

**МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
ОДЕСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ЕКОНОМІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ**

Кафедра економіки, права та управління бізнесом

РЕФЕРАТ
кваліфікаційної роботи
на здобуття освітнього ступеня бакалавра
зі спеціальності 076 «Підприємництво, торгівля та біржова діяльність»
за освітньою програмою
« Економіка та планування бізнесу»

на тему: **“Економічне обґрунтування проекту створення туристичного агентства”**

Виконавець:

студентка ФЕУП

Клинчева Аделіна Миколаївна _____

/підпис/

Науковий керівник:

к.е.н., старший викладач

Однолько Вікторія Олександрівна _____

/підпис/

ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА РОБОТИ

Актуальність теми. У даний час туризм є однією з провідних сфер відпочинку. Подорожувати може кожний і для цього не потрібно багато коштів. Туристична галузь з кожним роком поновлюється та поступово приймає різні форми, але залишається дуже перспективною сферою економічної та соціальної діяльності.

В Україні існує багато туристичних фірм, які спеціалізуються на міжнародному туризмі, особливо на туризмі у теплі країни. Але майже третина усіх туристів, які були за кордоном, на жаль, не подорожували в межах України. Саме тому туроператори почали розвивати внутрішній туризм.

Окрім поступового збільшення інтересу споживача до національного туризму сьогодні також є перспективно вивчати іноземну мову. Через це було вирішено запропонувати бізнес-ідею створення туристичної фірми, яка буде поширювати внутрішній туризм шляхом створення не тільки україномовних, а й англomовних турів. Таким чином, люди зможуть не тільки відпочивати, а й підвищувати рівень знання іноземної мови.

Мета кваліфікаційної роботи – теоретичні, методичні та прикладні аспекти започаткування власної справи в туристичній сфері.

Досягнення поставленої мети обумовило необхідність вирішення таких завдань:

- охарактеризувати бізнес-ідею створення туристичного агентства з англо- та україномовних турів у м. Одеса;
- розглянути нормативно-правові засади з відкриття бізнесу в сфері туризму;
- обґрунтувати вибір організаційно правової форми та системи оподаткування новостворюваного бізнесу;
- проаналізувати туристичний ринок в країні;
- дослідити внутрішні конкурентні переваги підприємства на ринку туристичних послуг в Україні;
- розрахувати стартові витрати на відкриття туристичного агентства;
- розрахувати поточні витрати на функціонування туристичного агентства;
- розрахувати прибуток від реалізації проекту;
- проаналізувати можливі ризики створення бізнесу в туристичній сфері;
- проаналізувати результати ефективності проекту та доцільність вкладання інвестицій в бізнес.

Предмет дослідження – бізнес-проекування започаткування власної справи у сфері туристичних послуг.

Об'єкт дослідження – процес обґрунтування ефективності та доцільності створення туристичного агентства англо- та україномовних турів у м. Одеса.

Методи дослідження, які застосовувалися у роботі:

- метод системного аналізу;
- метод аналогії;
- метод статистичного аналізу через табличний та графічний методи;

- метод маркетингового аналізу: SWOT-аналізу.

Інформаційна база дослідження – закони України, постанови Кабінету Міністрів України; офіційні дані органів державної статистики України; фактичні результати діяльності підприємств у туристичній сфері; результати досліджень туристичної діяльності в Україні; наукові публікації тощо.

Розрахунки проводилися за допомогою Google Docs Excel та Project Expert.

Структура та обсяг роботи. Кваліфікаційна робота бакалавра складається зі вступу, трьох розділів, висновків, списку використаних джерел (40) та 4-х додатків. Загальний обсяг роботи становить 68 сторінок. Основний зміст викладено на 60 сторінках. Робота містить 26 таблиць, 3 рисунка.

ОСНОВНИЙ ЗМІСТ РОБОТИ

У першому розділі «**Загальна концепція організації власного бізнесу в Україні у туристичній сфері**» обґрунтовано основну ідею створення туристичного агентства. Розглянуто основні нормативно-правові засади відкриття туристичного агентства. Обрано основні напрями діяльності бізнесу згідно з КВЕД-2010 та організаційно-правову форму нового туристичного агентства.

У другому розділі «**Аналітична оцінка можливості створення туристичної фірми**» проаналізовано туристичний ринок в Україні. Складено план кількості обслугованих туристів протягом року. Проведено SWOT-аналіз та детальне дослідження головних конкурентів. Розраховано стартові та поточні витрати на започаткування та функціонування туристичного агентства.

У третьому розділі «**Економічне обґрунтування доцільності відкриття туристичного агентства**» проаналізовано показники економічної ефективності, а саме: NPV, PI, IRR . Також визначені найпоширеніші ризики у туристичній сфері діяльності та запропоновані заходи щодо їх мінімізації.

ВИСНОВКИ

У роботі досліджуються теоретичні, методичні та прикладні аспекти започаткування власної справи в туристичній сфері та зроблено наступні висновки.

1. Бізнес-ідея створення туристичного агентства на сьогоднішній день є дуже актуальною. Туризм – одна з провідних сфер відпочинку. Туристичний продукт з кожним роком поновлюється та приймає поступово різні форми, але залишається дуже перспективною сферою економічної та соціальної діяльності.

