

Міністерство освіти і науки України  
Національний технічний університет  
«Дніпровська політехніка»

Навчально-науковий інститут економіки

Факультет менеджменту

Кафедра менеджменту

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**кваліфікаційної роботи ступеня бакалавра**

студента Кухленко Максима Сергійовича

академічної групи 073-18-3

спеціальності 073 Менеджмент

на тему Обґрунтування ефективності рішень у сфері управління інвестиціями на підприємстві (за матеріалами ТОВ «РС Форт»)

Керівник кваліфікаційної роботи	Прізвище, ініціали	Оцінка за шкалою		Підпис
		рейтинговою	інституційною	
	Саннікова С.Ф.			
Рецензент				
Нормоконтролер	Саннікова С.Ф.			

Дніпро  
2022

**ЗАТВЕРДЖЕНО:**

завідувач кафедри менеджменту

\_\_\_\_\_ Швець  
В.Я.

(підпис)

« 02 » травня 2022 року

**ЗАВДАННЯ  
на кваліфікаційну роботу  
ступеня бакалавра**

студенту Кухленко М.С. академічної групи 073-18-1

спеціальності 073 Менеджмент

на тему Обґрунтування ефективності рішень у сфері управління інвестиціями на підприємстві (за матеріалами ТОВ «РС Форт»)

затверджену наказом ректора НТУ «Дніпровська політехніка» від 25 травня 2022 р. № 284-с

Розділ	Зміст	Термін виконання
Теоретичний	Теоретичні основи управління інвестиціями	02.05.2022 р. – 12.05.2022 р.
Аналітичний	Аналіз ефективності діяльності ТОВ «РС ФОРТ»	13.05.2022 р. – 29.05.2022 р.
Рекомендаційний	Обґрунтування інвестиційного проекту ТОВ «РС ФОРТ»	30.05.2022 р.– 09.06.2022 р.

Завдання видано \_\_\_\_\_ Саннікова С.Ф.  
(підпис керівника)

Дата видачі « 02 » травня 2022 року

Дата подання до екзаменаційної комісії « 13 » червня 2022 року

Прийнято до виконання \_\_\_\_\_ Кухленко М.С.  
(підпис студента)

## РЕФЕРАТ

кваліфікаційної роботи бакалавра

студента групи 073-18-1

НТУ «Дніпровська політехніка»

Кухленко Максима Сергійовича

на тему: Обґрунтування ефективності рішень у сфері управління інвестиціями на підприємстві (за матеріалами ТОВ «РС Форт»)

### ГРОШОВИЙ ПОТІК, ДИСКОНТУВАННЯ, ЕФЕКТИВНІСТЬ, ІНВЕСТИЦІЇ, ОСНОВНІ ЗАСОБИ, ПРИБУТОК, РЕНТАБЕЛЬНІСТЬ

Структура роботи: 84 сторінки комп'ютерного тексту; 17 рисунків; 32 таблиці; 28 джерел посилання.

Об'єкт розроблення – процес управління інвестиціями ТОВ «РС Форт».

Мета роботи – теоретичне обґрунтування та розробка рішень щодо підвищення ефективності управління інвестиціями на підприємстві.

Основні результати кваліфікаційної роботи бакалавра полягають у такому: проведено огляд теоретичних основ управління інвестиціями, вивчено загальні відомості про ТОВ «РС ФОРТ», виконано аналіз тенденції зміни чистого прибутку, досліджено баланс підприємства, проведено факторний аналіз результатів діяльності підприємства, проаналізовано рентабельність активів, продажу, продукції, власного капіталу, операційної діяльності, здійснено аналіз ліквідності, проведено аналіз ділової активності та ефективності використання ресурсів, здійснено аналіз основних засобів, розрахована доцільність впровадження інвестиційного проекту.

Методи дослідження – методи групування, графічний, ілюстрації, методи вертикального та горизонтального, економіко-статистичного аналізу, логічні методи.

Результати кваліфікаційної роботи бакалавра рекомендовано для використання на підприємствах, що здійснюють виробництво гумових та поліуретанових килимів для автомобілів та житлових приміщень.

Сфера застосування – процес управління інвестиціями на підприємстві.

