

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

Навчально-науковий інститут економіки

Факультет менеджменту

Кафедра менеджменту

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

а

студента Бекеша Артема Андрійовича

академічної групи 073-19-2

спеціальності 073 Менеджмент

на тему Визначення перспективних напрямів розвитку та планування інвестиційної стратегії підприємства (за матеріалами ТОВ «Кернел-Трейд»)

Керівник кваліфікаційної роботи	Прізвище, ініціали	Оцінка за шкалою		Підпис
		рейтинговою	інституційною	
	Амоша О.І.	90	відмінно	
Рецензент				
Нормоконтролер	Амоша О.І.	90	відмінно	

Дніпро  
2023

**ЗАТВЕРДЖЕНО:**  
завідувач кафедри менеджменту

Швець В.Я.

(підпис)

« 01 » травня 2023 року

**ЗАВДАННЯ**  
**на кваліфікаційну роботу**  
**ступеня бакалавра**

студенту Бекешу Артему Андрійовичу академічної групи 073-19-2

спеціальності 073 Менеджмент

на тему Визначення перспективних напрямів розвитку та планування  
інвестиційної стратегії підприємства (за матеріалами ТОВ «Кернел-Трейд»)

затверджену наказом ректора НТУ «Дніпровська політехніка» від 02 травня 2023 р. № 314-с

<b>Розділ</b>	<b>Зміст</b>	<b>Термін виконання</b>
Теоретичний	Теоретичні основи розвитку та планування інвестиційної діяльності підприємства	01.05.2023 р. – 11.05.2023 р.
Аналітичний	Оцінювання діяльності ТОВ «Кернел Трейд» в сучасних умовах	12.05.2023 р. – 26.05.2023 р.
Рекомендаційний	Обґрунтування доцільності впровадження інвестиційного проекту з реконструкції елеватора ТОВ «Кернел Трейд»	27.05.2023 р.– 09.06.2023 р.

**Завдання видано**

Амоша О.І.

(підпис керівника)

**Дата видачі** « 01 » травня 2023 року

**Дата подання до екзаменаційної комісії** « 12 » червня 2023 року

**Прийнято до виконання**

Бекеш А.А.

(підпис студента)

## РЕФЕРАТ

кваліфікаційної роботи бакалавра  
студента групи 073-19-2  
НТУ «Дніпровська політехніка»  
Бекеша Артема Андрійовича

на тему: Визначення перспективних напрямів розвитку та планування інвестиційної стратегії підприємства (за матеріалами ТОВ «Кернел-Трейд»)

КЛЮЧОВІ СЛОВА: ІНВЕСТИЦІЇ, СТРАТЕГІЯ, РОЗВИТОК, ПЛАНУВАННЯ, ГОСПОДАРСЬКА ДІЯЛЬНІСТЬ, ЕФЕКТИВНІСТЬ, ПОКАЗНИКИ, ПІДПРИЄМСТВО, РІШЕННЯ.

Структура роботи: 90 сторінка комп'ютерного тексту; 10 рисунків; 30 таблиць; 30 джерел посилання.

Об'єкт розроблення – процес визначення перспективних напрямків напрямів розвитку та планування інвестиційної стратегії підприємства.

Мета роботи – теоретичне обґрунтування та розробка практичних рекомендацій щодо визначення перспективних напрямів розвитку та планування інвестиційної стратегії підприємства.

Основні результати кваліфікаційної роботи бакалавра полягають у такому: виконано аналіз теоретичних засад поняття інвестиції, встановлено їх види та сутність; визначено системи управління інвестиційною діяльністю підприємств та особливості здійснення управління інвестиційною діяльністю; проведений аналіз ринку сільськогосподарської продукції України; проаналізовано історію та фінансово-господарські показники ТОВ «Кернел Трейд»; обґрунтовано рекомендації щодо підвищення ефективності інвестиційної діяльності підприємства та запропоновано власний інвестиційний проєкт.

Методи дослідження – теоретичного узагальнення та критичного аналізу (на етапі дослідження теоретичних основ планування інвестиційної стратегії підприємства), методи економіко-статистичного, економічного, стратегічного аналізу, матричні, графічні методи, а також методи синтезу (в процесі аналізу стану підприємства розробки та обґрунтування економічної ефективності щодо впровадження інвестиційного проєкту).

Результати кваліфікаційної роботи бакалавра рекомендовано для використання на виробничих підприємствах, які спеціалізуються на ринку сільськогосподарської продукції України.

Сфера застосування – при обґрунтуванні ефективності рішень при визначенні перспективних напрямів розвитку та планування інвестиційної стратегії підприємства.

Економічна ефективність запропонованих заходів – показник IRR становить 56% та перевищує вартість власного капіталу на 35%. При вартості власного капіталу 21% розміру власних коштів 30000 тис. грн і чистих грошових потоках розмір NPV складає 429096 тис. грн.

