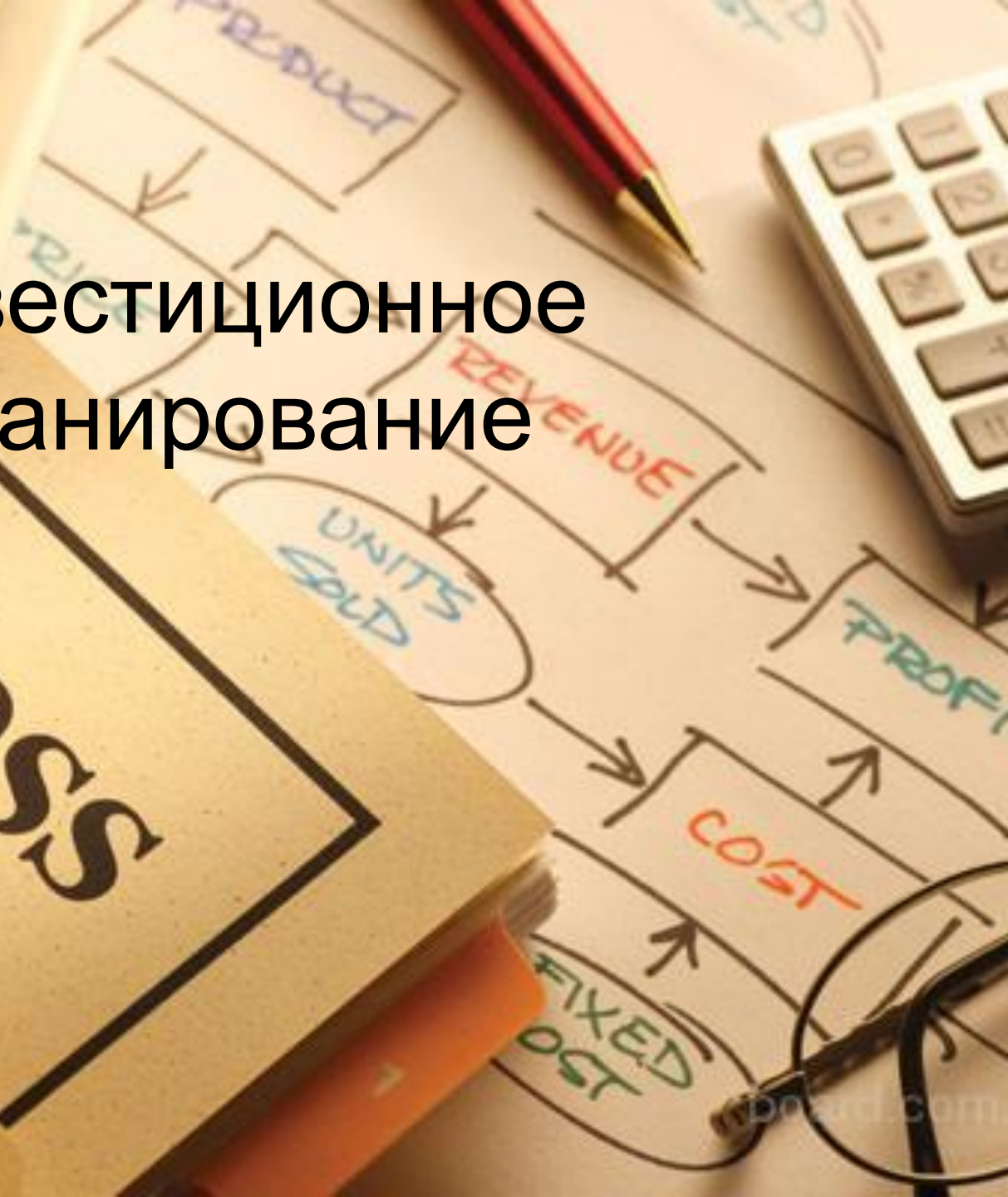


Business Plan

Инвестиционное
планирование



Что такое инвестиции?

Инвестиции – долгосрочные вложения капитала в собственной стране или за рубежом в предприятия разных отраслей, предпринимательские проекты, социально-экономические программы, инновационные проекты.



