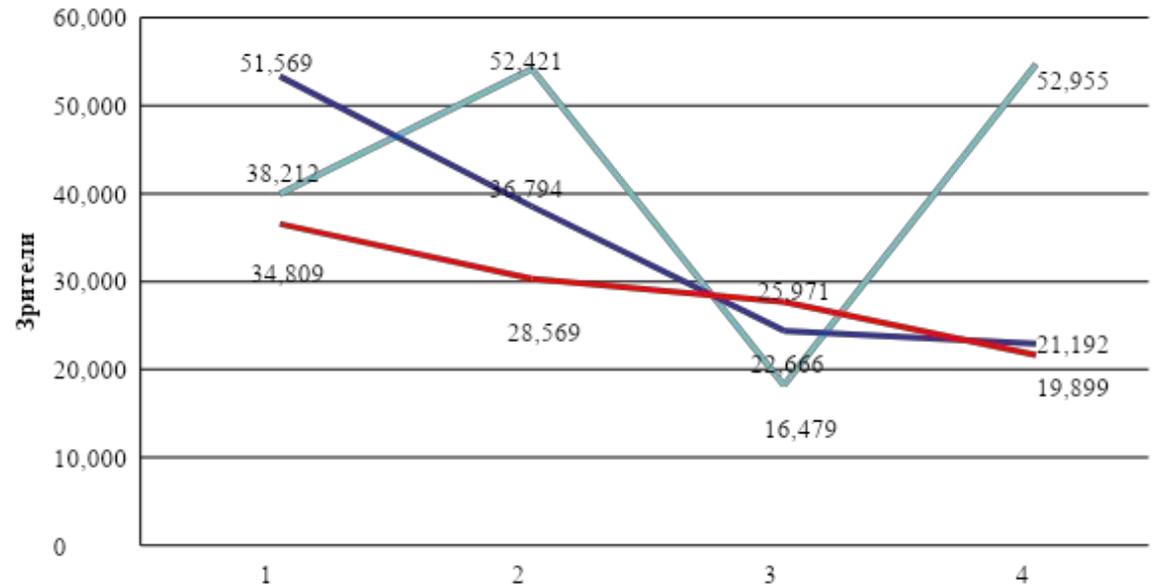


Выручка от реализации за 2019 год – 23 308 тыс.руб.



Убыток по итогам 2019 года - 2 335 тыс.руб.

ПОСЕЩАЕМОСТЬ



— Количество зрителей, зрит. — Linear(Количество зрителей, зрит.)

ЭФФЕКТИВНОСТЬ РЕСУРСОВ



Показатель	Годы			Динамика 2019г. /2017г.
	2017г.	2018г.	2019г.	
А	1	2	3	4
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	6,56	5,44	6,10	93%
Выручка на 1 работника, тыс.руб.	525,63	637,20	572,00	109%
Прибыль на одного работника, тыс.руб.	-37,50	-44,56	-59,87	-156%
Зарплатоотдача, руб.	2,72	2,81	2,38	88%
Зарплатоемкость, руб.	0,37	0,36	0,42	114%
Прибыль на 1 руб. заработной платы, руб.	-0,19	-0,20	-0,25	-21%
Стоимость привлечения одного зрителя, тыс.руб.	0,17	0,21	0,24	138%
Прибыль на одного зрителя, тыс.руб.	-0,01	-0,01	-0,02	-200%

За анализируемый период динамика ООО «Киноцентр «Вологда по показателям экономической эффективности имеет отрицательный тренд, за исключением выручки на одного работника по причине снижения численности.

СОСТАВ И СТРУКТУРА ЗАТРАТ

Показатель	Год, значение показателя						Отклонение, %		
	2017		2018		2019		2018г. к 2017 г.	2019 г. к 2018 г.	2019 г. к 2017 г.
	Тыс. руб.	Доля,%	Тыс. руб.	Доля,%	Тыс. руб.	Доля,%			
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Материальные затраты, тыс. руб	3275	12%	3610	13%	3838	15%	110%	106%	117%
Затраты на оплату труда, тыс.руб.	8885	32%	9283	34%	9360	36%	104%	101%	105%
Амортизация, тыс.руб	1563	6%	1319	5%	1258	5%	84%	95%	80%
Отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	2528	9%	1875	7%	2879	11%	74%	154%	114%
Прокатная плата, тыс. руб.	7615	27%	7906	29%	5568	21%	104%	70%	73%
Коммунальные услуги	3072	11%	2864	10%	2694	10%	93%	94%	88%
Прочие затраты, тыс. руб	935	3%	805	3%	701	3%	86%	87%	75%
Итого затрат	27873	100%	27662	100%	26298	100%	99%	95%	94%

В структуре затрат наблюдается стабильный негативный тренд по росту доли ФОТ со страховыми взносами. По итогам 2019 года их совокупная доля составила 47%.

