

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

Кафедра економіки, права та управління бізнесом

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

на тему: **«ЕКОНОМІЧНЕ ОБҐРУНТУВАННЯ ПРОЕКТУ СТВОРЕННЯ
ЛОГІСТИЧНОГО КОМПЛЕКСУ»**

Виконавець:

студент ФЕУП

Пащенко Євгеній Олегович

_____ /підпис/

Науковий керівник:

ст.викладач

Каражия Едуард Андрійович

_____ /підпис/

Одеса 2020

ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА РОБОТИ

Актуальність теми кваліфікаційної роботи. В сучасних умовах на перший план висувається пошук можливостей скорочення виробничих витрат і витрат обігу заради отримання прибутку. Логістика дозволяє зв'язати економічні інтереси виробника продукції і її споживача. В умовах загострення конкуренції між виробниками продукції логістична діяльність набуває свого безпосереднього статусу і значення, але залишаються проблеми в забезпеченні її функціонування та підвищенні ефективності.

В той час коли попит на готову продукцію та виробництво з кожним роком зростає, в місті Одеса спостерігається дефіцит якісних та сучасних складських приміщень. Також треба сказати про проблематику «великих машин» в місті, які створюють затори та забруднюють зовнішнє середовище. Це свідчить про те, що рішення у створенні нового сучасного логістичного комплексу поблизу міста з кваліфікованим персоналом, є актуальним на сьогоднішній день.

У своїх роботах вчені Ключко Р. Р., Кузьменко А. В. Сумець О. М., Пелихов Є. Ф., Баленко І. М., Крикавський Є. В., Кубів І. І. досліджують сутність логістики, визначають переваги її впровадження в діяльність вітчизняних підприємств та наводять деякі приклади використання логістики на підприємствах.

Мета кваліфікаційної роботи – теоретичні, методичні та прикладні аспекти започаткування власного бізнесу у вигляді логістичного комплексу.

Мета кваліфікаційної роботи реалізується через конкретні **завдання**.

1. Дослідити ринок логістичних послуг для започаткування власного бізнесу у вигляді логістичного комплексу .
2. Охарактеризувати умови організації та здійснення підприємницької діяльності в Україні у сфері логістичних послуг.
3. Обґрунтувати вибір організаційно-правової форми та системи оподаткування власного бізнесу.
4. Проаналізувати стан ринку логістичних послуг у місті Одеса.
5. Оцінити внутрішні конкурентні переваги власного бізнесу у місті Одеса.

6. Сформувати стартові та поточні витрати на створення логістичного комплексу.

7. Спрогнозувати прибуток від надання логістичних послуг.

8. Розрахувати та проаналізувати показники ефективності логістичного комплексу.

9. Визначити можливі ризики та обґрунтувати заходи щодо їх мінімізації.

Об'єкт дослідження – процес обґрунтування доцільності створення логістичного комплексу на ринку логістичних послуг міста Одеса.

Предмет дослідження – бізнес-проекування започаткування власного бізнесу у сфері логістики.

Методи дослідження для досягнення поставленої в роботі мети:

- загальнонаукові: аналогія, системний аналіз, формалізація;
- логічної абстракції: аналіз і синтез, індукція та дедукція;
- економіко-математичні: факторний, системно-структурного аналізу;
- економіко-статистичного аналізу: табличний, графічний, групування, класифікації;
- маркетингові: SWOT-аналіз, матричний, спостереження; експертної діагностики: порівняння, оцінювання, та інші.

В процесі обробки інформації використовувались комп'ютерні програми Project Expert Holding та Microsoft Office Excel.

Інформаційна база дослідження: Закони України, законодавчо-нормативні матеріали Верховної Ради України, Кабінету Міністрів України, офіційні дані органів державної статистики України, галузеві інструкції та нормативні документи, результати маркетингових досліджень ринку логістичних послуг, наукові публікації та монографічні видання вчених.