Термин «инвестиционное планирование»

Инвестиционное планирование — процесс разработки системы планов, плановых (нормативных) заданий и показателей, обеспечивающих развитие предприятия с использованием необходимых инвестиционных ресурсов и способствующих повышению эффективности его инвестиционной деятельности.



Этапы

планирования

Инвестиционное планирование на предприятии состоит из трех важнейших этапов:

- 1) прогнозирование инвестиционной деятельности;
- 2) текущее планирование инвестиционной деятельности;
- 3) оперативное планирование инвестиционной деятельности.



Коротко о этапах

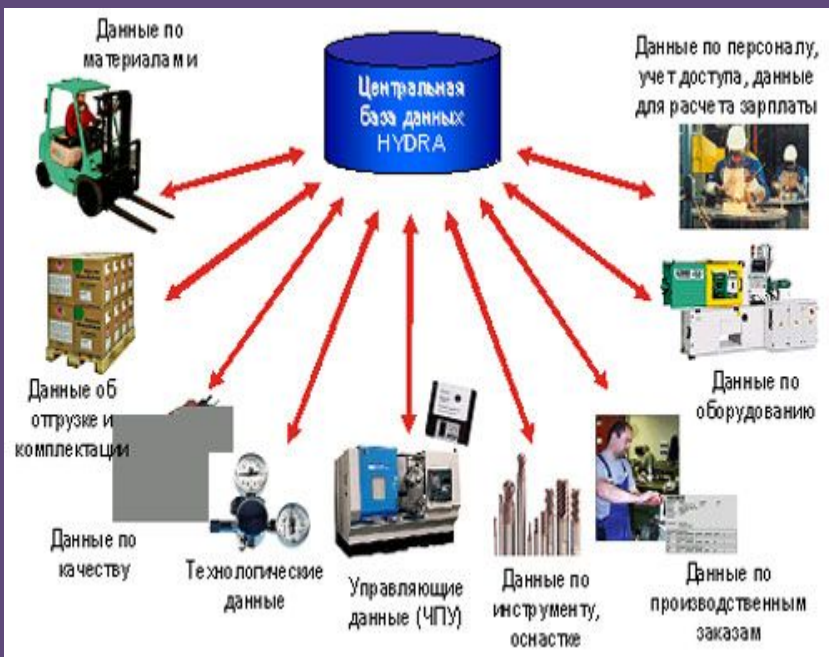
Прогнозирование, как элемент планирования, сосредоточено на наиболее серьезных, стратегически важных, перспективных направлениях и формах инвестиционной деятельности. Прогнозирование инвестиционной деятельности связано с разработкой общей инвестиционной стратегии и инвестиционной политики предприятия.



На предприятии разрабатывается несколько видов текущих инвестиционных планов. Главная цель этого плана — обеспечение простого и расширенного воспроизводства выбывающих основных фондов и нематериальных активов, а также рост финансовых активов предприятия.

- 1) План доходов и расходов по инвестиционной деятельности отражает все затраты, связанные с реальными инвестициями и приростом объема долгосрочных финансовых вложений.
- 2) План поступления и расходования денежных средств в процессе осуществления инвестиционной деятельности характеризует результаты прогнозирования денежных потоков от инвестиционной деятельности и обеспечивает четкую взаимосвязь показателей поступления денежных средств, их расходования в плановом периоде и суммы чистого денежного потока по инвестиционной деятельности на конец периода.
- 3) Балансовый план отражает результаты прогнозирования состава активов и структуры использования финансовых средств предприятия.





Оперативное планирование инвестиционной деятельности рассматривается как совокупность мероприятий по эффективному размещению финансовых ресурсов среди альтернативных вариантов инвестирования.

Основные задачи – распределение и эффективное размещение финансовых ресурсов с целью реализации намеченной стратегии, в разработке согласованных и скоординированных бюджетов, а также контроле над качеством их исполнения.

В процессе оперативного планирования разрабатывается инвестиционный бюджет предприятия. Он отражает объем и состав всех расходов, связанных с инвестиционной деятельностью, обеспечивает покрытие этих расходов инвестиционными ресурсами из различных источников и определяет объемы финансирования, необходимого для реализации конкретных форм и вариантов инвестирования на предприятии. Бюджет инвестиционного проекта представляет собой финансовый план (смету), в котором детально представлены все притоки и оттоки денежных средств на протяжении всего жизненного цикла инвестиционного проекта.