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



Наименование показателя	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Отклонение 2019 г. к 2017 г., %
А	1	2	3	4
Выручка от продажи товаров, работ, услуг всего, тыс. руб.	24 179,0	26 125,0	22 308,0	92%
Себестоимость, тыс.руб.	22 417,0	21 238,0	19 001,0	85%
Коммерческие расходы, тыс.руб.	1 678,0	2 489,0	2 607,0	155%
Управленческие расходы, тыс.руб.	3 778,0	3 935,0	5 125,0	136%
Прибыль (убыток) от продаж, тыс.руб.	-3 694,0	-1 537,0	-4 425,0	-119%
Прочие доходы, тыс.руб.	2 385,0	1 019,0	2 547,0	106%
Прочие расходы, тыс.руб.	416,0	1 309,0	457,0	109%
Прибыль (убыток) до налогообложения	-1 725,0	-1 827,0	-2 335,0	-135%
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс.руб.	-2 021,0	-2 170,0	-2 605,0	-129%
Уставный капитал	56 916	56 916	56 916	0%
Рентабельность продаж, %	-7%	-7%	-10%	-147%

По итогам 2019 года ООО «Киноцентр «Вологда» получило убыток в размере 2 605 тыс.руб. или -135% к 2017 году, рентабельность продаж снизилась до -10% или -147% к показателю 2017 года

ОСНОВНЫЕ ПРОБЛЕМЫ



Высокий уровень амортизации оборудования, моральное устаревание.



Низкий уровень комфорта (Салют) внутри кинотеатра



Высокий уровень затрат на одного сотрудника по причине сепарации залов по двум площадкам



Ограниченный репертуар по причине малого количества залов



Недостаточный уровень знания своего клиента и коммуникации с ним



Не являемся субъектом МСБ, отсутствие гос. поддержки

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ПОВЫШЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ



Альтернативный контент. Трансляции спектаклей, опер, балета на большом экране, спортивные трансляции



Сдача в аренду залов под мероприятия



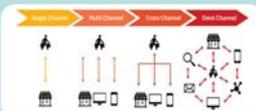
Продажа рекламной площадки во время трансляции контента



Развитие интернет маркетинга



Развитие каналов интернет коммерции



Оmnиканальность как инструмент коммуникации с клиентом

ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОЕКТА



Цель

- Повышение эффективности деятельности
- Создание новой точки притяжения горожан

Срок

- Срок окупаемости 6 лет

Итог

- Единый центр досуга «Ленком»

Зал «Салют»



Зал «Ленком»



Зал «Родина»



ФИНАНСИРОВАНИЕ ПРОЕКТА



Собственный капитал компании на 31.12. 2019 г: 85 037 тыс.руб.

- Здание кинотеатра «Ленком»
- Здание кинотеатра «Салют»
- Земельный участок на Ленина, 12
- Земельный участок Пушкинская, 15

Источники финансирования	Сумма, тыс.руб.
Инвестиционный кредит	49 700
Продажа помещения «Салют»	6 300
Субсидия Фонда кино	5 000



