

ХЕРСОНСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ТЕХНІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
Факультет міжнародних економічних відносин, управління і бізнесу
Кафедра економіки, підприємництва та економічної безпеки

КВАЛІФІКАЦІЙНА РОБОТА МАГІСТРА

на тему: **ФОРМУВАННЯ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ПОЛІТИКИ
ПІДПРИЄМСТВА**
(на матеріалах ТОВ «Кормотех»)

Виконав: здобувач другого (магістерського)
рівня вищої освіти групи БЕБ
спеціальності 051 «Економіка»
освітньо-професійної програми «Економічна безпека»

Верін О.Є.

(прізвище та ініціали)

Керівник Шандова Н.В.

(прізвище та ініціали)

ХЕРСОНСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ТЕХНІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ

Факультет міжнародних економічних відносин, управління і бізнесу

Кафедра економіки, підприємництва та економічної безпеки

Рівень вищої освіти другий (магістерський)

Спеціальність 051 «Економіка»

Освітньо-професійна програма Економічна безпека

ЗАТВЕРДЖУЮ

Завідувач кафедри, д.е.н., професор

_____ Наталія ШАНДОВА

« _____ » _____ 2024 року

З А В Д А Н Н Я

НА КВАЛІФІКАЦІЙНУ РОБОТУ МАГІСТРА

_____ Веріну Олександрю Євгеновичу

1. Тема роботи «Формування інвестиційної політики підприємства» (на матеріалах ТОВ «Кормотех»

керівник роботи Шандова Наталія Вікторівна, д.е.н., професор

(прізвище, ім'я, по батькові, науковий ступінь, вчене звання)

затверджені наказом закладу вищої освіти від 06.09.2024 р. № 504-с

2. Строк подання роботи здобувачем _____ 19.12 2024 р.

3. Вихідні дані до роботи Планові та звітні показники діяльності ТОВ «Кормотех» за 2021-2023 роки, літературні джерела і періодичні видання з даної теми та Інтернет ресурси

4. Зміст роботи (перелік питань, які потрібно розробити) _____
Теоретико – методичні засади формування інвестиційної політики підприємства

Аналіз інвестиційної діяльності ТОВ «Кормотех»

Напрямки вдосконалення інвестиційної політики ТОВ «Кормотех»

5. Перелік графічного матеріалу (з точним зазначенням обов'язкових креслень) _____
Робота містить 38 таблиць та 11 рисунків

6. Консультанти розділів роботи

Розділ	Ім'я, прізвище та посада консультанта	Підпис, дата	
		завдання видав	завдання прийняв
<i>Консультант з написання I-III розділів</i>	<i>Наталія ШАНДОВА, професор</i>		
<i>Консультант з нормоконтролю</i>	<i>Наталія ШАНДОВА, професор</i>		

7. Дата видачі завдання 06.10.2024 р.

КАЛЕНДАРНИЙ ПЛАН

№ з/п	Назва етапів кваліфікаційної роботи	Строк виконання етапів роботи	Примітка
1.	Огляд літературних джерел з теми	06.10.24-10.10.24	виконано
2.	Складання і затвердження плану роботи	11.10.24-14.10.24	виконано
3.	Написання I розділу	15.10.24-20.10.24	виконано
4.	Написання II розділу	21.10.24-08.11.24	виконано
5.	Написання III розділу	09.11.24-22.11.24	виконано
6.	Формулювання висновків за темою дослідження	23.11.24-01.12.24	виконано
7.	Оформлення роботи	02.12.24-09.12.24	виконано
8.	Надання роботи керівнику для перевірки та написання подання	10.12.24-15.12.24	виконано
9.	Подання роботи для перевірки у КСПНП	16.12.2024	виконано
10.	Захист роботи в ЕК	19.12.2024	

Здобувач _____ Олександр ВЕРІН

Керівник роботи _____ Наталія ШАНДОВА

РЕФЕРАТ

Кваліфікаційна робота магістра Веріна Олександра Євгеновича на тему: «Формування інвестиційної політики підприємства (на матеріалах ТОВ «Кормотех»)» містить 104 сторінки, 43 літературних джерела.

Об'єктом дослідження виступає інвестиційна діяльність ТОВ "Кормотех".

Метою кваліфікаційної роботи магістра є дослідження інвестиційної діяльності ТОВ "Кормотех" та розробка практичних рекомендацій для вдосконалення його інвестиційної політики.

Наукова новизна одержаних результатів полягає в розробці підходів до вдосконалення інвестиційної політики підприємства в галузі харчової промисловості з урахуванням специфіки ТОВ "Кормотех".

В кваліфікаційній роботі магістра розкрито теоретико-методичні засади формування інвестиційної політики підприємства; досліджено інвестиційну діяльність ТОВ «Кормотех»; запропоновано напрями вдосконалення інвестиційної політики ТОВ «Кормотех».

