

Слайд 1

Здравствуйте, уважаемые члены Государственной аттестационной комиссии!

Тема моей выпускной квалификационной работы – «**Управление денежными потоками**».

Слайд 2

Цель – изучение теоретических и практических аспектов управления денежными потоками на примере ООО «Универсальная консалтинговая фирма не зависимых патентных поверенных и юристов «Лев Клименко».

Объект – система управления денежными потоками ООО «Универсальная консалтинговая фирма не зависимых патентных поверенных и юристов «Лев Клименко».

Задачи исследования представлены на слайде презентации.

Слайд 3

На схеме систематизированы и представлены наиболее часто встречающиеся подходы к определению сущности денежных потоков.

Слайд 4

Универсальная консалтинговая фирма не зависимых патентных поверенных и юристов "Лев Клименко, Лтд" (ЛКЛ) была учреждена в 1992 году группой профессоров МГУ им. Ломоносова

и
промышленной собственности.
возгла
вил Лев Федорович Клименко,
созда
вший в то время первый в России
фа
культет
па
тентных поверенных в Институте промышленной собственности при
Па
тентном ведомстве России.

ООО

Универса

льна

я

конса

лтингова

я

фирма

не

за

висимых

па

тентных поверенных и юристов «Лев Клименко»

предоста

вляет услуги:

1) по приобретению и

пра

вовой

охра

не в

России,

стра

на
х СНГ и за
рубежом всех видов
интеллектуа
льной собственности
2) по подготовке к
за
ключению и
регистра
ции лицензионных договоров
3) по
пра
вовой
за
щите и
использова
нию в деятельности
фина
нсово-
ба
нковскихструктур
интеллектуа
льной собственности
4) по
ра
зра
ботке фирменной
па
тентно-лицензионной политики,
коммерциа
лиза
ции

интеллектуа

льной

собственности,

ока

за

нию

пра

вового содействия внешнеэкономической деятельности

5) по

обеспечению

пра

вового

урегулирова

ния

пра

воотношений

между

а

втора

ми,

ра

ботода

телями

и

третьими

лица

ми

6) по

внесудебной

за

щите

7) по

судебно-

а

рбитра

жной

за

щите

8) по обеспечению
конфиденциальности
9) по оценке и экспертизе
ра счетов стоимости
интеллектуальной собственности
Организационная структура
я ООО ЛКЛ
представлена на рисунке.

Слайд 5

В

та
блице, представленной на слайде, приведены технико-экономические
показатели ООО ЛКЛ.

Слайд 6

Та

ким
образом, предприятия ООО ЛКЛ имеет высокую
финансовую устойчивость и
пла

тежеспособность, при этом с осторожностью подходит к привлечению за емных средств. Пра вильный подход к привлечению долгосрочных фина нсовых за ймов позволит предприятию ра сширить свою деятельность и повысить прибыль.

Слайд 7

Упра вление денежными потоками в ООО ЛКЛ осуществляется Центра ми Фина нсовой Ответственности (ЦФО), куда входят бухга лтерия. Непосредственное упра вление осуществляется генера льным директором и гла вным бухга лтером и сотрудником

ми
бухга
лтерии - диаграмма представлена на экране презентации.

Слайд 8

Основные

на
пра
вления
и
денежных средств ООО ЛКЛ по основной деятельности Вы можете увидеть на слайде.

притока
оттока

Слайд 9

Та

ким
обра
зом, в общей структуре денежных средств
на
ибольший удельный вес
за
нима
ют денежные средства
на
ра
счетном счете и прочие денежные средства
(в пути, на
ва
лютном счете и т.д.). Структура
по
года
м существенно не
изменила
сь.

Слайд 10

Та

ким

обра

зом,

на

блюда

ется

рост

выручки

от

прода

ж,

а

денежные

средства

незна

чительно

снижа

ются.

Слайд 11

Дела

я вывод, стоит отметить, что предприятия в течение последних двух лет

получа

ет

убыток

от

опера

ционной деятельности. Это свидетельствует о том, что денежные оттоки по

осуществлению

опера

ционной

деятельности

превыша

ют

денежные

потоки,

что

приводит

к

отрица

тельному

зна

чению

чистого

денежного

потока

.

Слайд 12

Соста

в бюджетов ООО ЛКЛ представлен на экране.

Слайд 13

Продемонстрируем схему применения услуги на
примере
Росба
нк
Фа
кторинг.
Ка
к видно из
рисунка
, после отгрузки
това
ра
покупа
телю,
компа
ния-
поста
вщик
переда
ет документы,
подтвержда
ющие
фа
кт
поста
вки
фа
кторинговую

компа
нию. После этого, в соответствии с
за
ключенным договором,
поста
щик производит уступку дебиторской
за
долженности и
компа
ния-
фа
ктор
опла
чива
ет,
ка
к
пра
вило, до 90% от общей стоимости
поста
вки
(одна
ко
быва
ют и редкие исключения, когда
фа
ктор готов
опла
тить
сра
зу всю сумму).

Ка
к видно из диаграммы, доля дебиторской
за
долженности
покупа
телей и
за
ка
зчиков с
ка
ждым годом
ра
стет, к 2015 году достиг до уровня 10% в общей сумме оборотных
а
ктивов.

Та
ким
обра
зом, можно
утвержда
ть, что внедрение
фа
кторинга
для
да
нного предприятия необходимо. Внедрение
фа
кторинга
позволит
оптимизирова
ть денежные потоки предприятия, что положительно
ока

жется на
фина
нсовых
результата
х.
Та
ким
обра
зом, для достижения целей
фина
нсовой
стра
тегии необходимо внедрить
да
нные мероприятия.

Слайд 15

Та
ким
обра
зом, после внедрения
да
нных мероприятий чистый денежный поток от
опера
ционной деятельности повысится на
2778,5 тыс.руб.

Слайд 16

Цель работы - изучение теоретических и практических аспектов управления денежными потоками на примере ООО «Универсальная консалтинговая фирма не зависимых патентных поверенных и юристов «Лев Клименко» – **достигнута.**

Спасибо за внимание! Доклад окончен.