

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

Кафедра Фінансового менеджменту та фондового ринку
(найменування кафедри)

РЕФЕРАТ
кваліфікаційної роботи
на здобуття освітнього ступеня бакалавра зі спеціальності
072 Фінанси, банківська справа та страхування
(шифр та найменування спеціальності)
освітньо-професійна програма
Фінанси, фінансовий менеджмент та страхування

**на тему: «Розробка та обґрунтування доцільності та ефективності
інвестиційного проекту з надання послуг мобільного автосервісу»**

(назва теми)

Виконавець:

Студента 41гр. факультету ФБС
Голубєва Артема Ігоровича _____

Науковий керівник:

к.е.н.,ст. викладач

Добриніна Людмила В'ячеславівна _____

ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА РОБОТИ

Актуальність теми дослідження У сучасному світі, де економічні процеси та взаємодії між різними суб'єктами стають дедалі складнішими, питання ефективного вкладання капіталу з метою його примноження, або інвестування, набуває особливої гостроти.

Інвестиційна діяльність ґрунтується на закономірностях розширеного відтворення, де частина додаткового суспільного продукту використовується для збільшення та покращення всіх елементів системи продуктивних сил суспільства[3].

Джерелами інвестування слугують фонд накопичення, який утворюється з частини національного доходу, що спрямовується на розвиток факторів виробництва, та фонд відшкодування, який використовується для оновлення зношених засобів виробництва (амортизаційні відрахування). Ці інвестиційні складові формують структуру коштів, яка безпосередньо впливає на ефективність інвестиційних процесів та темпи розширеного відтворення.

Реалізація інвестування здійснюється через розробку та подальше виконання інвестиційних проектів.

Актуальність даної теми полягає в тому, що інвестиційна діяльність є однією з ключових умов сталого зростання економіки, ефективного функціонування, конкурентоспроможності та розвитку підприємств. Вона ґрунтується на розробці інвестиційної програми, окремих інвестиційних проектів та подальшому управлінні їх реалізацією.

Мета і завдання дослідження. Метою кваліфікаційної роботи є розробка, обґрунтування доцільності та ефективності інвестиційного проекту з надання послуг мобільного автосервісу.

Для досягнення поставленої мети в роботі вирішені наступні завдання:

- визначити сутність інвестиційного проекту та його класифікацію;
- дослідити етапи розробки інвестиційного проекту;
- описати ознайомитись з методами оцінки ефективності інвестиційного проекту;
- проаналізувати інвестиційний стан транспортної галузі;
- розробити власний інвестиційний проект зі створення мобільного автосервісу;
- оцінити ефективність інвестиційного проекту з надання послуг мобільного автосервісу;
- розглянути перспективні напрямки розвитку транспортного підприємства;
- виявити сучасні тренди інвестиційних проектів

Предмет дослідження – це система економічних відносин, пов'язаних з розробкою та реалізацією інвестиційного проекту.

Об'єктом дослідження є процес розробки та обґрунтування ефективності інвестиційного проекту.

Методи дослідження. Теоретичну і методологічну основи склали фундаментальні положення економічної теорії, фінансового та інвестиційного менеджменту.

Інформаційну базу дослідження наукового узагальнення (при визначенні сутності та класифікації інвестиційних проєктів), індукції і дедукції, класифікації, порівняння, наукової абстракції, системного і комплексного аналізу (при безпосередньому аналізі інвестиційного проєкту), економіко-математичного моделювання (при розрахунку показників ефективності інвестицій), економічного та фінансового компонентного аналізу.

Інформаційною основою роботи є Інтернет - ресурси, наукові праці вітчизняних і зарубіжних вчених з питань аналізу інвестиційної діяльності, що стосується нормативно-законодавчої бази — це закони України, постанови Кабінету Міністрів України, Податковий кодекс України, та інші нормативні акти.

Структура та обсяг роботи. Кваліфікаційна робота бакалавра складається зі вступу, трьох розділів, висновків, списку використаних джерел (48 найменувань). Загальний обсяг роботи становить 69 сторінок. Основний зміст викладено на 62 сторінках. Робота містить 12 таблиць, 11 рисунків.