Значимість роботи – полягає в обґрунтуванні доцільності та ефективності втілення інвестиційного проєкту з реконструкції елеватора для розвитку ТОВ «Кернел Трейд». Економічний ефект участі суб'єкта господарювання ТОВ «Кернел Трейд» у створенні та впровадженні інвестиційного проєкту.

## ABSTRACT

of qualification paper for the Bachelor's degree  
by the student of the academic group 073-19-2  
Dnipro University of Technology  
Bekesh Artem

Title: Determination of promising areas of development and planning of the enterprise's investment strategy (based on the materials of LLC "Kernel-Trade")

KEYWORDS: INVESTMENT, STRATEGY, DEVELOPMENT, PLANNING, ECONOMIC ACTIVITY, EFFICIENCY, INDICATORS, ENTERPRISE, DECISION.

Structure: 90 printed pages; 10 figures; 30 tables; 30 references.

The object of development is determination of promising areas of development and planning of the enterprise's investment strategy.

The aim of the paper – theoretical substantiation and development of practical recommendations for determining promising areas of development and planning of the investment strategy of the enterprise.

The main findings of the qualification paper for the Bachelor's degree are as follows: theoretical justification and development of practical recommendations for the management of sales activities of industrial .

The main results of the bachelor's qualification work are as follows: an analysis of the theoretical foundations of the concept of investment, their types and essence are established; the systems of management of investment activity of enterprises and features of investment management are determined; an analysis of the agricultural market of Ukraine is carried out; the history and financial and economic indicators of Kernel Trade LLC are analyzed; recommendations for improving the efficiency of investment activity of the enterprise are substantiated and proposed in and recommendations for improving the efficiency of investment activity of the enterprise.

Research methods – theoretical generalization and critical analysis (at the stage of studying the theoretical foundations of planning an enterprise's investment strategy), methods of economic and statistical, economic, strategic analysis, matrix, graphical methods, as well as methods of synthesis (in the process of analyzing the state of the enterprise to develop and justify the economic efficiency of implementing an investment project). The findings of the qualification paper for the Bachelor's degree are recommended for use in production enterprises specializing in the agricultural market of Ukraine.

Application – in substantiating the effectiveness of decisions in determining promising areas of development and planning the investment strategy of the enterprise.

Financial viability of the proposed measures – IRR is 56% and exceeds the cost of equity by 35%. At the cost of equity capital of 21%, the amount of equity funds is 30000 thousand UAH and net cash flows, the NPV is 429096 thousand UAH.

The value of the research – is to substantiate the feasibility and effectiveness of implementing an investment project for the reconstruction of an elevator for the development of Kernel Trade LLC. The economic effect of the participation of the business entity Kernel Trade LLC in the creation and implementation of the investment project.

## ЗМІСТ

Вступ	4
1 Теоретичні основи розвитку та планування інвестиційної діяльності підприємства	7
1.1 Сутність поняття інвестицій та їх види	7
1.2 Системи управління інвестиційною діяльністю підприємства	14
1.3 Особливості здійснення управління інвестиційної діяльності	22
2 Оцінювання діяльності ТОВ «Кернел Трейд» в сучасних умовах	29
2.1 Дослідження сільськогосподарського ринку України	29
2.2 Історія створення та загальна характеристика ТОВ «Кернел Трейд»	35
2.3 Фінансово-економічний аналіз діяльності ТОВ «Кернел Трейд»	40
2.4 Аналіз конкурентоспроможності підприємства	47
3 Обґрунтування доцільності впровадження інвестиційного проєкту з реконструкції елеватора ТОВ «Кернел Трейд»	62
3.1 Обґрунтування доцільності впровадження інвестиційного проєкту з реконструкції елеватора ТОВ «Кернел Трейд»	62
3.2 Впровадження інвестиційного проєкту по реконструкції елеватора	65
3.3 Оцінка ефективності запропонованої стратегії втілення інвестиційного проєкту	79
Висновки	85
Перелік джерел посилання	88

## ВСТУП

У сучасному світі, де конкуренція між підприємствами стає все більш жорсткою, ефективне управління інвестиційною діяльністю є одним з найважливіших факторів успішної діяльності будь-якого підприємства. Управління інвестиційною діяльністю повинно забезпечувати раціональне використання ресурсів підприємства та максимізацію прибутку, забезпечуючи при цьому належний рівень ризику.