Структура та обсяг роботи. Кваліфікаційна робота бакалавра складається зі вступу, трьох розділів, висновків, списку використаних джерел (57 найменувань) та одного додатку. Загальний обсяг роботи становить 77 сторінок. Основний зміст викладено на 70 сторінках. Робота містить 27 таблиць, 9 рисунків.

ОСНОВНИЙ ЗМІСТ РОБОТИ

У першому розділі **«Загальна концепція відкриття власної справи в Україні у сфері логістики»** розглядаються теоретичні засади започаткування власної справи у сфері логістики: розглянуто бізнес-ідею започаткування власної справи; досліджуються нормативно-правове регулювання підприємницької діяльності в Україні у сфері логістики.

У другому розділі **«Аналітична оцінка можливості створення логістичного комплексу міста Одеса»** проаналізовано конкурентне середовище у сфері логістики у м. Одеса та визначені внутрішні конкурентні переваги створюваного логістичного комплексу. Розраховано витрати на створення та функціонування логістичного комплексу.

У третьому розділі **«Економічне обґрунтування доцільності створення логістичного комплексу»** спрогнозовано прибуток від реалізації послуг логістичного комплексу. Проведено оцінку економічної ефективності проекту. Проаналізовані можливі ризики та запропоновані заходи щодо їх мінімізації.

ВИСНОВКИ

У роботі досліджуються теоретичні, методичні та прикладні аспекти започаткування власної справи у сфері логістичних послуг та зроблено наступні висновки:

1. Проаналізувавши порівняльну характеристику загальної площі складських приміщень в Україні та інших країнах, було виявлено, що в Україні є дефіцит складських приміщень з розрахунком на кількість населення. Тому створення логістичного комплексу є актуальним на сьогоднішній день.

2. Згідно КВЕД-2010, логістичний комплекс буде здійснювати свою економічну діяльність за такими кодами:

- 52.10 «Складське господарство»;
- 52.21 «Допоміжне обслуговування наземного транспорту»;

- 52.24 «Транспортне оброблення вантажів»;
- 52.29 «Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту»;
- 68.20 «Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна».

3. Було обрано організаційну форму за кодом 240 «Товариство з обмеженою відповідальністю». Порівнюючи ТОВ з іншими організаційно-правовими формами підприємницької діяльності було виділено такі переваги:

- Обмежена відповідальність (учасники ТОВ не відповідають по його зобов'язанням и несуть ризик збитків в межах своїх внесків);
- Немає обмежень на види діяльності якщо вони дозволені законодавством, обрати можна будь-який із них;
- Зареєструвати ТОВ може хто завгодно: юридична або фізична особа, громадянин України або інших держав;
- Не обмежений і розмір статутного капіталу ТОВ;
- Можливості використання спрощеної системи оподаткування;
- Можливо обрати будь-яку назву для підприємства.

Стосовно сплати податків, то для новостворюваного логістичного комплексу було обрано загальну систему оподаткування, так як планується отримувати прибуток розміром більше, ніж 7 млн.грн на рік.

4. Проаналізувавши стан ринку логістичних послуг в місті Одеса було виявлено, що найбільшу частку на ринку займають класи С і D, а складів класу А і В недостатньо. Внаслідок дефіциту складських високоякісних площ ціни на них постійно зростають, збільшується орендна плата.

5. Істотною конкурентною перевагою на початковому етапі є новий склад класу «А» з новими технологіями. Таким чином, створюваний логістичний комплекс зарекомендує себе на ринку, сформує постійну клієнтуру та невпинно буде нарощувати її кількість. Порівнявши логістичний комплекс «ФЕНІКС» з його основними конкурентами, було з'ясовано, що він являється найбільш

конкурентоспроможним і зможе протриматися на ринку логістичних послуг довгий час.

