

**Ленинградский филиал федерального государственного бюджетного  
образовательного учреждения высшего образования «Казанский национальный  
исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева-КАИ»**

Кафедра Экономики и менеджмента

УЧЕБНО-ПРАКТИЧЕСКИЙ МАТЕРИАЛ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ  
ПО ДИСЦИПЛИНЕ

**БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЕ**

(наименование дисциплины)

Автор: к.э.н., доцент Галанцева И.В.

Ленинградск, 2016

## **СОДЕРЖАНИЕ**

<b>I.</b>	<b>ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА.....</b>	<b>3</b>
<b>II.</b>	<b>ОРГАНИЗАЦИЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ.....</b>	<b>7</b>
<b>III.</b>	<b>УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.....</b>	<b>30</b>

## 1. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Учебно-практический материал для самостоятельной работы является пособием, предназначенным для организации самостоятельной работы студентов изучающих дисциплину «Бизнес-планирование», так и для закрепления теоретических знаний и методических основ бизнес-планирования, процессов составления бизнес-плана.

Методические рекомендации составлены в соответствии с требованиями государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования базового уровня подготовки в области теории и практики финансовых отношений, а также рабочими программами дисциплины «Бизнес-планирование».

В методических рекомендациях представлена единая структура изложения изучаемых тем, включающая: основные вопросы выносимые на самостоятельное изучение, дискуссионные вопросы для совместного обсуждения со студентами, письменные и устные задания, тесты, примерные темы рефератов. Особое внимание в методических рекомендациях уделено работе студента с литературными источниками и интернет сайтами.

Учебно-практический материал следует использовать по мере прохождения тем дисциплины. Критериями оценки является полнота и правильность выполнения заданий, что характеризует знание и понимание студентами базовых аспектов изучаемой дисциплины.

Студенты в результате освоения дисциплины «Бизнес-планирование», выполнения заданий по самостоятельной работе по дисциплине должны обладать следующими общекультурными компетенциями (ОК), профессиональными компетенциями (ПК):

Коды формируемых компетенций	Наименование компетенции	Краткое содержание составляющих компетенций, предназначенных для освоения в дисциплине
1	2	3
<i>Профессиональные компетенции</i>		
	ПК-5 способностью самостоятельно осуществлять подготовку заданий и разрабатывать проектные решения с учетом фактора неопределенности, разрабатывать соответствующие методические и нормативные документы, а также предложения и мероприятия по реализации разработанных проектов и программ	<b>Знать:</b> методы разработки программы прогнозного исследования <b>Уметь:</b> самостоятельно готовить задания на прогнозирование экономики и разрабатывать проектные решения с учетом фактора неопределенности внешней среды <b>Владеть:</b> методами разработки программы экономического прогнозирования; навыками сбора и анализа прогнозной информации;
	ПК-7 способность разрабатывать стратегии поведения экономических агентов на различных рынках	<b>Знать:</b> - закономерности экономического поведения экономических агентов; <b>Уметь:</b> - рассчитывать на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы экономические и социально-экономические показатели; - использовать источники экономической и социальной, информации;

	<p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-современными методами сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных;</li> <li>-современной методикой построения эконометрических моделей;</li> <li>- методами и приемами анализа экономических явлений и процессов с помощью стандартных теоретических и эконометрических моделей;</li> <li>-современными методиками расчета и анализа социально-экономических показателей, характеризующих экономические процессы и явления на микроуровне.</li> </ul>
--	---

**В результате выполненных заданий студенты получают баллы в рамках БРС:**

**Бальная система оценки эссе в рамках БРС**

баллы	Качество выполнения задания
3	<p>во введение четко сформулирован тезис, соответствующий теме эссе, выполнена задача заинтересовать читателя;</p> <p>в основной части; логично, связно и полно доказывается выдвинутый тезис; заключение содержит выводы, логично вытекающие из содержания основной части;</p> <p>правильно (уместно и достаточно) используются разнообразные средства связи; для выражения своих мыслей не пользуется упрощённо– примитивным языком; Демонстрирует полное понимание проблемы. Четко определена индивидуальная позиция автора. Выводы автора аргументированы.</p>
2	<p>во введение четко сформулирован тезис, соответствующий теме эссе, в известной мере выполнена задача заинтересовать читателя;</p> <p>в основной части логично, связно, но недостаточно полно доказывается выдвинутый тезис;</p> <p>заключение содержит выводы, логично вытекающие из содержания основной части;</p> <p>уместно используются разнообразные средства связи;</p> <p>для выражения своих мыслей студент не пользуется упрощённо– примитивным языком. Четко определена индивидуальная позиция автора. Не все выводы автора аргументированы.</p>
1	<p>во введение тезис сформулирован нечетко или не вполне соответствует теме эссе;</p> <p>в основной части выдвинутый тезис доказывается недостаточно логично (убедительно) и последовательно;</p> <p>заключение выводы не полностью соответствуют содержанию основной части; недостаточно или, наоборот, избыточно используются средства связи;</p> <p>Стиль изложения материала частично не соответствует научному стилю. Позиция автора не достаточно ясна. Выводы автора не достаточно аргументированы.</p>