Актуальність даної кваліфікаційної роботи полягає у необхідності розуміння основних понять інвестицій та їх різновидів для ефективного управління інвестиційною діяльністю підприємства. Знання про різні види інвестицій, такі як фінансові, реальні, прямі, портфельні, будуть корисними для розробки стратегій інвестування та прийняття відповідних управлінських рішень. Розуміння та узагальнення систем управління інвестиційною діяльністю підприємств є важливим фактором успішного функціонування та розвитку підприємства. Актуальність цього пункту полягає в необхідності вивчення різних систем управління інвестиційною діяльністю. Здатність розробити ефективну систему управління інвестиціями допоможе підприємству досягти своїх стратегічних цілей. Розуміння важливості процесу управління інвестиційною діяльністю підприємства є важливим та актуальним фактором, що впливають на управління інвестиційною діяльністю підприємства. Теоретичні основи управління інвестиційною діяльністю підприємства є актуальними для розуміння принципів та практик управління інвестиціями в сучасному бізнес-середовищі. Вивчення цих питань допомагає підприємствам розробляти стратегії інвестування, приймати обґрунтовані рішення з планування, аналізу та контролю їхньої інвестиційної діяльності. Це дозволяє підприємствам забезпечувати ефективне використання ресурсів, досягати стійкого розвитку та конкурентної переваги на ринку. що управління інвестиційною діяльністю є одним з важливих аспектів успішної діяльності будь-якого підприємства, в тому числі і ТОВ «Кернал Трейд». В сучасних умовах економіки, коли конкуренція між підприємствами стає все більш

жорсткою, ефективно управління інвестиційною діяльністю може допомогти підприємству збільшити свою прибутковість та конкурентоспроможність. Крім того, змінюються умови бізнесу, виникає потреба у пошуку нових рішень та стратегій управління інвестиційною діяльністю, а також у вдосконаленні вже існуючих методів. Тому, дослідження сучасних аспектів та можливостей управління інвестиційною діяльністю компанії ТОВ «Кернал Трейд» може бути практично значущим і сприяти покращенню управління інвестиційною діяльністю підприємства на практиці. На основі визначених та проаналізованих факторів буде запропоновано та обґрунтовано доцільність та актуальність втілення власного інвестиційного проєкту з побудови елеватора. Оцінка фінансово-економічних показників даного проєкту дасть змогу оцінити ефективність та доцільність впровадження даного інвестиційного проєкту.

Мета кваліфікаційної роботи – теоретичне обґрунтування та розробка практичних рекомендацій щодо визначення перспективних напрямів розвитку та планування інвестиційної стратегії підприємства.

Для досягнення поставленої мети в роботі вирішено такі завдання:

- досліджено теоретичні засади поняття інвестицій та їх види;
- розглянуто питання управління інвестиційною діяльністю підприємства;
- визначено особливості стратегічного управління інвестиційною діяльністю підприємства;
- проаналізовано ринок сільськогосподарської продукції в Україні;
- проаналізовано історію створення та сферу діяльності ТОВ «Кернал Трейд»;
- досліджено фінансовий-економічний стан підприємства;
- розроблено та обґрунтовано заходи щодо вирішення проблем, пов'язаних з інвестиційною діяльністю на ТОВ «Кернал Трейд»;
- запропоновано власний інвестиційний проєкт для підприємства;

Об'єкт розроблення роботи – процес визначення перспективних напрямків напрямів розвитку та планування інвестиційної стратегії підприємства.

Предметом розроблення є – теоретичні, методологічні та організаційно-економічні підходи до визначення перспективних напрямів розвитку та планування інвестиційної діяльності підприємства ТОВ «Кернел Трейд»

У даній кваліфікаційній роботі було використано наступні методи дослідження: теоретичного узагальнення та критичного аналізу (на етапі дослідження теоретичних основ планування інвестиційної стратегії підприємства), методи економіко-статистичного, економічного, стратегічного аналізу, матричні, графічні методи, а також методи синтезу (в процесі аналізу стану підприємства розробки та обґрунтування економічної ефективності щодо впровадження інвестиційного проєкту). Дослідження зосереджено на аналізі проблем управління інвестиційною діяльністю на цьому підприємстві, визначенні основних чинників, які їх викликають, та розробці заходів щодо їх вирішення. Також дослідження містить теоретичні засади управління інвестиційною діяльністю підприємства загалом. Основна увага приділяється аналізу фінансового стану підприємства, оцінці його конкурентоспроможності та можливостям для інвестиційної діяльності. Також визначаються основні причини виникнення проблем та загроз інвестиціям.

Практична значущість одержаних результатів полягає в обґрунтуванні доцільності та ефективності втілення інвестиційного проєкту з реконструкції елеватора для розвитку ТОВ «Кернел Трейд». Економічний ефект участі суб'єкта господарювання ТОВ «Кернел Трейд» у створенні та впровадженні інвестиційного проєкту встановлено, що показник IRR становить 56% та перевищує вартість власного капіталу на 35%. При вартості власного капіталу 21% розміру власних коштів 24000 тис. грн і чистих грошових потоках розмір NPV складає 429096 тис. грн, що свідчить про високу ефективність інвестиційного проєкту.