

**МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ ТА 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 ПРОЄКТУ СТВОРЕННЯ
ЛОГІСТИЧНОГО КОМПЛЕКСУ»**

Виконавець:

студентка ЦЗВФН

Величко Катерина Андріївна _____

Науковий керівник:

д.е.н., професор

Андрейченко Андрій Вадимович _____

ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА РОБОТИ

Актуальність теми кваліфікаційної роботи. У сучасному світі, логістика загалом відіграє надзвичайно важливу роль у забезпеченні ефективного функціонування бізнесу, оскільки вона завжди піддається змінам та ускладненням. У свою чергу, швидкість, точність та ефективність руху вантажу від виробника до споживача є основними факторами в конкурентній боротьбі цієї галузі.

Складування згадувалось і було поширеним ще у 2300 році до н.е, згодом набирала популярності й військова логістика, оскільки була необхідність в доставленні вантажів військового призначення, зокрема й продуктів харчування. А вже зараз логістика постійно розвивається, впроваджуючи нові технології, які полегшують розміщення та рух вантажів в межах складу, а також перевезення їх до кінцевого споживача.

Таким чином, враховуючи усі вищезазначені фактори, було розроблено план для відкриття власного логістичного комплексу в Одеській області, який надаватиме в оренду складські приміщення, а згодом займатиметься ще й перевезенням вантажів різних умов зберігання.

Зважаючи на військовий стан в Україні, перед відкриттям логістичного комплексу постає багато загроз, основною з яких є постійні обстріли, але навіть при цьому, комплекс має свої можливості та позитивний тренд до розвитку.

Мета кваліфікаційної роботи – методичні, теоретичні, прикладні аспекти відкриття логістичного комплексу.

Для досягнення мети, були поставлені наступні завдання:

- 1) охарактеризувати теоретичні передумови започаткування проєкту створення логістичного комплексу;
- 2) вивчити нормативно-правову базу, згідно якої здійснюється регулювання у сфері логістики в Україні;
- 3) обрати організаційно-правову форму та систему оподаткування для логістичного комплексу;
- 4) провести аналіз ринкової кон'юнктури у сфері логістики та порівняти ситуацію до початку війни та після;
- 5) оцінити внутрішні та зовнішні конкурентні переваги, слабкі сторони та загрози;
- 6) сформувані стартовий капітал на відкриття логістичного комплексу;
- 7) оцінити економічну ефективність проєкту створення логістичного комплексу;
- 8) спрогнозувати прибуток від реалізації логістичного комплексу;
- 9) проаналізувати ризики та заходи для їх запобігання.

Об'єкт дослідження – процес обґрунтування доцільності проєкту створення логістичного комплексу в Одеській області.

Предмет дослідження – бізнес проєктування започаткування власної справи у сфері логістики.

Методи дослідження. При написанні кваліфікаційної роботи використовувались такі методи:

- 1) економіко-статистичний аналіз використовувався при написанні рисунків та таблиць у кваліфікаційній роботі;

2) маркетинговий метод був задіяний при написанні SWOT-аналізу для створюваного логістичного комплексу;

3) порівняльний метод використовувався при аналізі ринкової кон'юнктури у сфері логістики та впливу війни на неї;

4) розрахунково-аналітичні методи були задіяні при прогнозуванні перспектив та аналізі тенденцій до розвитку створюваного комплексу.

Інформаційна база дослідження: Закони України, нормативно-правові акти України, статистичні дані Державної служби статистики, статистичні дані Головного управління економіки Одеської обласної державної адміністрації, наукові статті, навчальна література.

Структура та обсяг роботи. Кваліфікаційна робота бакалавра складається зі вступу, трьох розділів, висновків, списку використаних джерел (43 найменування). Загальний обсяг роботи становить 60 сторінок. Основний зміст викладено на 53 сторінках. Робота містить 9 таблиць та 2 рисунка.

ОСНОВНИЙ ЗМІСТ РОБОТИ

У першому розділі «**Теоретичні передумови започаткування проєкту створення логістичного комплексу**» охарактеризовано проєкт створення логістичного комплексу: розглянуть нормативно-правову базу, згідно якої здійснюється регулювання сфери логістики; обґрунтовується вибір організаційно-правової форми та системи оподаткування логістичного комплексу.