0	во введение тезис отсутствует или частично не соответствует теме эссе; в основной части нет логичного последовательного раскрытия темы; выводы не вытекают из основной части; средства связи не обеспечивают связность изложения; язык работы можно оценить как «примитивный».Позиция автора не ясна.
---	---

### Бальная оценка рефератов в рамках БРС

баллы	Качество выполнения задания
4	Структура содержания полностью соответствует выбранной теме Выбранный материал, отражает сущность темы. Во введении к реферату обоснована актуальность выбранной темы. По работе даны соответствующие ссылки на источники заимствования. Каждый раздел реферата отражает исследуемую проблематику. В целом по теме исследования дано соответствующее заключение. Изложение материала имеет логическую последовательность. В работе отсутствуют нечеткие формулировки, речевые и орфографические ошибки. Список использованной литературы включает источники не более чем 5 летней давности. Оформление реферата выполнено грамотно (в том числе титульный лист, все разделы и литература).
3	Структура содержания полностью соответствует выбранной теме Выбранный материал практически полностью отражает сущность темы. Во введении к реферату обоснована актуальность выбранной темы. По работе даны соответствующие ссылки на источники заимствования. Каждый раздел реферата отражает исследуемую проблематику. В целом по теме исследования дано соответствующее заключение. Изложение материала имеет достаточно логическую последовательность. В работе отсутствуют нечеткие формулировки, но имеются речевые и орфографические ошибки. Список использованной литературы включает источники не более чем 5 летней давности. Оформление реферата выполнено грамотно (в том числе титульный лист, все разделы и литература).
2	Структура содержания частично соответствует выбранной теме Выбранный материал, частично отражает сущность темы. Во введении к реферату обоснована актуальность выбранной темы. По работе даны соответствующие ссылки на источники заимствования. Большинство разделов реферата отражает исследуемую проблематику. В целом по теме исследования дано соответствующее заключение. Изложение материала представлено не достаточно логической последовательности. В работе имеются нечеткие формулировки, и речевые и орфографические ошибки. Список использованной литературы включает источники более чем 5 летней давности. Оформление реферата выполнено грамотно (в том числе титульный лист, все разделы и литература).
1	Структура содержания частично соответствует выбранной теме Выбранный материал, частично отражает сущность темы. Во введении к реферату не достаточно обоснована актуальность выбранной темы. По работе частично отсутствуют соответствующие ссылки на источники заимствования. Часть разделов реферата не отражают исследуемую проблематику. В целом по теме

	<p>исследования дано соответствующее заключение.</p> <p>Работа не достаточно отструктурирована и логически выверена. В работе имеются нечеткие формулировки, речевые и орфографические ошибки.</p> <p>Список использованной литературы включает источники более чем 5 летней давности.</p> <p>Оформление реферата выполнено не достаточно грамотно (в том числе титульный лист, все разделы и литература).</p>
0	<p>Структура содержания полностью не соответствует выбранной теме</p> <p>Выбранный материал, не отражает сущность темы.</p> <p>Во введении к реферату не обоснована актуальность выбранной темы. По работе не даны соответствующие ссылки на источники заимствования. Разделы реферата не отражают исследуемую проблематику. В целом по теме исследования не дано соответствующее заключение.</p> <p>Изложение материала не имеет логическую последовательность. В работе имеются нечеткие формулировки, речевые и орфографические ошибки.</p> <p>Список использованной литературы включает источники более чем 5 летней давности.</p> <p>Оформление реферата выполнено не грамотно (в том числе титульный лист, все разделы и литература).</p>