Економічна ефективність запропонованих заходів. При вартості власного капіталу 12%, розміру власних коштів 3 594,5 тис. грн. і наявних чистих грошових потоках, розмір NPV складає 19 819,1 тис. грн., що свідчить про високу ефективність проекту. Другий показник – внутрішня норма готовності (IRR) дорівнює 66,44% і перевищує вартість власного капіталу на 54,44 %. Третій показник – дисконтований термін окупності, що складає 1,4 р.

Значимість роботи полягає у тому, що запропоновано ефективний інвестиційний проект з виробництва килимків за новою технологією.

## **ABSTRACT**

bachelor's thesis

student group 073-18-1

NTU "Dnieper Polytechnic"

Kukhlenko Maxim Sergeevich

on the topic: Substantiation of the effectiveness of decisions in the field of investment management in enterprises (based on the materials of LLC "RS Fort")

**CASH FLOW, DISCOUNT, EFFICIENCY, INVESTMENTS, FIXED ASSETS, PROFIT, PROFITABILITY**

Structure of the work: 84 pages of computer text; 17 drawings; 32 tables; 28 reference sources.

Object of development - investment management process of LLC "RS Fort".

Purpose - theoretical justification and development of solutions to improve the efficiency of investment management in the enterprise.

The main results of the bachelor's qualification work are as follows: a review of the theoretical foundations of investment management, studied general information about LLC "RS FORT", analyzed the trend of net profit, studied the balance of the company, factor analysis of the company, analyzed return on assets, sales, products, equity, operating activities, liquidity analysis, analysis of business activity and resource efficiency, analysis of fixed assets, the feasibility of implementing an investment project.

Research methods - grouping methods, graphic, illustrations, methods of vertical and horizontal, economic and statistical analysis, logical methods.

The results of the bachelor's qualification work are recommended for use in enterprises producing rubber and polyurethane carpets for cars and residential premises.

Scope - investment management process at the company.

Economic efficiency of the proposed measures. With the value of equity 12%, the amount of equity 3,594.5 thousand UAH and available net cash flows, the amount of NPV is 19,819.1 thousand UAH, which indicates the high efficiency of the project. The second indicator - the internal rate of readiness (IRR) is 66.44% and exceeds the cost of equity by 54.44%. The third indicator is a discounted payback period of 1.4 years.

The significance of the work lies in the fact that an effective investment project for the production of rugs using new technology has been proposed.

## ЗМІСТ

Вступ	5
1. Теоретичні основи управління інвестиціями	8
1.1 Поняття інвестиційної діяльності	8
1.2 Топ-3 компаній-інвесторів в Україні	19
1.3 Види інвестицій	20
1.3.1 Інноваційно-інвестиційна діяльність	20
1.3.2 Інвестиційний портфель	23
<b>1.3.3 Соціально-відповідальне інвестування</b>	<b>26</b>
2. Аналіз ефективності діяльності ТОВ «РС ФОРТ»	30
2.1 Опис підприємства	30
2.2 Аналіз основних показників підприємства	31
2.3 Факторний аналіз продуктивності підприємства	40
2.4 Розрахунок рентабельності підприємства	44
2.5 Аналіз ліквідності підприємства	49
2.6 Аналіз ділової активності підприємства	52
2.7 Аналіз основних засобів	55
2.8 Оцінка майнового стану та фінансової стійкості	58
3. Обґрунтування інвестиційного проекту ТОВ «РС ФОРТ»	64
3.1 Аналіз результатів діяльності підприємства та зносу обладнання	64
3.2 Календарний план виконання робіт інвестиційного проекту	67
3.3 Розрахунок вартості інвестицій	67
3.4 Розрахунок орієнтовної виручки від реалізації продукції за роками	68
3.5 Витрати виробництва	71
3.6 Джерела фінансування інвестиційного проекту	71
3.7 Вихідні дані для складання інвестиційного проекту	72
3.8 Графік обслуговування боргу	73
3.9 Прогноз прибутку інвестиційного проекту	74

3.10 Прогноз грошового потоку	76
3.11 Оцінка ефективності інвестиційного проекту	77
Висновки	79
Перелік джерел посилання	82