У другому розділі «**Оцінка можливостей започаткування логістичного комплексу**» проаналізовано ринок кон'юнктури у сфері логістики до та після початку повномасштабного вторгнення; оцінено внутрішні та зовнішні конкурентні переваги, загрози та можливості; сформульовано стартовий капітал на відкриття логістичного комплексу.

У третьому розділі «**Оцінка економічної ефективності проєкту створення логістичного комплексу**» оцінено економічну ефективність створюваного підприємства; спрогнозовано прибуток від реалізації логістичного комплексу; проаналізовано ризики та заходи їх запобігання.

ВИСНОВКИ

У кваліфікаційній роботі досліджуються теоретичні, методичні та прикладні аспекти започаткування власної справи у галузі логістики та зроблено наступні висновки.

1. Головними передумовами до створення логістичних комплексів є в першу чергу доставлення вантажів, використовуючи два і більше види транспорту, а також оптимізування бізнес-процесів виробниками товару, яким, у свою чергу, не потрібно додатково витратити кошти на побудову власних складів, на контроль за зберіганням, аудит, комунальні послуги тощо.

2. Вивчаючи нормативно-правову базу було розглянуто багато законів та кодексів України, в яких простежується яким чином здійснюється регулювання в сфері логістики в Україні. Серед таких законів та кодексів: Конституція України, Податковий кодекс, Господарський кодекс, Митний кодекс, Закон України «Про транспортно-експедиторську діяльність», Закон України «Про транспорт», Закон

України «Про автомобільний транспорт», Закон України «Про залізничний транспорт», Закон України «Про внутрішній водний транспорт», Повітряний кодекс України, Земельний кодекс України, Закон України «Про регулювання містобудівної діяльності», Закон України «Про житлово-комунальні послуги», Закон України «Про зовнішньоекономічну діяльність», Закон України «Про транзит вантажів». Також, варто зазначити, що з 2014 року держава продовжує активно впроваджувати нормативно-правові акти щодо розвитку інфраструктури логістичної галузі аби відповідати європейським стандартам.

3. Провівши аналіз організаційно-правових форм, для масштабного логістичного комплексу доцільно обрати «ТОВ», оскільки це допоможе об'єднати свої вклади двом і більше осіб та підібрати ефективну систему оподаткування. Обираючи між загальною та спрощеною формами оподаткування, при створенні нашого комплексу оберемо загальну, оскільки вона має більше переваг, таких як: гнучкість у податковому плані через велику кількість операцій, а також отримання більше можливостей для реалізації стратегічних проєктів.

Було розглянуто й перелік основних видів діяльності, які здійснюватиме логістичний комплекс. Такі види діяльності мають назву КВЕДи, і для нашого комплексу вони наступні:

- 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».

4. Було проаналізовано ринкову кон'юнктуру в галузі логістики в Україні. До початку повномасштабного вторгнення логістика стрімко розвивалася і мала позитивний тренд на майбутнє. В основному вантажі перевозилися морем. Однак, після початку війни ситуація дещо змінилася. Наразі існує обмежена кількість видів транспорту яка може перевозити вантаж. Це або залізниця, або вантажівки, оскільки порти та аеропорти не функціонують в Україні. Щодо вантажу, наразі, окрім звичних товарів, перевозять й товари подвійного призначення, гуманітарного напрямку тощо.

5. Провівши SWOT-аналіз, ми виявили сильні та слабкі сторони; можливості та загрози для логістичного комплексу. Отже, сильними сторонами є наявність зручних шляхів транспортного сполучення (залізничні колії, автомобільна дорога, порт, аеропорт); технічна оснащеність комплексів, наявність різноманітного обладнання тощо; кваліфікований персонал. До слабких сторін віднесемо незадовільний стан доріг; відсутність фінансування державою інноваційних технологій; затори на дорогах. Можливостями є: розвиток технологічного процесу і його вдосконалення; максимальна автоматизація бізнес процесів на підприємстві; об'єднання учасників ринку задля досягнення спільної мети, можливість аутсорсингу. І небезпеки можливі наступні: війна/обстріли тощо; нестабільність політичної ситуації; складності із залученням іноземних інвестицій; високий рівень міграції населення за кордон через війну.

Також були запропоновані заходи щодо мінімізації небезпек та уникнення слабких сторін.