### **Бальная оценка научно-исследовательских работ в рамках БРС**

Баллы	Объем выполнения научно-исследовательской работы
2	Все обозначенные задания научно-исследовательской работы выполнены в полном объеме. Собран весь необходимый объем (достоверных данных ссылкой на источники заимствования) статистических данных, проведен необходимый по ним сравнительный анализ. Выводы и рекомендации по научно-исследовательской работе обоснованы и аргументированы.
1.5	Все обозначенные задания научно-исследовательской работы выполнены в полном объеме. Собран весь необходимый объем (достоверных данных ссылкой на источники заимствования) статистических данных, проведен частичный сравнительный анализ. Выводы и рекомендации по научно-исследовательской работе частично обоснованы и аргументированы.
1	Задания научно-исследовательской работы частично выполнены. Частично собраны (достоверные данные ссылкой на источники заимствования) статистические данные, и проведен поверхностный сравнительный анализ. Выводы и рекомендации по научно-исследовательской работе частично обоснованы.
0	Большая часть обозначенных заданий научно-исследовательской работы не выполнена. Собран не достаточный объем статистических данных, не проведен необходимый по ним сравнительный анализ. Выводы и рекомендации по научно-исследовательской работе не обоснованы и не аргументированы.

## Общее количество баллов по выполненным заданиям в рамках БРС

Наименование задания	Количество заданий	Количество баллов для порогового уровня	Количество баллов для повышенного уровня
Эссе	2	4	Более 4 баллов
Реферат	1	3	4 балла
Научно-исследовательская работа	8	12	Более 12 баллов
<b>Дополнительные баллы</b>			
Написание научных статей: - 1 балл за очное участие; - 2 балла за очное участие	Не ограниченно	От 3 до 5 баллов	Более 6 баллов
Подготовка конкурсных работ: - 3 балла за заочное участие; - 5 баллов за очное участие	Не ограниченно	От 3 до 5 баллов	Более 6 баллов

## II. ОРГАНИЗАЦИЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ

### *1 модуль* Теоретические и методические основы бизнес-планирования Тема 1. 1. Методические основы бизнес-планирования (18 час).

**Задание 1. Провести блиц опрос, дискуссию по вопросам вынесенных для самостоятельного изучения:**

- 1) Сущность бизнес-планирования
- 2) Цели и принципы бизнес-планирования
- 3) Система бизнес-планирования
- 4) Этапы бизнес-планирования
- 5) Методы бизнес-планирования

**Задание 2.**

Написание эссе.

**Задание 3. Подготовка глоссария:**

Бизнес-план, Динамика рынка, Дисконтирование денежных потоков, Инвестиции, Инвестиционная деятельность, Конкурентная среда, Конкурентоспособность предприятия, Сегмент рынка, Ставка дисконтирования.

**Задание 4. Тестовые задания.**

**1) Входит ли в структуру бизнес-плана организационный и финансовый планы :**

1. Да;
2. Нет;
3. Только организационный;
4. Только финансовый;
5. Только маркетинговый и план производства;

**2) Проектирование организационной структуры управления предполагает планирование:**

1. Управленческих групп;
2. Управленческих команд;

3. Связей между управленческими группами и командами;
4. Верно 1 и 2;
5. Все ответы верны

**3) Выбрать верное утверждение.**

А. Для реализации бизнес-плана важно, чтобы оргструктура управления соответствовала принятой стратегии и кадровой политики предприятия;

Б. Организационная структура управления не является основанием для разработки штатного расписания;

В. Организационная структура управления служит основанием для разработки штатного расписания;

1. Верно только А
2. Верно только Б
3. Верно только В
4. Верно А и Б
5. Верно А и В

**4) Ключевые менеджеры это -**

А. Менеджеры, занимающие основные руководящие посты;

Б. Менеджеры отвечающие за разработку концепции и стратегии компании;

В. Все менеджеры являются ключевыми;

1. Верно только А
2. Верно только Б
3. Верно только В
4. Верно А и Б
5. Все варианты верны

**5) Информация по ключевым менеджерам должна включать в себя :**

А. ФИО, год рождения;

Б. Номер и серия паспорта;

В. Стаж работы;

Г. Занимаемая должность;

Д. Уровень и условия вознаграждения;

1. А, В, Д;
2. Б, Г, Д;
3. А, Б, В, Г, Д;
4. А, Г, Д;
5. А, Б, Г;

**6) В случае предполагаемого расширения существующей команды менеджеров необходимо указать потребности в руководящих работниках, а именно:**

1. Должности;
2. Основные обязанности и полномочия
3. Требуемая квалификация и опыт
4. Процесс найма персонала
5. Сроки занятости
6. Ожидаемый вклад в успех компании
7. Уровень и условия вознаграждения

- А. 1,3,5,7
- Б. 2,4,6,8
- В. 1,2,5,7
- Г. 1,2,3,4,5,6,7,8
- Д. 3,4,7,8

**7) Кадровая политика -**

А. Система правил и норм работы с персоналом;

Б. Обеспечивает процессы воспроизводства, управления и развития персонала;



В. Осуществляется в соответствии с выбранной стратегией организации;

