

**Планирование
финансовой стратегии на
предприятии (на примере
«Карнавал СПб»)**

Выполнил студент: Вергейчик Ю.А.

Научный руководитель: Молдаван А.А.

Санкт-Петербург 2016

ЦЕЛЬ РАБОТЫ



**Тестирование и улучшение стратегии
становления туристской компании
на примере турфирмы
ООО «Карнавал СПб»
и определение способов ее реализации**

ЗАДАЧИ

- исследование теоретических почв стратегического планирования
- проведение стратегического анализа работы фирмы;
- определение главных моментов фурора, мощных и некрепких сторон;
- разработка событий по совершенствованию имеющейся стратегии становления турфирмы «Карнавал СПб» и оценка их социально-экономической эффективности;
- проведение анализа домашней работы турфирмы «Карнавал СПб»;

Краткая характеристика ООО «Карнавал СПб»

Компания дает туристские и экскурсионные предложения, демонстрирует собственным покупателям отечественную реальность и пространства русской глубинки.

Практикуется проживание туристов в семьях или отелях, проведение экскурсий по главным историко-архитектурным памятникам и музеям Санкт-Петербурга и его окрестностям и по иным вблизи лежащим мегаполисам, а также личные тематические экскурсии, обеспечение качественного транспортного сервиса и питания.

**Основные технико-экономические показатели
финансово-хозяйственной деятельности
ООО «Карнавал СПб» за 2012-2014 гг.**

Показатели	Ед. изм.	2012 г.	2013 г.	2014г.	14г. к 12г. в %
Выручка от реализации товаров, работ, услуг	тыс. руб.	12330	20208	23231	188,41
Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг	тыс. руб.	7010	11474	14506	206,93
Затраты на 1 руб. реализации	коп	56,9	56,8	62,4	109,67
Прибыль от продаж	тыс. руб.	4078	6144	5131	125,82
Среднегодовая стоимость основных средств	тыс. руб.	477	741	1129	236,69
Среднесписочная численность персонала	чел.	25	36	49	196,00
Фондоотдача	%	2584,91	2727,13	2057,66	79,60
Фондоемкость	%	3,87	3,67	4,86	125,58
Фондовооруженность труда	тыс. руб./ чел	19,08	20,58	23,04	120,75
Оборотные средства	тыс .руб.	9121	17895	22804	250,02
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	обор.	1,35	1,13	1,02	75,56
Рентабельность производственных фондов	%	128,46	108,44	97,07	75,56
Производительность труда 1 работающего	тыс. руб.	493,2	561,33	474,10	96,13
Среднегодовая заработная плата одного работающего	тыс. руб.	41,3	55,1	66,5	161,02

Анализ структуры актива баланса ООО «Карнавал СПб» в динамике в 2012-2014 гг.

Показатели	2012 г. %	2013 г. %	2014г. %	Отклонения в удельном весе 2014г. от 2012 г. %
Внеоборотные активы	4,97	3,98	4,72	-0,25
Основные средства	4,97	3,98	4,72	-0,25
Оборотные средства	95,03	96,02	95,28	+0,25
Запасы	30,82	31,42	25,53	-5,29
Дебиторская задолженность	1,11	2,58	0,47	-0,65
Краткосрочные финансовые вложения	62,97	61,47	69,18	+6,21
Денежные средства	0,13	0,56	0,11	-0,02

Анализ структуры пассива баланса ООО «Карнавал СПб» в динамике в 2012-2014 гг.

Показатели	2012 г. %	2013 г. %	2014г. %	Отклонения в удельном весе 2014г. от 2012г. %
Собственные источники	96,33	80,72	82,57	-13,76
Уставный капитал	0,08	0,04	0,03	-0,05
Нераспределенная прибыль	96,25	80,68	82,53	-13,71
Заемные средства	3,67	19,28	17,43	+13,76
Займы и кредиты (краткосрочные)	0,34	10,73	12,53	+12,19
Кредиторская задолженность	3,32	8,55	4,90	+1,57
Поставщики и подрядчики	2,44	2,68	3,78	+1,34
Задолженность перед персоналом организации	0,22	0,40	0,30	+0,08
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	0,00	0,00	0,05	+0,05
Задолженность по налогам и сборам	0,67	1,18	0,18	-0,49
Прочие кредиторы	0	4,29	0,58	+0,58