Публікації. За результатами виконання кваліфікаційної роботи бакалавра опубліковано 1 тезу: «Перспективи розвитку транспортного підприємства» VIII Студентська науково-практична конференція «Стабілізація фінансово-економічної системи України» факультету фінансів та банківської справи ОНЕУ.15 квітня 2024р.

ОСНОВНИЙ ЗМІСТ РОБОТИ

У першому розділі *«Теоретичні основи розробки інвестиційного проєкту»* теоретичні основи сутності інвестиційного проєкту, його класифікація. Досліджено етапи розробки інвестиційного проєкту. Ознайомлено з методами оцінки ефективності інвестиційного проєкту.

У другому розділі *«Практичні основи інвестиційного проєкту з надання послуг мобільного автосервісу»* Розглянуто інвестиційний стан транспортної галузі. Проведено розробку власного інвестиційного проєкту зі створення мобільного автосервісу. Застосовано на практиці методи оцінки ефективності інвестиційних проєктів.

У третьому розділі *«Перспективи розвитку інвестиційного проєкту»* Розглянуто перспективні напрями розвитку транспортного підприємства. Виявлено сучасні тренди інвестиційних проєктів

ВИСНОВКИ

Проведене дослідження дозволило зробити висновки, основні з яких такі:

1. Розглянуто та визначено сутність інвестиційного проєкту. У процесі розгляду трактувань «проєкт», «інвестиційний проєкт» з'ясувалося, що існує

безліч поглядів на сутність даних економічних категорій. Під «інвестиційним проектом» розуміється документально підтверджений та оформлений алгоритм дій, який містить певні розрахунки та обґрунтування, що підкріплюють доцільність і ефективність вкладення інвестиційних ресурсів з метою впровадження досягнень науково-технічного прогресу у об'єкти підприємницької діяльності, розширення бізнесу шляхом виходу на нові ринки або збільшення обсягів виробництва на старих ринках, реконструкцію бізнесу. Зазначено класифікацію інвестиційного проекту за галуззю, за масштабом, за терміном реалізації, за рівнем ризику, за ефективністю.

2. Досліджено етапи розробки інвестиційного проекту. Доведено, що його розглядають як цикл, який має наступні етапи: 1) ідентифікація та формулювання ідеї проекту; 2) обґрунтування доцільності проекту; 3) розробка проекту; 4) фінансове планування: розрахунок витрат, доходів проекту та інших фінансових показників; 5) оцінка ризиків проекту; 6) прийняття рішення про реалізацію проекту; 7) реалізація, контроль та моніторинг проекту.

3. Ознайомлено з методами оцінки ефективності інвестиційного проекту. Ефективність інвестиційних проектів вимірюється за допомогою безлічі методів і комплексом різноманітних показників. Найпоширенішими з них є: методи окупності капіталовкладень; методи оцінки грошових потоків з урахуванням часу; методи переліку коефіцієнтів, що свідчать про ефективність інвестиційних ідей. Найбільш інформативними вважаються методи оцінки ефективності інвестицій у тому разі, коли вони є комплексними.

Окрім вищезазначених методів, існують й інші, більш спеціалізовані методи, які можуть використовуватися для оцінки ефективності інвестиційних проектів у певних галузях.

4. Проаналізовано інвестиційний стан транспортної галузі та визначено, що транспортна галузь є однією з найважливіших галузей економіки будь-якої країни. Вона забезпечує зв'язок між різними регіонами країни та світом, а також сприяє розвитку інших галузей економіки. Інвестиційний стан транспортної галузі в Україні характеризується недостатнім рівнем інвестицій, застарілою транспортною інфраструктурою та обладнанням, високим рівнем зношення транспортних засобів, низькою якістю транспортних послуг.

5. Розроблено власний інвестиційний проект зі створення мобільного автосервісу, який буде надавати послуги з ремонту та обслуговування автомобілів у будь-якому місці та в зручний для клієнта час. Використано методи оцінки інвестиційного проекту, які довели, що інвестиційні витрати склали 1121 тис. грн., постійні витрати 100 тис. грн., майбутня вартість чистого грошового потоку має позитивне значення, рентабельність проекту «СТО на колесах» в процесі становлення була 13%, а далі показники рентабельності зросли до 27 %. Це свідчить про прибутковість проекту.