1. Верно только А
2. Верно только Б
3. Верно только В
4. Нет правильного ответа
5. Все ответы верны

**8) При разработке календарного плана учитываются:**

1. Затраты времени на выполнение работ;
2. Сроки выполнения;
3. Последовательность проведения работ;
4. Учитываются только 1 и 2
5. Учитывается все 1,2,3

**9) Затраты времени на выполнение работ это затраты на :**

- А. Государственную регистрацию;
- Б. Оформление лицензий;
- В. Заключение договоров аренды помещений;
- Г. Разработка рабочего проекта;

1. А,В,Г
2. А,Б,Г
3. Б,В,Г
4. А,Б,В, Г
5. А,Г

**10) В финансовом плане необходимо отразить следующие разделы:**

- А. Прибыль;
- Б. Цены на продукцию;
- В. Денежный поток;

1. Верно только А
2. Верно только Б
3. Верно только В
4. Верно А и Б
5. Верно А и В
6. Верно Б и В

**11) Предпринимателям и менеджерам финансовый план показывает:**

1. Какое соотношение запланированных доходов от продаж и ожидаемых расходов;
2. На какую прибыль можно рассчитывать в результате осуществления проекта и реализации выбранной стратегии;
3. Когда и откуда ожидается поступление денежных средств;
4. Каким будет финансовое положение предприятия к концу года;
5. Все ответы верны;

**12) Потенциальным инвесторам(кредиторам) финансовый план позволяет получить ответы на вопросы:**

- А. Сколько реально потребуется денежных средств;
- Б. На получение какой прибыли можно рассчитывать;
- В. Какова экономическая эффективность проекта;

1. Верно А и Б;
2. Верно А и В;
3. Верно Б и В
4. Верно А
5. Верно А, Б, В;

**13) Финансовый раздел бизнес-плана включает в себя разработку трех основных документов:**

- А. План прибылей и убытков;

- Б. Реестр цен;
- В. План денежных потоков;
- Г. Баланс;
- 1. А,Б, В;
- 2. А,В,Г;
- 3. Б,В,Г;
- 4. Нет правильного ответа;
- 5. Все ответы верны;

**14) Активы складываются из:**

- А. Текущие активы;
- Б. Побочные активы;
- В. Основные активы;
- Г. Прочие активы;
- 1. А,Б,В;
- 2. Б,В,Г;
- 3. А,В,Г;
- 4. А,Б;
- 5. А,Б,В,Г;

**15) Чистая прибыль равна:**

- 1. Выручка + Затраты;
- 2. Выручка - Затраты;
- 3. Выручка × Затраты;
- 4. Выручка / Затраты;
- 5. Выручка = Чистая прибыль;

**16) План денежных потоков включает :**

- А. Инвестиционная деятельность;
- Б. Операционная деятельность;
- В. Хозяйственная деятельность;
- Г. Финансовая деятельность;
- 1. А,В,Г;
- 2. Б,В,Г;
- 3. В,Г;
- 4. А,Б,В,Г;
- 5. А,Б,Г;

**17) Финансовый документ, который отражает доходы, расходы и финансовые результаты деятельности предприятия за определенный период :**

- 1. План денежных потоков;
- 2. План прибылей и убытков;
- 3. Реестр цен;
- 4. Баланс;
- 5. Нет правильного ответа;

**18) Показывает потоки денежных средств предприятия от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности предприятия за период:**

- 1. План денежных потоков;
- 2. План прибылей и убытков;
- 3. Реестр цен;
- 4. Баланс;
- 5. Нет правильного ответа;

**19) Характеризует финансовое положение предприятия на определенную дату:**

- 1. План денежных потоков;
- 2. План прибылей и убытков;
- 3. Реестр цен;

4. Баланс;

5. Нет правильного ответа;

**20) Все виды издержек делят на две основные категории :**

А. Относящиеся к переменным затратам;

Б. Относящиеся к постоянным затратам;

В. Относящиеся к переменным расходам;

Г. Относящиеся к постоянным расходам;

1. А,Б;

2. Б,В;

3. А,Г;

4. Б,Г;

5. А,Б,В,Г;

**21) Включает в себя поступления денежных средств от покупателей, прочие поступления от текущей деятельности, а также выплаты поставщикам, работникам, уплату налогов и прочих платежей, возникающих непосредственно в результате текущей операционной деятельности предприятия:**

1. Операционный денежный поток;

2. Финансовый денежный поток;

3. Хозяйственный денежный поток;

4. Инвестиционный денежный поток;

5. Нет правильного ответа;

**22) Отражает платежи за приобретенное оборудование и прочие расходы, а также поступления от реализации активов, которые не используются в производстве:**