ПРОГНОЗ ЗАТРАТ И ВЫРУЧКИ НА ГОД

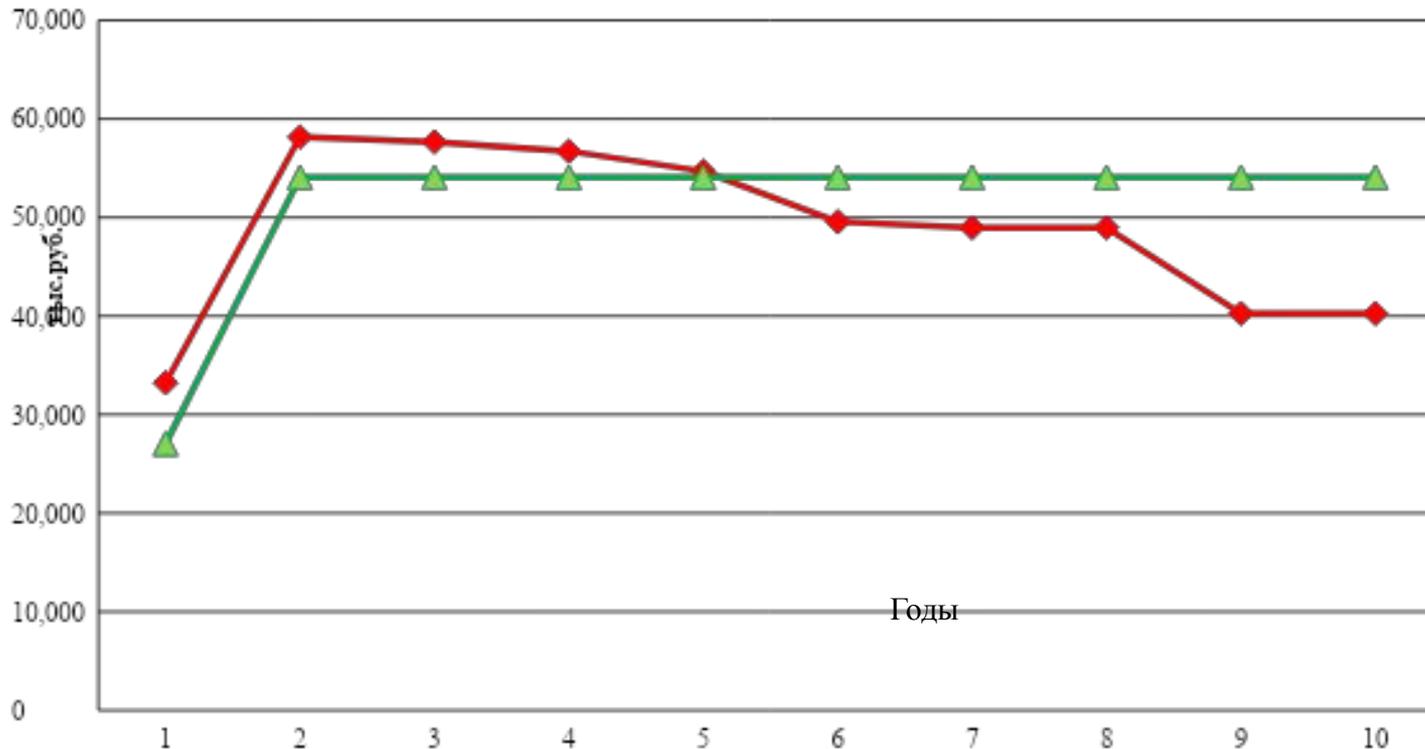


Название зала	Мест	Выручка, тыс. руб.
Зал «Салют»	100	10 424
Зал «Родина»	80	9 811
Зал «Ленком»	552	33 849
ИТОГО:	732	54 084

Статья	Проектные затраты, тыс. руб.
Материальные затраты	4 482
Затраты на оплату труда + налоги	7 794
Амортизация	9 908
Обслуживание кредита в первый год	9 195
Прокатная плата	27 042
Прочие затраты	4 252
ИТОГО:	62 673
Без амортизации	52 765