6. Для організації бізнесу необхідні початкові витрати у розмірі 26 593 800 грн., з яких планується взяти кредит в розмірі 10 000 000 грн, а власні кошти – 16 593 800 грн. Кредитором планується обрати АТ КБ «ПриватБанк» із сумою відсотка за кредит у розмірі 18% річних. Планується взяти кредит на 36 місяців.

Всього поточні витрати на перший рік функціонування складуть 16 304,953 тис.грн, а щомісячно – 1 387,65 тис.грн.

7. Вже на четвертий рік свого функціонування комплекс має чистий прибуток у розмірі 11 060 617,25 грн. Грошовий потік комплексу буде щорічно збільшуватися.

8. Здійснено розрахунки фінансових показників за допомогою програми Project Expert Holding. Отже:

- чиста приведена вартість проекту магазину будівельних матеріалів склала 18 376 646 грн, що відповідає умові $NPV > 0$;
- індекс прибутковості склав 1,57 що відповідає умові $PI > 1$ та говорить про ефективність проекту;
- внутрішня норма прибутковості фірми склала 40,05%, що відповідає умові $IRR > S_k$ (18,0%);
- термін окупності склав 37 місяців.

9. Були виявлені найбільш небезпечні ризики для даного логістичного комплексу, а саме ринкові, техніко-технологічні, правові. Для зменшення ризиків проекту було запроваджено наступні заходи: налагодити ефективну маркетингову роботу на ринку, залучати постійно все нових і нових клієнтів (комерційні компанії). Використовувати якісне обладнання, постійне стежити за його справністю. Також слід приділити увагу технічній підготовці персоналу. Для нейтралізації частини правових ризиків найбільш ефективним заходом є використання сучасних автоматизованих систем складського обліку, перевірки, комплектації і внутрішнього складського аудиту, охорони.

Узагальнюючи вище зазначене, можна сказати, що проект є рентабельним, доцільним і економічно обґрунтованим до впровадження.

АНОТАЦІЯ

Пащенко Є. О. «Економічне обґрунтування проекту створення логістичного комплексу».

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 засади започаткування власної справи в Україні у сфері логістики: розглянуто бізнес-ідею започаткування власної справи на ринку логістичних послуг; досліджуються умови організації та здійснення підприємницької діяльності в Україні у сфері логістики; обґрунтовується вибір організаційно-правової форми підприємницької діяльності та системи оподаткування.

Проаналізовано конкурентне середовище у сфері логістичних послуг та визначені внутрішні конкурентні переваги створюваного логістичного комплексу.

Запропоновано проект створення логістичного комплексу. Сформовано стартовий капітал на реалізацію проекту, розраховані поточні витрати та спрогнозовано прибуток від надання логістичних послуг. Здійснено економічне обґрунтування доцільності реалізації проекту, охарактеризовані можливі ризики реалізації проекту та шляхи їх мінімізації.

Ключові слова: логістика, логістичний комплекс, транспортування, складування, зберігання, ефективність.

ANNOTATION

Pashchenko Y.O. «Economic justification of the project of creation logistics complex».

Qualifying work for obtaining a bachelor's degree from the specialty 076 "Entrepreneurship, Trade and Exchange Activity" under the educational program "Economics and Business Planning". - Odessa National Economic University. - Odessa, 2020.

The work deals with the theoretical aspects of starting a business in Ukraine in the sphere of logistic: considered the business idea of starting a business in the market of logistics services; investigated the conditions of organization and business activity in Ukraine in logistics; justified the choice of the legal form of business and taxation.

Author analysis the competitive environment in the field of logistic and determines the internal competitive advantages of the created business.

Author offers the project of creation of logistic complex. The initial capital for the project is formed, current expenses are calculated and the profit from provision of logistics services. The feasibility of the project implementation is feasible, the possible risks of the project implementation and the ways of minimizing them are described. The feasibility of the project implementation is feasible, the possible risks of the project implementation and the ways of minimizing them are described.

Keywords: logistics, logistics complex, transportation, warehousing, storage, efficiency.