1. Операционный денежный поток;

2. Финансовый денежный поток;

3. Хозяйственный денежный поток;

4. Инвестиционный денежный поток;

5. Нет правильного ответа;

**23) Отражает поступление денежных средств от выпуска акций, в виде долгосрочных и краткосрочных кредитов, вкладов владельцев предприятия, а также платежи в виде выплаты дивидендов, процентов по кредитам, финансовые вложения свободных денежных средств:**

1. Операционный денежный поток;

2. Финансовый денежный поток;

3. Хозяйственный денежный поток;

4. Инвестиционный денежный поток;

5. Нет правильного ответа;

**24) Построение денежного потока проекта может быть осуществлено:**

1. Прямым и обратным методами;

2. Прямым и косвенным методами;

3. Обратным и косвенным методами;

4. Все ответы верны;

5. Нет правильного ответа;

**25) Баланс в финансовом плане составляется на конец первого года и характеризует:**

А. Активы и пассивы фирмы;

Б. Средства, вложенные в развитие производства самим предпринимателем и его партнерами;

В. Нераспределенную прибыль;

1. Только А;

2. Только Б;

3. Только В;

4. А и В;

5. А,Б,В;

**26) Выделяют три основных варианта финансирования:**

А. Финансирование из собственных средств;

Б. Финансирование из заемных средств;

В. Частное финансирование;

Г. Государственное финансирование;

Д. Смешанное финансирование;

1. А,Б,В;

2. А,Б,Г;

3. А,Б,Д;

4. В,Г,Д;

5. Б,В,Г;

**27) Риск - это:**

1. "Вероятность того, что произойдет какое-нибудь неблагоприятное событие";

2. Опасность, незащищенность от потерь или ущерба;

3. Вероятность (угроза) потери предприятием части своих ресурсов, недополучения доходов или появления дополнительных расходов в результате осуществления проекта;

4. Верно 2 и 3;

5. Все варианты ответа верны;

**28) Виды рисков:**

А. Производственный риск;

Б. Коммерческий риск;

В. Рыночный риск;

Г. Инфляционный риск;

Д. Финансовый риск;

Е. Научно-технический риск;

Ж. Политический риск;

З. Внешнеэкономический риск;

И. Чистый риск;

1. А,В,Д,Ж,И;

2. Б,Г,Е,З;

3. А,Б,В,Ж,Е,З;

4. А,Б,В,Г,Д,Е,Ж,З,И;

5. Б,В,Д,Е,З;

**29) Риск, связанный с падением спроса на продукт, колебаниями курса валют, неопределенностью действий конкурентов и т.д.:**

1. Производственный риск;

2. Коммерческий риск;

3. Рыночный риск;

4. Инфляционный риск;

5. Финансовый риск;

**30) Риск, связанный с убытками от пожаров, несчастных случаев, катастроф и других стихийных бедствий:**

1. Финансовый риск;

2. Научно-технический риск;

3. Политический риск;

4. Внешнеэкономический риск;

5. Чистый риск;

**Задание 5. Вопросы для самостоятельного изучения:**

1. Какое значение в современной экономике придается бизнес планированию?

2. Что такое «бизнес-планирование»?

3. Какие проблемы бизнес-планирования Вы знаете?
4. Какие направления осуществления бизнес-планирования Вам известны?
5. Какие цели бизнес-планирования Вы знаете?
6. Какие принципы бизнес-планирования Вам известны?
7. Какие особенности возникают при построении системы бизнес-планирования?
8. Какие элементы системы бизнес-планирования Вы знаете?
9. Назовите основные этапы бизнес-планирования.
10. Назовите основные ограничения, влияющие на процесс бизнес-планирования.
11. Назовите основные критерии оценки применяемые в бизнес-планировании.
12. Перечислите основные методы бизнес-планирования.
13. Перечислите основные приемы бизнес-планирования.

### **Тема 1.2. Общие подходы составления бизнес-плана (18час)**

#### **1. Провести блиц опрос, дискуссию по вопросам вынесенных для самостоятельного изучения:**

1. Понятие, особенности и задачи бизнес-плана.
2. Классификация и структура бизнес-планов.
3. Понятие и содержание маркетингового исследования.
4. Источники информации для анализа спроса и предложения.
5. Источники информации плана обеспечения предметами и средствами труда, плана обеспечения производства, плана обеспечения персоналом и финансового плана.
6. Определение оптимистического, предполагаемого реального и пессимистического объема реализации.
7. Особенности оформления титульного листа и составления структуры бизнес-плана в различных кредитных организациях.
8. Информация об инициаторах проекта.
9. Понятие и структура резюме бизнес-плана. Общие рекомендации по написанию резюме.
10. Показатели экономической эффективности проекта.
11. Понятие и содержание технико-экономического обоснования проекта.