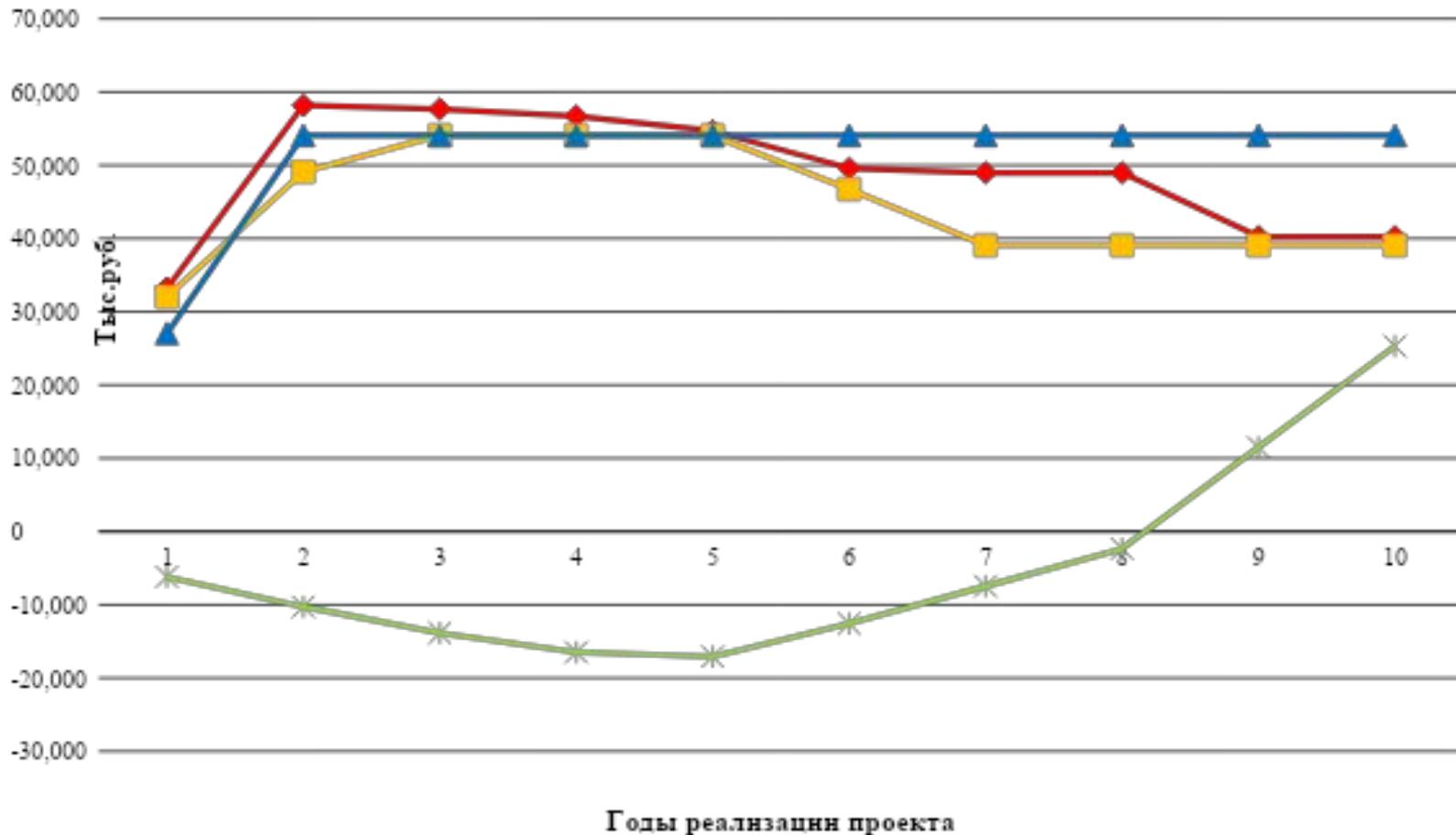
ПРОГНОЗ ВЫРУЧКИ И ЗАТРАТ ПО ПРОЕКТУ



ПО ИТОГАМ 6 ЛЕТ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ПРЕВЫСИТ ЗАТРАТЫ, КОМПАНИЯ ВЫЙДЕТ НА ПРИБЫЛЬ.

РЕАЛИЗАЦИЯ ПРОЕКТА

Динамика по годам инвестиционного проекта



СРОК ОКУПАЕМОСТИ ПРОЕКТА 6 ЛЕТ

РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕДРЕНИЯ ПРОЕКТА

Показатель	2019 г.	Проект	Отклонения	
			Абсол., +/-	Относит., %
Выручка, тыс. руб.	22 308,00	54 084,00	31 776,00	242%
Текущие затраты, тыс. руб.	26 298,00	49 572,23	23 274,23	189%
Прибыль(убыток) до налогообложения, тыс. руб.	-2 335,00	4 511,77	6 846,77	293%
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	6,10	10,22	4,12	168%
Выручка на 1 работника, тыс.руб.	572,00	2 163,36	1 591,36	378%
Прибыль на одного работника, тыс.руб.	-59,87	180,47	240,34	401%
Зарплатоотдача, руб.	2,38	9,03	6,65	379%
Зарплатоемкость, руб.	0,42	0,11	-0,31	26%
Прибыль на 1 руб. заработной платы, руб.	-0,25	0,75	1,00	402%
Стоимость привлечения одного зрителя, тыс.руб.	0,24	0,21	-0,03	88%
Прибыль на одного зрителя, тыс.руб.	-0,02	0,02	0,04	191%
Рентабельность продаж, %	-10%	8%	18%	920%

После внедрения проекта ООО «Киноцентр «Вологда» способно кардинально повысить свою экономическую эффективность, выйти на получение прибыли, повысить рентабельность продаж до 8%

ВАШ ЛЕНКОМ. ВЕРСИЯ 2.0