6. Розрахувавши необхідні елементи для стартового капіталу, такі як: витрати на реєстрацію, придбання земельної ділянки, витрати на будівництво та дизайн, витрати на устаткування, витрати на транспорт, витрати на меблі, комп'ютерну техніку, охоронну сигналізацію, проведення рекламних заходів та витрат на інтернет було сформовано стартовий капітал, який становить 70 963 661 грн. Більшу частину витрат, а саме трохи більше ніж 60%, покриватимемо за власні кошти. Але кредит все одно братимемо. На прикладі банку «ПриватБанк», який надає позику на основні засоби, тобто на транспорт в нашому випадку. Однак існує умова, що кредит надається тільки при умові пред'явлення річного доходу за звітній період (календарний рік). Тому спочатку комплекс надаватиме послуги складування, а через декілька років функціонування комплексу, пред'явивши відповідні документи, отримавши позику, зможемо придбати транспорт, в кількості яка була вже раніше описана і надавати ще й послуги перевезення вантажів.

7. В останньому розділі оцінювали показники ефективності проєкту такі як: чисту поточну вартість, індекс прибутковості, термін окупності та внутрішню норму прибутковості. До кожного з них були наведені формули, згідно яких проходив розрахунок. Показники ефективності розраховувалися на термін п'ять років і були отримані наступні результати: перший рік функціонування комплексу збитковий, однак простежується позитивна динаміка вже з другого року функціонування.

8. Для кожного року, згідно наведеної таблиці, було розраховано чистий прибуток від реалізації. Крім цього, було розраховано фінансовий результат, грошовий потік та виручку від реалізації послуг, а саме надання в оренду складського приміщення, яке матиме як сухі склади, так і морозильні склади. Також було наведено перелік податків, які повинні сплачуватися і проводився розрахунок заробітної плати працівникам, згідно того, що в перші два роки логістичний комплекс функціонуватиме неповноцінно.

9. Було проведено аналіз ризиків, з якими може стикнутися підприємство. Серед них є затримка в поставках або транспортуванні; втрата чи пошкодження вантажу під час транспортування; технічні збої в обладнанні та інформаційних системах; зміни в законодавстві. Основними заходами для запобігання цих ризиків є використання відповідного пакування та маркування, регулярне технічне обслуговування обладнання, використання інформаційних систем для попередження та моніторингу можливих затримок, проведення навчання персоналу з питань технічної безпеки, постійне відстеження змін в законодавстві.

АНОТАЦІЯ

Величко К.А. «Економічне обґрунтування проєкту 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, 2024.

У роботі розглядаються теоретичні передумови до створення власного бізнесу в Україні в галузі логістики: досліджується нормативно-правове регулювання в сфері логістики, пояснюється вибір тої чи іншої організаційно-правової форми та системи оподаткування.

Проаналізовано ринок логістики в Україні до та після початку повномасштабного вторгнення, проведена оцінка внутрішніх та зовнішніх конкурентних переваг при створенні логістичного комплексу в Одеській області, а також сформовано стартовий капітал на відкриття логістичного комплексу.

Розраховано показники ефективності проєкту, спрогнозовано прибуток від реалізації проєкту, а також проаналізовано ризики і заходи їх запобігання.

Ключові слова: логістичний комплекс, вантаж, ринок, аналіз, ефективність, ризик.

ANNOTATION

Velychko K.A. «Economic substantiation of the project of opening of the logistics complex».

Qualifying work on obtaining a bachelor's degree in the specialty 076 «Entrepreneurship, trade and exchange activities» for the educational program «Economic and business planning». Odessa National Economics University. Odessa, 2024.

The work deals with the theoretical prerequisites for creating your own business in Ukraine in the logistics industry: the legal regulation in the field of logistics is studied, the choice of one or another organizational and legal form and tax system is explained.

The market of logistics in Ukraine before and after the beginning of the full-scale invasion was analyzed, the assessment of internal and external competitive advantages in the creation of a logistics complex in the Odessa region was carried out, and the start-up capital for the opening of the logistics complex was formed.

The indicators of efficiency of the project were calculated, profit from the implementation of the complex was predicted and the risks and measures for their prevention were analyzed.

Keywords: logistics complex, cargo, market, analysis, efficiency, risk.