#### **Вопросы для самостоятельного изучения:**

1. Что такое бизнес-план?
2. Какие особенности бизнес-плана Вы знаете?
3. Какие задачи бизнес-плана Вам известны?
4. Перечислите виды бизнес-планов.
5. Перечислите элементы структуры бизнес-плана.
6. Что такое маркетинговое исследование.
7. Назовите элементы маркетингового исследования.
8. Назовите основные источники информации для анализа спроса и предложения.
9. Назовите основные источники информации необходимые для составления плана обеспечения предметами и средствами труда.
10. Назовите основные источники информации необходимые для составления плана обеспечения производства.
11. Назовите основные источники информации необходимые для составления плана обеспечения персоналом.
12. Назовите основные источники информации необходимые для составления финансового плана.
13. Что Вы понимаете под словами: «оптимистический объем реализации», «предполагаемый реальный объем реализации» и «пессимистический объем реализации».
14. На что влияет оформление и стиль бизнес-плана.
15. Назовите правила составления и оформления бизнес-плана.

16. Что общего и чем отличаются образцы титульных листов бизнес-плана в различных кредитных организациях.
17. Что содержится в меморандуме конфиденциальности?
18. Какая информация об инициаторах проекта должна быть представлена в бизнес-плане?
19. Что такое резюме бизнес-плана?
20. Назовите основные элементы резюме бизнес-плана?
21. Какие особенности написания резюме бизнес-плана Вам известны?
22. Какие Вам известны показатели экономической эффективности инвестиционного проекта?
23. Что такое технико-экономическое обоснование проекта?
24. Из каких элементов состоит технико-экономическое обоснование проекта?

### Задание 1

Подберите к приведенным терминам и понятиям соответствующие им определения.

<p><b>1. Бизнес-план –</b></p>	<p>1. приведение значений одновременных денежных потоков (относящихся к разным шагам расчета) к их стоимости на определенный момент времени, например, на дату расчета или любой другой выбранный период, называемый моментом приведения.</p>
<p><b>2. Дисконтирование денежных потоков -</b></p>	<p>2. интегральная характеристика объектов инвестирования с позиций их перспективного развития, доходности инвестиций и уровня инвестиционных рисков.</p>
<p><b>3. Инвестиции -</b></p>	<p>3. уровень экономического, технологического и финансового потенциала предприятия, обеспечивающего ему возможность конкурировать со своими соперниками, поставляющими на те же рынки аналогичные товары или стремящимися проникнуть на рынок.</p>
<p><b>4. Инвестиционная деятельность -</b></p>	<p>4. экономическая категория, отражающая соответствие проекта целям и интересам участников проекта.</p>
<p><b>5. Капитальные вложения -</b></p>	<p>5. это программа деятельности организации на определенный период времени, содержащая информацию о самой организации (проекте), производимых товарах, плане их производства и сбыта, анализ рынка, план маркетинга, а также организационный и финансовый план, включая оценку эффективности и рисков проекта.</p>
<p><b>6. Инвестиционная привлекательность -</b></p>	<p>6. вложение инвестиций и осуществление практических действий с целью получения прибыли и/или достижения иного полезного эффекта.</p>
<p><b>7. Конкурентоспособность предприятия -</b></p>	<p>7. инвестиции в основные средства (основной капитал), в т.ч. затраты на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение действующих предприятий, приобретение оборудования, машин, инструмента, инвентаря и проч.</p>

8. Финансирование –	8. денежные средства, ценные бумаги и/или иное имущество, в том числе имущественные права, иные права, имеющие денежную оценку, вкладываемые в объекты предпринимательской и (или) иной деятельности с целью извлечения прибыли и (или) достижения иного полезного эффекта.
9. Эффективность инвестиционного проекта -	9. обеспечение предприятия или предпринимателя необходимыми финансовыми ресурсами. Финансирование может быть осуществлено как из собственных, так и из внешних источников, например, в виде кредитов и займов.