Платежный календарь

Особой формой оперативного планирования инвестиционной деятельности является платежный календарь. Он разрабатывается как по предприятию в целом, детализируя текущий план поступления и расходования средств по инвестиционной деятельности, так и по отдельным видам движения денежных средств. Платежный календарь обычно составляется на планируемый месяц, с разбивкой заданий по декадам, неделям и дням. Он состоит из графика расходования денежных средств (отражает сроки и суммы платежей предприятия в плановом периоде по всем видам его финансовых обязательств) и графика поступления денежных средств (разрабатывается по тем видам движения средств, по которым имеется их возвратный поток, тем самым фиксируя сроки и суммы предстоящих платежей в пользу предприятия).

Показатель	Дни месяца					
	2					
1	1	2	3	4	5	8
	пн	вт	ср	чт	пт	сб
Расходование средств						
Неотложные нужды	100	100	100	100	100	100
Зароботная плата			3 000			
Платежи в бюджет			1 800			
Плановые платежи поставщикам	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	1 500
Всего расходов	2 100	2 100	6 900	2 100	2 100	1 600
Поступления средств						
Выручка от реализации	500	700	390	1 200	15 000	3 500
Остаток средств в кассе и на расчетном счете	70	55	43	21	-	7 900
Всего поступлений	570	755	433	1 221	15 000	11 400
Превышение поступлений над расходами (+)	-	-	-	-	+7 900	+9 800
Превышение расходов над поступлениями (-)	-1 530	-1 345	-6 467	-879	-	-

Тип отчета Отчет по объекту

Код объекта 0.22 Валуево

1

из 1

100%

Отчет по объекту

Оплаченные

Дата	Код	Плательщик	Контрагент	Инициатор	Содержание	Сумма	К оплате	Остаток
20.05.2009	0.22 Валуево	Х.К.П.И. Валуево ООО	Такском ООО	Котов	Услуги в системе ЭДО "Такском-Спринтер" сч Ц000129638	5'100,00	0,00	0
19.05.2009	0.22 Валуево	Энетон ООО	Вива транс ООО	Шарипов	Приём и переработка ж/б лома на ДПК по дог № 403/08 от 05.12.2008 сч 297	22'000,00	0,00	0
01.07.2009	0.22 Валуево	Х.К.П.И. Валуево ООО	Магазин 01 ООО	Котов	Рукав д=51 мм в сборе с головками, ствол РС-50 сч Ц -Ю107/0052	1'340,00	0,00	0
01.07.2009	0.22 Валуево	Энетон ООО	Тэка-сервис ООО	Михалёва	Доплата за талоны по размещению отходов в карьере = 12,25 т сч 934	1'470,00	0,00	0
01.07.2009	0.22 Валуево	Х.К.П.И. Валуево ООО	Тэка-сервис ООО	Михалёва	Доплата за талоны по размещению отходов в карьере = 12,25 т сч 935	1'470,00	0,00	0