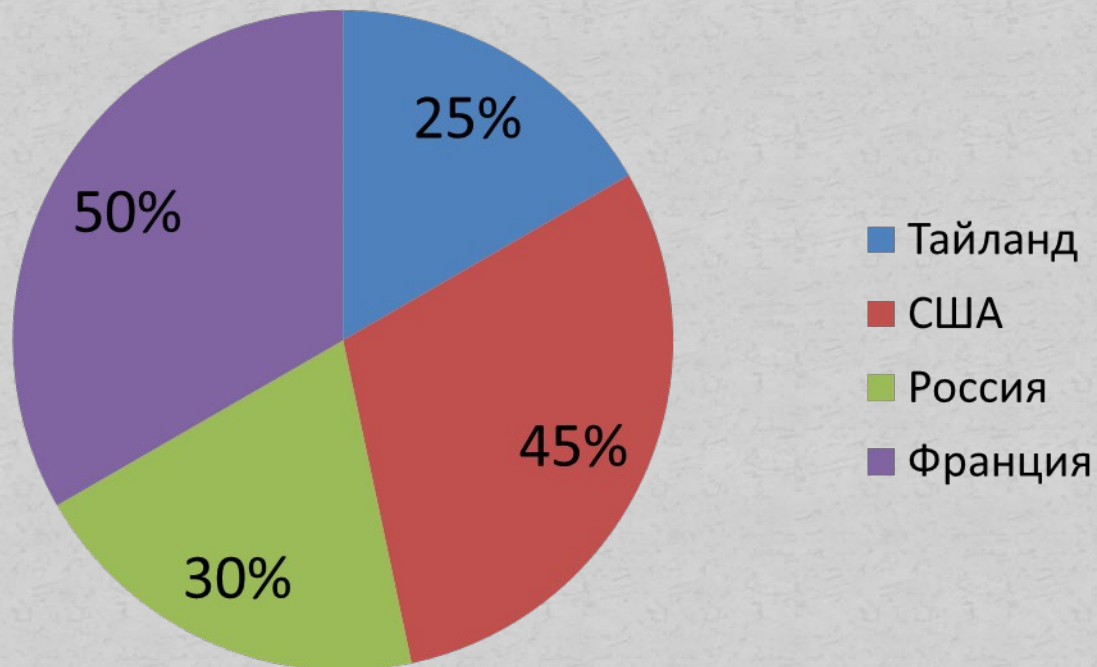
Динамика коэффициентов ликвидности
ООО «Карнавал СПб» за 2012-2014гг.

Показатели	Норматив	2012 г.	2013 г.	2014г .	Абсолютное изменение (+,-)
Коэффициент текущей ликвидности	2,0	25,91	4,98	5,47	-20,44
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,5	0,034	0,029	0,006	-0,03
Коэффициент срочной ликвидности	≈ 0,8	0,34	0,16	0,03	-0,31

Анализ коэффициентов финансовой устойчивости ООО «Карнавал СПб» за 2012-2014гг.

Показатели	Норматив	2012 г.	2013 г.	2014 г.	Абсолютное изменение (+,-)
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств (Кс)	1,0	0,04	0,24	0,21	+0,17
Коэффициент автономии (финансовой независимости) (Кфн)	0,5	0,96	0,81	0,83	-0,14
Коэффициент концентрации привлеченного капитала (Кк)	0,4	0,04	0,19	0,17	+0,14
Коэффициент маневренности собственного капитала (Км)	0,5	0,95	0,95	0,94	-0,01

Доля России в мировом туризме



Предложения по повышению экономического состояния ООО «Карнавал СПб»

- **осваивать перспективное направление эко- и агро-туризма посредством организации линии аграрных имений, гостевых зданий и подворий, обязанных пройти соответствующую сертификацию;**
- **активизировать развитие и продвижение образовательного туризма (поездка за границу с целью обучения);**
- **удерживать и расширять направление и повышать количество клиентов в сфере туризма в общих фирмах за границей (инвестиционный проект холдинга в 2008-2015 года является 184 миллиардов. руб.);**
- **уменьшить долю заемных средств и повысить рентабельность собственных капитальных активов, при этом повысить результативность их использования.**

Планирование финансовой стратегии на предприятии (на примере «Карнавал СПб»)

**Доклад окончен.
Спасибо за внимание**