6. Проведено оцінку ефективності інвестиційного проекту з надання послуг мобільного автосервісу, в результаті чого отримано додатне NPV, індекс прибутковості склав 3,18% та строк окупності проекту - 0,32 роки, що

свідчить про ефективність даного проєкту. Застосовано метод сценаріїв для оцінки ризику, отримано результати, які свідчать, що ризик розробленого інвестиційного проєкту незначний, тому що середнє значення NPV (2365,12) ненабагато вище прогнозу експертів (2442,42), а значення коефіцієнта варіації (0,2) значно менше 1. Отже, після впровадження проєкту необхідно проводити перегляд складових.

7. Розглянуто перспективні напрямки розвитку транспортного підприємства, які були сформовані на основі аналізу ринку, економічної ситуації та інших факторів. Виділено декілька перспективних напрямів розвитку транспортного підприємства, таких як: ефективний контроль витрат, що допоможе компаніям підвищити прибутковість та конкурентоспроможність; автоматизація та впровадження інформаційних систем, що підвищить продуктивність та покращить обслуговування клієнтів; інвестиції в інфраструктуру, що призведе до зниження зносу і поломок авто, скорочення часу в дорозі, підвищення безпеки; підвищення якості обслуговування клієнтів надасть збільшення прибутку та створення стійкої основи для розвитку.

8. Виявлено сучасні тренди інвестиційних проєктів, які відкривають нові можливості для інвестиційних проєктів транспортних підприємств. До них відносяться: підвищення уваги до екологічних, соціальних та корпоративних питань (ESG); використання нових технологій; застосування краудфандингу; зростання ролі соціального впливу. Транспортні підприємства, які зможуть ефективно використовувати ці технології та тренди, зможуть отримати конкурентну перевагу та покращити свою стійкість на довгостроковий період.

АНОТАЦІЯ

Голубєв А.І., «Розробка та обґрунтування доцільності та ефективності інвестиційного проєкту з надання послуг мобільного автосервісу»,

(*прізвище та ініціали студента*)

(*назва кваліфікаційної роботи*)

кваліфікаційна робота на здобуття освітнього ступеня бакалавра зі спеціальності

«072 Фінанси, банківська справа та страхування»

за освітньо-професійною програмою «Фінанси, фінансовий менеджмент та страхування»

Одеський національний економічний університет

м. Одеса, 2024 рік

Кваліфікаційна робота бакалавра складається з трьох розділів. Об'єкт дослідження – процес розробки та обґрунтування ефективності інвестиційного проєкту.

У роботі розглядаються теоретичні основи сутності інвестиційного проєкту, його класифікація. Досліджено етапи розробки інвестиційного проєкту. Ознайомлено з методами оцінки ефективності інвестиційного проєкту.

Розглянуто інвестиційний стан транспортної галузі. Проведено розробку власного інвестиційного проєкту зі створення мобільного автосервісу. Застосовано на практиці методи оцінки ефективності інвестиційних проєктів.

Розглянуто перспективні напрямки розвитку транспортного підприємства. Представлено сучасні тренди інвестиційних проєктів.

Ключові слова: інвестиційний проєкт, методи оцінки інвестиційного проєкту, ефективність інвестиційного проєкту

ANNOTATION

Golubev A.I., "Development and substantiation of the feasibility and effectiveness of an investment project for the provision of mobile car service services",
thesis for Master degree in specialty "072 Finance, banking and insurance"
under the educational and professional program
"Finance, financial management and insurance"
Odesa National University of Economics
Odesa, 2024

Thesis consists of three chapters. Object of study is the process of developing and justifying the effectiveness of an investment project.

The paper examines the theoretical basis of the essence of the investment project and its classification. The stages of investment project development were studied. The methods of evaluating the efficiency of the investment project were introduced.

The investment status of the transport industry is considered. The development of a private investment project for the creation of a mobile car service was carried out. Methods of evaluating the efficiency of investment projects are applied in practice.

Prospective directions of development of the transport enterprise are considered. Modern trends of investment projects are presented.

Keywords: investment project, investment project evaluation methods, investment project efficiency.