**Задание 2.** Научно-исследовательская работа.

**Задание 3. Тестовые задания**

1. **К основным разделам бизнес-плана не относят:**
  - a) План маркетинга
  - b) План производства
  - c) Приложения
  - d) Титульный лист
  - e) Оглавление
  - f) Резюме
2. **Титульный лист бизнес-плана содержит:**
  - a) Место подготовки плана
  - b) Наименование и адрес предприятия
  - c) Срок окупаемости проекта
  - d) Ожидаемая среднегодовая прибыль
  - e) Телефоны предприятия
3. **Оптимальный объем аннотации в бизнес-плане**
  - a) 0,5 – 2 страницы
  - b) 1 – 3 страницы
  - c) 3 – 5 страниц
4. **Термином «новый товар» обозначают:**
  - a) Товар, не имеющий аналогов на рынке
  - b) Старый товар с новым функциональным назначением
  - c) Товар, с принципиально новыми свойствами
  - d) Товар, схожий с товарами-аналогами
5. **К факторам привлекательности товаров не относят:**
  - a) Цену
  - b) Качество
  - c) Срок службы
  - d) Себестоимость
  - e) Цвет товара
6. **Самые распространенные методы для сбора и анализа информации:**
  - a) Опрос
  - b) Эксперимент
  - c) Эскиз
  - d) Моделирование
7. **Функции маркетинга:**
  - a) Организационная
  - b) Контрольная

- c) Аналитическая
  - d) Сбытовая
8. Для непроизводственных фирм потребность в долгосрочных активах, оборотных средствах и прогноз затрат определяется в разделе:
- a) Производственный план
  - b) Организационный план
  - c) Финансовый план
  - d) Маркетинговый план
9. Функции ключевых подразделений описываются в:
- a) Производственном плане
  - b) Маркетинговом плане
  - c) Организационном плане
  - d) Финансовом плане
10. Система охраны окружающей среды описывается в:
- a) Производственном плане
  - b) Маркетинговом плане
  - c) Организационном плане
  - d) Финансовом плане
11. Риск потерь связанных с конкретной операцией называется:
- a) Суверенным риском
  - b) Финансовым риском
  - c) Производственным риском
  - d) Трансакционным риском
  - e) Актуарным риском
12. Риск покрываемый страховой организацией в обмен на уплату премии, называется:
- a) Суверенным риском
  - b) Финансовым риском
  - c) Производственным риском
  - d) Трансакционным риском
  - e) Актуарным риском
13. В разделе бизнес-плана «Характеристика объекта бизнеса организации» приводятся следующие сведения:
- a) Показатели качества товара
  - b) Потребности, удовлетворяемые товаром
  - c) Патентная защищенность
  - d) Емкость рынка
  - e) Ценообразование
  - f) Реклама
  - g) Методы стимулирования продаж
14. В рамках производственной функции маркетинга решаются проблемы:
- a) Управления конкурентоспособностью продукции
  - b) Изучения товародвижения и продаж
  - c) Обеспечения материально-технического снабжения
15. После титульного листа в бизнес-плане следует:
- a) Аннотация
  - b) Оглавление
  - c) Резюме
  - d) Меморандум о конфиденциальности

**Задание 4. Подготовить глоссарий**



Позиционирование товара на рынке, Реклама, Рентабельность инвестиций (PI), Риск, Рынок, Рыночная ниша, Сегмент рынка, Срок окупаемости инвестиций (простой), Срок окупаемости инвестиций (дисконтированный), Ставка дисконтирования.

**Тема 1.3. Методы и инструменты маркетинговых исследований (18 час).**

**1. Провести блиц опрос, дискуссию по вопросам вынесенных для самостоятельного изучения:**

1. Понятие и содержание маркетингового плана.
2. Методы и инструменты маркетинговых исследований.
3. Понятие сегментации рынка. Критерии и признаки сегментации:
4. Методы, используемые для оптимизации числа возможных целевых рынков
5. Расчет ежемесячного потенциального и предполагаемого реального объема сбыта при пессимистическом и оптимистическом варианте развития событий.
6. Оценка сезонности производства и продажи продукта (услуги).
7. Каналы сбыта.
8. Основные приемы стимулирования сбыта.
9. Рекламная деятельность и рекламная кампания предприятия.

**Вопросы для самоконтроля:**

1. В чем заключается важность маркетингового плана бизнес-плана?
2. Перечислите этапы подготовки маркетингового плана.
3. Что представляет собой краткое описание товара (работы, услуги) бизнес-плана?
4. Чем краткое описание товара (работы, услуги) отличается от его характеристики?
5. Как проводится анализ спроса на продукцию (работу, услугу);
6. Как проводится анализ конкурентов?
7. Что содержат выводы по анализу спроса и предложения.
8. Что такое план продвижения товара.
9. Назовите основные методы и инструменты маркетинговых исследований.
10. Что такое сегментации рынка.
11. Назовите критерии сегментации рынка.
12. Какие признаки сегментации рынка Вы знаете?
13. Что такое целевой рынок?
14. Какие признаки целевого рынка Вам известны?
15. Назовите методы, используемые для оптимизации числа возможных целевых рынков.
16. Как проводится расчет ежемесячного потенциального объема сбыта при пессимистическом и оптимистическом варианте развития событий.
17. Как оценивается сезонность производства и продажи продукта (услуги).
18. Как проводится расчет предполагаемого реального объема реализации.
19. Что такое каналы сбыта?
20. Какие существуют каналы сбыта?
21. Назовите основные приемы стимулирования сбыта.
22. Что такое рекламная деятельность предприятия?
23. Назовите этапы рекламной деятельности предприятия.
24. Что такое и рекламная кампания предприятия?
25. Назовите этапы рекламной компании предприятия.