Оплаченные частично

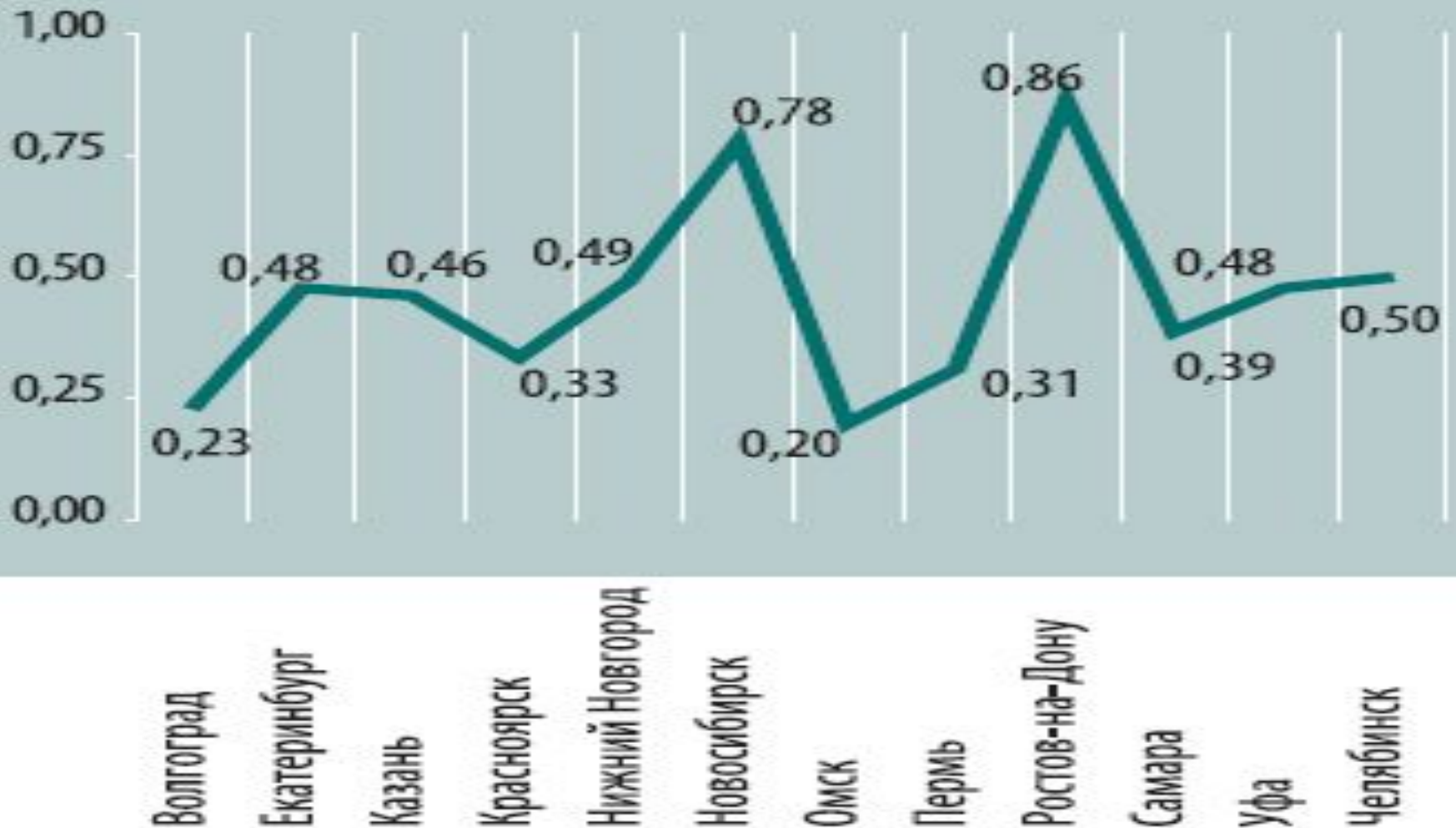
Дата	Код	Плательщик	Контрагент	Инициатор	Содержание	Сумма	К оплате	Остаток
------	-----	------------	------------	-----------	------------	-------	----------	---------

Не оплаченные

Дата	Код	Плательщик	Контрагент	Инициатор	Содержание	Сумма	К оплате	Остаток
25.05.2009	0.22 Валуево	Х.К.П.И. Валуево ООО	Мосэнергосбыт ОАО	Шемякин	Э/энергия Июнь сч 8109	32'574,99	0,00	32'574,99
26.06.2009	0.22 Валуево	Энетон ООО	Союзспецодежда ООО	Шемякин	Полотенце = 200 шт, перчатки = 50 пар, рулетки = 3 шт, плащи = 10 шт сч 9906531	7'571,00	0,00	7'571,00
17.06.2009	0.22 Валуево	Х.К.П.И. Валуево ООО	Рекстон ООО	Котов	Щебень = 100 м3 сч 128	122'000,00	0,00	122'000,00
22.06.2009	0.22 Валуево	Х.К.П.И. Валуево ООО	ТД Металлоцентр ООО	Котов	Профнастил = 315 м сч 4689	85'743,00	0,00	85'743,00
24.06.2009	0.22 Валуево	Энетон ООО	Рекстон ООО	Котов	Щебень = 3,167 м3 сч 151	4'117,10	0,00	4'117,10

Инвестиционная привлекательность городов

Прямое участие в инвестиционном процессе





Итак, мы
познакомились с
инвестиционным
планированием, его
значением и видами.

Спасибо за
внимание!