

67/49

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

До 2024 року
03.07.2024р.

Інститут економіки
(інститут)
Фінансово-економічний
(факультет)
Кафедра економіки та економічної кібернетики
(повна назва)

ПОЯСНОВАЛЬНА ЗАПИСКА
кваліфікаційної роботи ступеню бакалавра
(бакалавра, магістра)

студентки Тонконогової Аліни Юріївни
(п.і.б.)

академічної групи 051-203-1 ФЕФ
(цифри)

спеціальності 051 Економіка
(код і назва спеціальності)


спеціалізації _____

за освітньо-професійною програмою Економіка
(офіційна назва)

на тему «Розробка оптимального плану запасів на складах торгівельного підприємства»
(назва за наказом ректора)

Керівники	Прізвище, ініціали	Оцінка за шкалою		Підпис
		рейтинговою	інституційною	
кваліфікаційної роботи розділів:	Приходченко О.Ю.	78	добре	
1	Приходченко О.Ю.	78	добре	
2	Приходченко О.Ю.	78	добре	
3	Приходченко О.Ю.	78	добре	
Рецензент	Божанова О.В.	78	добре	
Нормоконтролер	Кабаченко Д.В.			

ЗАТВЕРДЖЕНО:
завідувач кафедри
економіки та економічної кібернетики
(повна назва)


(підпис) Чуриканова О.Ю.
(прізвище, ініціали)
« 03 » 07 2024 року

ЗАВДАННЯ
на кваліфікаційну роботу
ступеню бакалавра
(бакалавра, магістра)

студентці Тонконоговій А.Ю. академічної групи 051-203-1 ФЕФ
(прізвище та ініціали) (шифр)

спеціальності 051 Економіка

спеціалізації _____

за освітньо-професійною програмою Економіка
(офіційна назва)

на тему «Розробка оптимального плану запасів на складах торговельного підприємства»

затверджену наказом ректора НТУ «Дніпровська політехніка» від 31.05.2024 №516- с

Розділ	Зміст	Термін виконання
Розділ 1	Запаси торговельного підприємства та теоретичні аспекти управління ними	01.03.2024-31.03.2024
Розділ 2	Аналіз господарської діяльності торговельного підприємства ТОВ «СМАРТЛЮКС»	01.04.2024-30.04.2024
Розділ 3	Розробка плану запасів підприємства ТОВ «СМАРТЛЮКС»	01.05.2024-31.05.2024

Завдання видано


(підпис керівника)


Приходченко О.Ю.
(прізвище, ініціали)

Дата видачі 01.03.2024 р.

Дата подання до екзаменаційної комісії

06.06.2024 р.

Прийнято до виконання


(підпис студента)

Тонконогова А.Ю.
(прізвище, ініціали)

РЕФЕРАТ

Пояснювальна записка: 71 с., 3 рис., 22 табл., 24 джерел.

Об'єктом дослідження виступає процес розробки оптимального плану запасів на складах торгівельного підприємства.

Предметом дослідження є теоретичні та організаційно-економічні аспекти розробки оптимального плану запасів на складах торгівельного підприємства

Мета кваліфікаційної роботи полягає в удосконаленні теоретичних та практичних засад розробки оптимального плану запасів на складах торгівельного підприємства.

У вступі подано стан проблеми, визначена мета й конкретизоване завдання дипломного проекту.

У першому розділі розглянуто теоретичні основи планування запасів на складах торгівельного підприємства.

У другому розділі роботи подана характеристика підприємства ТОВ «СМАРТЛЮКС», вивчена специфіка його діяльності, проведено фінансово-економічний аналіз його діяльності, проведено аналіз конкурентів на ринку електроніки України.

У третьому розділі запропоновано модель для оптимізації плану запасів, виходячи із площі складу та бюджету закупівель.

Практичне значення одержаних результатів полягає в зростанні прибутку внаслідок зменшення витрат на зберігання та оренду складу.

Отримані результати можуть бути використані у діяльності досліджуваного підприємства з позитивним економічним ефектом.

