

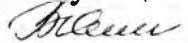
Министерство образования Республики Беларусь  
БЕЛОРУССКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ

ФАКУЛЬТЕТ  
КАФЕДРА

Строительный  
«Экономика строительства»

ДОПУЩЕН К ЗАЩИТЕ

Заведующая кафедрой

 Голубова О.С.


«28» июня 2018 г.

## РАСЧЕТНО-ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ДИПЛОМНОГО ПРОЕКТА


### «Управление денежными потоками в строительной организации на примере ОАО «ПМК №27»»

специальность 1-27 01 01 «Экономика и организация производства»,  
направление 1-27 01 01-17 «Экономика и организация производства  
(строительство)»


Обучающийся  
группы 112032-13

 Д.Д. Прокопенко

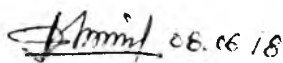
Руководитель

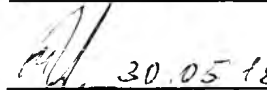
 13.06.18 С.А. Мартынов, к.э.н.,  
доцент

Консультанты:  
по разделу «Экономика»

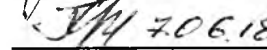
 13.06.18 С.А. Мартынов, к.э.н.,  
доцент

по разделу «Технология  
строительного производства»  
по разделу «Охрана труда и  
техника безопасности»

 08.06.18 А.И.Пелюшкевич

 30.05.18 И.Н. Ушакова, к.т.н.,  
доцент

Ответственный за нормоконтроль

 27.06.18 Л.П.Гусева

Объем проекта:

Расчетно-пояснительная записка - 148 страниц

Графическая часть – 15 листов

Магнитные носители - 1 единица

МИНСК 2018

## РЕФЕРАТ

Дипломный проект: 148 с., 52 табл., 19 источников.

### УПРАВЛЕНИЕ ДЕНЕЖНЫМИ ПОТОКАМИ, ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ СТРОИТЕЛЬНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ, ЛИКВИДНОСТЬ, ОБОРАЧИВАЕМОСТЬ АКТИВОВ, ПРИБЫЛЬНОСТЬ, ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТЬ, КРЕДИТОСПОСОБНОСТЬ

Цель проекта: провести анализ формирования и управления денежными потоками предприятия ОАО «ПМК №27» и разработать проект по их оптимизации. Объектом исследования являются денежные потоки. Предметом исследования являются денежные потоки на примере ОАО «ПМК №27».

Задачи проекта: изучить теоретические основы формирования и управления денежными потоками предприятия, провести анализ финансового состояния предприятия, изучить эффективность формирования и управления денежными потоками предприятия, рассмотреть проект по увеличению денежного потока предприятия, провести расчет эффективности по предлагаемому проекту.

В процессе работы выполнен экспресс-анализ компании ОАО «ПМК №27», на основании которого разработан комплексный план мероприятий, направленных на повышение эффективности производственно-хозяйственной деятельности ОАО «ПМК №27». Разработка документации производилась на основе бухгалтерской документации организации.

Студент-дипломник подтверждает, что приведенный в дипломном проекте расчетно-аналитический материал объективно отражает состояние исследуемого процесса (разрабатываемого объекта), все заимствованные из литературных и других источников теоретические и методологические положения и концепции сопровождаются ссылками на их авторов.

## СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Лимонова, Н.В. Анализ денежных потоков организации на основе индивидуального бюджета движения денежных средств / Н.В. Лимонова // Экономика. Право. Печать. Вестник КСЭИ. - 2014. - № 1 (61). - С. 214-226.
2. Виноходова, Г.А. Денежные потоки: методы их оценки и система управления / Г.А. Виноходова // Вестник Донского государственного аграрного университета. - 2013. - № 2 (8). - С. 58-68.
3. Варнаева, Н.Е. Оптимизация денежных потоков организации / Н.Е. Варнаева // Экономика и управление: анализ тенденций и перспектив развития. - 2013. - № 4-2. - С. 72-75
4. Власов, А.В. Концепция управления денежными потоками в системе финансового менеджмента организации / А.В. Власов // Финансовый вестник: финансы, налоги, страхование, бухгалтерский учет. – 2015. – № 4. – С. 32-37.
5. Ковалёв, В.В. Анализ хозяйственной деятельности / В.В.Ковалёв, О.Н.Волкова – Москва: ТК Велби Проспект, 2008. – 424 с.
6. Ковалева Н.А Модели оптимизации потоков денежных средств. / Н.А. Ковалева // Журнал правовых и экономических исследований. - 2011. - № 2. - С. 109-111.
7. Стоянова, Е.С. Финансовый менеджмент: теория и практика / Стоянова Е.С. – Минск: Перспектива, 2010. – 656 с.
8. Сучкова, Н.А. Система показателей анализа и прогнозирования финансового состояния коммерческих организаций для налоговых органов / Н.А.Сучкова // Вестник ОрелГИЭТ. - 2010. - № 3 – С. 97-102.
9. Скудутис. М. Денежный поток / М. Скудутис // Расчет. – 2014. – № 1. – С. 48-49.
10. Чиков, Д.Э. Контроль над дебиторской задолженностью / Д.Э. Чиков // Финансовая газета. Региональный выпуск. Март 2011. № 11, 12.
11. О некоторых вопросах бухгалтерского учета в связи с деноминацией официальной денежной единицы Республики Беларусь.

Постановление Министерства финансов Респ. Беларусь, 22 апр. 2016г., № 27 // Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000 [Электронный ресурс] : ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

12. Об определении критериев оценки платежеспособности субъектов хозяйствования. Постановление Совета Министров Респ. Беларусь, 12 дек. 2011г., № 1672 (в ред. постановлений Совмина от 30.04.2013 № 338, от 17.01.2014 № 33, от 07.08.2014 № 766, от 22.01.2016 № 48) // Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000 [Электронный ресурс] : ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

13. Об утверждении инструкции о порядке расчета коэффициентов платежеспособности и проведения анализа финансового состояния и платежеспособности субъектов хозяйствования. Постановление Министерства финансов Респ. Беларусь и Министерства экономики Респ. Беларусь, 27 дек. 2011г., № 140/206 (в ред. постановлений Минфина, Минэкономики от 07.06.2013 № 40/41, от 09.12.2013 № 75/92, от 22.02.2016 № 9/10, от 04.10.2017 № 33/23) // Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000 [Электронный ресурс]: ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2018.

14. Водоносова, Т.Н. Анализ производственно-хозяйственной деятельности предприятия: методическое пособие / Водоносова Т.Н. – Минск: БНТУ, 2014. – 84 с.

15. Национальный статистический комитет Республики Беларусь [Электронный ресурс] – Электронные данные. – Режим доступа: <http://www.belstat.gov.by/>. Дата доступа : 30.04.2018г.

16. Система поддержки экспорта [Электронный ресурс] – Электронные данные. – Режим доступа: <http://mfa.gov.by/export/export/support/>. Дата доступа: 05.04.2018г.

17. Расширенный поиск рынков сбыта [Электронный ресурс] – Электронные данные. – Режим доступа: [http://www.ved.gov.ru/rus\\_export/](http://www.ved.gov.ru/rus_export/). Дата доступа : 25.05.2018г.

18. Мартынов, С.А. Финансы предприятия: учебно-методическое пособие по выполнению курсовой работы по дисциплине «Финансы предприятия» для студентов направления специальности 1-27 01 01-17 «Экономика и организация производства(строительства)» / С.А. Мартынов, Н.А. Ерошеня. – Минск: БНТУ, 2014. – 52 с.

19. Об утверждении Правил пожарной безопасности Республики Беларусь. Постановление Мин. по чрезвычайным ситуациям Респ. Беларусь, 14 марта 2014г., №3 // Консультант Плюс: Версия Проф. Технология 3000 [Электронный ресурс]: ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информации Респ. Беларусь. – Минск, 2018.