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.

Для чего необходимо планирование инвестиций?

Планирование инвестиций является сердцевиной управления инвестиционной деятельностью предприятия. Все инвестиционные решения по осуществлению реальных инвестиционных проектов и программ, вложению денежных средств в финансовые активы, а также решения по их финансированию объективно взаимосвязаны, а значит, их нельзя принимать порознь и нужно использовать инструменты планирования для связи этих решений.

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;

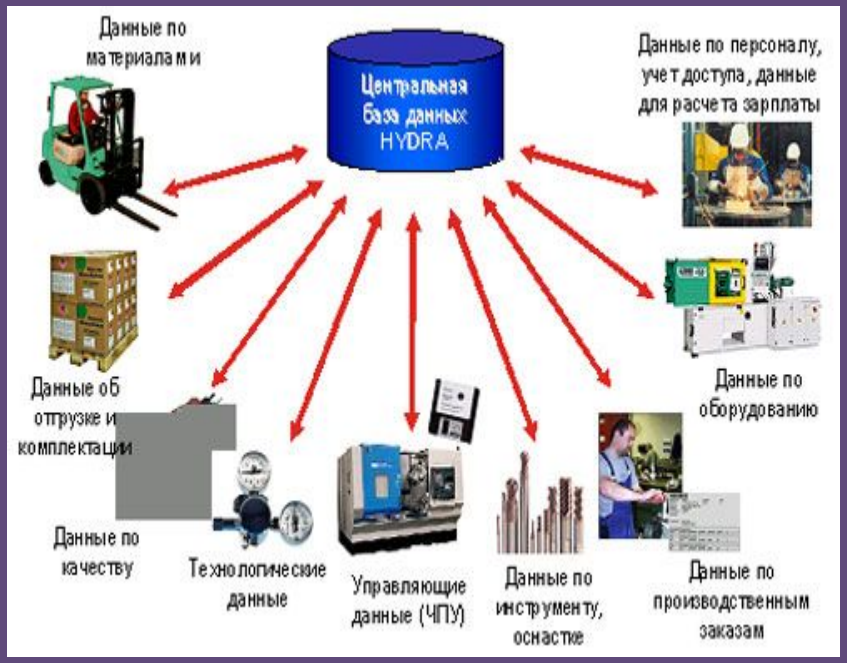
3) оперативное планирование

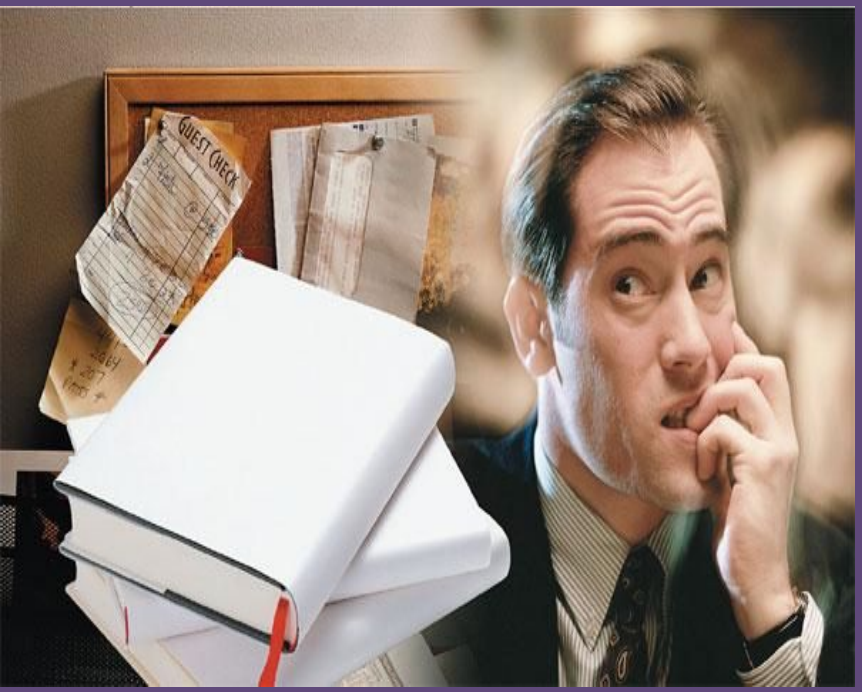
Коротко о этапах

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					
1	2					
	1 пн	2 вт	3 ср	4 чт	5 пт	8 пн
Расходование средств						
Неотложные нужды	100	100	100	100	100	100
Заработная 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 реализация	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	–6467	–879	–	–

Платёжный календарь - Просто Админ (Администратор)

Обновить | Платёжный календарь | Справочник | Отчёты | Архив | Настройки | Пользователи | Завершить подписание

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 -/0107/0052	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
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
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
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
24.06.2009	0.22	Энетон ООО	Рекстон ООО	Котов	Щебень = 3,167 м3 сч 151	4'117,10	**0,00**	4'117

Инвестиционная привлекательность городов

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

Спасибо за внимание!