Окрім поступового збільшення інтересу споживача до національного туризму сьогодні також є перспективно вивчати іноземну мову. Через це було вирішено запропонувати бізнес-ідею створення туристичної фірми, яка буде поширювати внутрішній туризм шляхом створення не тільки україномовних, а й англomовних турів.

2. Основними умовами організації та здійснення підприємницької діяльності в Україні в туристичній сфері є:

- державна реєстрація ТОВ;
- обов'язкове гарантійне забезпечення туристичної установи;
- обов'язкове отримання ліцензії на здійснення тур операторської діяльності;

- придбання РРО;
- забезпечення медичного страхування туристів у подорожах;
- дотримання вимог щодо кваліфікації штату туристичної фірми.

3. Створений ТОВ буде працювати на загальній системі оподаткування, платником ПДВ. Таким чином, новостворене туристичне агентство буде сплачувати наступні податки: податок на прибуток, ПДВ, ЄСВ, ПДФО, військовий збір.

4. Туристичне агентство буде самостійно розробляти туристичні напрями та програми на українській та англійській мовах. Тури будуть одноденні або багатоденні за наступними категоріями: природні, екологічні, екскурсійні, гірські.

5. Зроблений аналіз конкурентних переваг туристичних фірм, що працюють з внутрішнім туризмом в Україні. Згідно аналізу проект має як сильні, так і слабкі сторони, однак сильні сторони та майбутні можливості туристичної діяльності є більш привабливими. Основними можливостями є: розширення асортименту та залучення нової цільової аудиторії; розвиток діджитал-туризму: створення аудіо - екскурсій власних напрямів; розширення та створення англійських дитячих таборів; партнерство зі школами та курсами з англійської мови.

6. Стартовий капітал для відкриття туристичного складатиме 312628 гривень. Джерелами фінансування будуть виступати власні кошти у розмірі 187628 гривень та кредит з комерційного банку у розмірі 125 000 гривень.

7. Загальна сума поточних витрат на функціонування туристичного агентства за місяць складе 86838,61 гривень, а за рік – 1010193 гривень. Найбільшу частку в структурі поточних витрат займає виплата заробітної плати, що складає 54,79%; оренда приміщення склала 18,35%; виплати по кредиту – 12,59%.

8. Чистий прибуток від кількості обслугованих туристів на кінець 2021 року складе 73 171 гривень.

9. Найризикованіша ситуація – це непередбачені обставини з приводу здоров'я людей, такі як пандемія Covid-19, оскільки при цьому ризику найгірші показники кількості обслугованих туристів. У разі настання ризику будуть впроваджені наступні дії: розроблення онлайн турів з дому та онлайн турів на машині; організація турів в групах до 5 людей тільки у природні місця та зі всіма відповідними вимогами до впровадження туристичної діяльності в подібній ситуації тощо.

10. За показниками економічної ефективності маємо наступні результати: термін окупності проекту становить 8 місяців; індекс рентабельності – 4; чистий приведений дохід – 1 064 977 при ставці дисконтування 25%. Показники економічної ефективності свідчать про доцільність відкриття бізнесу у сфері туризму.

Таким чином, проект відкриття туристичного агентства з україно- та англомовними турами по Україні є актуальним та економічно доцільним.

АНОТАЦІЯ

Клинчева А.М. «Економічне обґрунтування проекту створення туристичного агентства».

Кваліфікаційна робота на здобуття освітнього ступеня бакалавра зі спеціальності 076 «Підприємництво, торгівля та біржова діяльність» за освітньою програмою «Економіка та планування бізнесу». – Одеський національний економічний університет. – Одеса, 2020.

У роботі розглядаються теоретичні аспекти організації відкриття та функціонування туристичного агентства. Проаналізовано діяльність туристичних фірм в Україні в порівнянні з новоствореним проектом. Також зроблено аналіз доцільності відкриття туристичного агентства зі спеціалізацією на внутрішньому туризмі. Завдяки показникам економічної ефективності обґрунтовані результати реалізації проекту за 5 років.

Запропоновано вкладення інвестицій у відкриття туристичного підприємства через прибутковий аналіз діяльності.

Ключові слова: туристичне агентство, підприємство, туризм, конкуренція, стартові витрати, поточні витрати, ТОВ, прибуток, ефективність, ризики.

ANNOTATION

Klyncheva A.M. «Economic justification of the project of creation a travel agency».

Qualifying work for obtaining a bachelor's degree in the specialty 076 «Entrepreneurship, trade and stock exchanges» for the educational program “Economics and business planning”. – Odessa National Economic University. – Odessa, 2020.

The work deals with the theoretical aspects of the organization of the opening and functioning of a travel agency. The activity of travel companies in Ukraine were analyzed with the new project. An analysis of the feasibility of opening a travel agency was also done specializing in domestic tourism. According to performance indicators the results of the project were being substantiated for 5 years.

It was suggested investing money in creation a travel agency because it would be profitable.

Keywords: travel agency, tourism, competition, start-up costs, running costs, LLC, profit, efficiency, risks.