ЗМІСТ

ВСТУП.....	5
РОЗДІЛ 1	7
ЗАПАСИ ТОРГІВЕЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА ТА ТЕОРЕТИЧНІ АСПЕКТИ УПРАВЛІННЯ НИМИ.....	7
1.1. Економічна сутність запасів підприємства та основні фактори, які впливають на їхню величину.....	7
1.2. Управління запасами торговельного підприємства.....	12
1.3. Економіко-математичні методи для оптимізації запасів підприємства	23
Висновки до розділу 1	31
РОЗДІЛ 2	32
АНАЛІЗ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТОРГІВЕЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА ТОВ «СМАРТЛЮКС».....	32
2.1. Організаційно-економічна характеристика ТОВ «СМАРТЛЮКС».....	32
2.2. Аналіз фінансової звітності ТОВ «СМАРТЛЮКС».....	40
2.3. Коефіцієнтний аналіз фінансової звітності ТОВ «СМАРТЛЮКС»	47
Висновки до розділу 2	53
РОЗДІЛ 3	54
РОЗРОБКА ПЛАНУ ЗАПАСІВ ПІДПРИЄМСТВА ТОВ «СМАРТЛЮКС».....	54
3.1. Розробка бюджету продажів ТОВ «СМАРТЛЮКС».....	54
3.2. Визначення економічного розміру замовлення	57
3.3. Економіко-математична модель визначення розміру запасів.	59
Висновки до розділу 3	66
ВИСНОВКИ.....	67
СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ.....	69
ДОДАТКИ.....	72

ВСТУП

Актуальність теми дослідження. Актуальність розробки плану запасів на складах торговельного підприємства визначається кількома ключовими аспектами, що безпосередньо впливають на його операційну ефективність, фінансову стабільність та конкурентоспроможність. По-перше, оптимальне управління запасами дозволяє мінімізувати витрати, пов'язані зі зберіганням товарів, зменшуючи обсяги надлишкових запасів, які можуть призводити до зайвих витрат на зберігання, втрат через псування або старіння товарів. Це забезпечує більш ефективне використання ресурсів підприємства та покращує його фінансові показники. По-друге, правильно розроблений план запасів допомагає забезпечити безперервність постачань і доступність товарів для клієнтів, що є критично важливим для підтримання високого рівня обслуговування клієнтів і задоволення їхніх потреб. Це, в свою чергу, сприяє підвищенню лояльності клієнтів і зміцненню ринкових позицій підприємства. По-третє, управління запасами на основі сучасних методик і технологій дозволяє підприємству швидше реагувати на зміни попиту та умов ринку, що є особливо важливим у умовах високої конкурентної боротьби та швидких змін у споживчих перевагах. Це включає в себе використання автоматизованих систем управління запасами, прогнозування попиту на основі аналізу історичних даних та сучасних трендів, а також гнучкі стратегії поповнення запасів.

Мета кваліфікаційної роботи полягає в удосконаленні теоретичних та практичних засад розробки оптимального плану запасів на складах торговельного підприємства

Для досягнення поставленої мети у роботі вирішені наступні завдання:

- досліджено теоретичні основи планування запасів на торговельному підприємстві;
- наведено загальні відомості про ТОВ «СМАРТЛЮКС»;
- проведено діагностику фінансового стану ТОВ «СМАРТЛЮКС» за 2022-2023 рр.;

- запропоновано модель для оптимізації плану запасів, виходячи із площі складу та бюджету закупівель;
- розраховано прогнозний прибуток та проведено прогнозний аналіз безбитковості.

Об'єктом дослідження виступає процес розробки оптимального плану запасів на складах торгівельного підприємства.

Предметом дослідження є теоретичні та організаційно-економічні аспекти розробки оптимального плану запасів на складах торгівельного підприємства

У роботі використані сучасні методи дослідження економічних процесів, впровадження нових технологій, зокрема такі, як: системний аналіз, економіко-статистичні методи опрацювання інформації, монографічний, логічний, експертний методи аналізу тощо.

Теоретико-інформаційну основу дослідження становлять нормативно-правові документи, монографії, статті журналів з проблем планування запасів на підприємстві та їхньої оптимізації.