ЗМІСТ

	с.
ВСТУП.....	6
РОЗДІЛ 1 ТЕОРЕТИКО-МЕТОДИЧНІ ЗАСАДИ ФОРМУВАННЯ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ПОЛІТИКИ ПІДПРИЄМСТВА.....	9
1.1. Сутність та значення інвестиційної політики підприємства.....	9
1.2. Фактори, що впливають на формування інвестиційної політики підприємства.....	14
1.3. Методи та інструменти формування інвестиційної політики підприємства	19
1.4. Особливості формування інвестиційної політики підприємств харчової промисловості.....	23
Висновки до розділу 1.....	32
РОЗДІЛ 2. АНАЛІЗ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВ "КОРМОТЕХ"....	34
2.1. Загальна характеристика підприємства	34
2.2. Аналіз фінансово-господарської діяльності ТОВ "Кормотех	40
2.3. Аналіз інвестиційної діяльності ТОВ "Кормотех"	59
Висновки до розділу 2.....	65
РОЗДІЛ 3. НАПРЯМИ ВДОСКОНАЛЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ПОЛІТИКИ ТОВ "КОРМОТЕХ".....	67
3.1. Розробка рекомендацій щодо оптимізації інвестиційної політики ТОВ "Кормотех"	67
3.2. Впровадження нової інвестиційної стратегії в інвестиційну політику ТОВ "Кормотех".....	72
3.3. Обґрунтування доцільності впровадження нової інвестиційної стратегії.....	91
Висновки до розділу 3.....	97
ВИСНОВКИ.....	98
СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ.....	101

ВСТУП

Актуальність теми кваліфікаційної роботи зумовлена зростаючою значущістю інвестиційної політики як основи довгострокового розвитку та конкурентоспроможності підприємств, особливо в умовах динамічного ринкового середовища. Сучасний етап розвитку економіки характеризується невизначеністю, посиленням глобальної конкуренції та стрімким технологічним прогресом, що вимагає від підприємств гнучкості й здатності швидко адаптуватися до нових умов.

Для підприємств харчової промисловості, зокрема ТОВ "Кормотех", оптимізація інвестиційної політики стає невід'ємним елементом стратегії для забезпечення фінансової стабільності, впровадження інновацій та підвищення якості продукції, що відповідає сучасним запитам ринку.

У сучасній науці питання управління інвестиціями підприємств набуло широкого розповсюдження. Провідні закордонні фахівці, як-от Роберт Кейплан, Девід Нортон та Альфред Рапапорт, досліджують стратегії та моделі управління інвестиціями, що дозволяють підвищити фінансову ефективність і знизити ризики. В Україні чималий внесок у дослідження інвестиційної політики зробили Адлер О.О., Лесько О.Й., Бланк І.О., Гладинець Н.Ю., які вивчають підходи до адаптації інвестиційної стратегії підприємств з огляду на особливості українського ринку та економічної нестабільності.

Метою кваліфікаційної роботи магістра є дослідження інвестиційної діяльності ТОВ "Кормотех" та розробка практичних рекомендацій для вдосконалення його інвестиційної політики.

Для досягнення цієї мети у роботі поставлено такі завдання:

- дослідити теоретичні основи та практичні підходи до формування інвестиційної політики підприємства;
- проаналізувати чинники, що впливають на інвестиційну діяльність підприємств харчової промисловості;

- провести аналіз фінансових показників та інвестиційної діяльності ТОВ "Кормотех";
 - розробити рекомендації щодо оптимізації інвестиційної політики підприємства з урахуванням сучасних умов ринку;
 - розробити нову інвестиційну стратегію для ТОВ "Кормотех";
 - обґрунтувати доцільність впровадження нової інвестиційної стратегії.
- Об'єктом дослідження виступає інвестиційна діяльність ТОВ "Кормотех".

Предметом дослідження є процес формування та реалізації інвестиційної політики в умовах сучасного ринкового середовища.

У процесі роботи будуть використані загальнонаукові та спеціальні методи дослідження, зокрема системний підхід, порівняльний аналіз, метод експертних оцінок та фінансово – інвестиційного аналізу, методи оцінки інвестиційних проєктів для формування цілісної картини стану інвестиційної діяльності підприємства.

Основою для проведення дослідження стали фінансові та статистичні дані ТОВ "Кормотех", нормативні акти України, наукова література з питань інвестиційної політики, аналітичні статті та звіти галузевих видань.

Наукова новизна дослідження полягає в розробці підходів до вдосконалення інвестиційної політики підприємства в галузі харчової промисловості з урахуванням специфіки ТОВ "Кормотех". В межах дослідження буде здійснено комплексний аналіз фінансово-економічних показників діяльності підприємства, оцінено чинники, що впливають на його інвестиційну політику, і запропоновано нову інвестиційну стратегію для підвищення інвестиційної привабливості та рентабельності інвестиційних проєктів. Це дозволить розробити практичні рекомендації, що сприятимуть зміцненню позицій ТОВ "Кормотех" на ринку, а також стануть корисними для підприємств харчової промисловості в цілому.

Практичне значення отриманих результатів визначається нагальною потребою у формуванні раціональної інвестиційної політики, яка дозволить

підприємству ефективно використовувати наявні ресурси, знижувати інвестиційні ризики та знаходити оптимальні шляхи для досягнення стратегічних цілей. Запропоновані рекомендації зможуть забезпечити підвищення ефективності інвестиційних рішень підприємства, а також підтримати його стійке зростання та інноваційний розвиток, що є особливо важливим в умовах високої конкуренції на ринку продуктів харчування для тварин.

Основні положення дослідження були апробовані у вигляді публікацій на науково-практичних конференціях, що підтверджує практичну цінність і наукову новизну отриманих результатів.