**Задание 1. Подберите к приведенным терминам и понятиям соответствующие им определения.**

<b>1. Мотивация труда —</b>	<b>1.</b> инициативная самостоятельная деятельность граждан и их объединений, осуществляемая на свой риск, под имущественную ответственность,
-----------------------------	---

	направленная на получение прибыли.
<b>2. Предприятие —</b>	<b>2.</b> интегральный показатель эффективности живого труда, вооруженного конкретными средствами производства и определенным образом организованного в пространстве и во времени
<b>3. Производительность труда —</b>	<b>3.</b> побуждение работников к деятельности по достижению целей предприятия через удовлетворение их собственных потребностей.
<b>4. Расширенное воспроизводство —</b>	<b>4.</b> приобретение, хранение и подготовка к использованию в процессе производства необходимых материально-технических ресурсов.
<b>5. Мощность производственная —</b>	<b>5.</b> наиболее устойчивая величина стартового капитала, дающая импульс для деятельности предприятия, вносится участниками учреждаемого предприятия при его образовании; размер уставного фонда устанавливается учредительным договором и фиксируется в уставе; вклад, оцененный в денежных единицах, составляет долю участника в уставном фонде; в качестве взноса могут быть здания, сооружения, оборудование и другое имущество, относящееся к основным средствам.
<b>6. Снабжение (материально-техническое) —</b>	<b>6.</b> реконструкция или модернизация объекта основных средств, замещение объекта более современным, улучшенным аналогом.
<b>7. Уставный фонд —</b>	<b>7.</b> самостоятельный хозяйствующий субъект, обладающий правами юридического лица, созданный в порядке, установленном законом для производства материальных благ и услуг, с целью удовлетворения общественных потребностей и получения прибыли.
<b>8. Предпринимательство —</b>	<b>8.</b> объем (количество) продукции соответствующей номенклатуры и ассортимента, который может быть произведен за определенный период времени при полной загрузке технологического оборудования, эффективной организации производства и труда.

## **Задание 2. Научно-исследовательская работа.**

### **2 модуль Этапы формирования бизнес-плана**

#### **Тема 2.1 План производства ( 18 час)**

##### **1. Провести блиц опрос, дискуссию по вопросам вынесенных для самостоятельного изучения:**

1. Производственная программа
2. Определение потребности организации в основных производственных фондах и нематериальных активах.
3. План обеспечения предметами и средствами труда.
4. Система производственного контроля качества продукции организации.
5. Система охраны окружающей среды.
6. План по трудовым ресурсам (производственный персонал).
7. Планирование потребности в оборотных средствах.
8. Расчёт издержек производства и удельной производственной себестоимости

продукции.

9. Оценка и управление производственными рисками.

**Вопросы для самоконтроля:**

1. Какое значение имеет производственного раздела бизнес-плана?
2. Какие этапы формирования плана производства?
3. Опишите технологии и производственного процесса бизнес-плана.
4. Какие критерии используются для выбора субподрядчиков.
5. Как обеспечить стабильность поставок сырья, материалов и комплектующих?
6. Из каких элементов состоит система производственного контроля качества продукции организации?
7. Как построить систему охраны окружающей среды.
8. Что такое производственная программа?
9. Как определяется потребность организации в основных производственных фондах и нематериальных активах.
10. Из каких элементов состоит план обеспечения предметами и средствами труда?
11. Какие Вы знаете этапы составления плана обеспечения предметами и средствами труда?
12. Как определить регионы поставок и фирм-поставщиков?
13. Назовите способы привлечения недостающих мощностей, оборудования и нематериальных активов.
14. Из каких элементов состоит план по трудовым ресурсам (производственный персонал).
15. Объясните необходимость привлечения основного и вспомогательного производственного персонала организации.
16. Назовите формы привлечения основного и вспомогательного производственного персонала организации.
17. Как осуществляется обучение производственного персонала?
18. Как рассчитывается потребность в средствах на оплату труда производственного персонала?
19. Как планируется потребность в оборотных средствах?
20. Как производится расчет издержек производства продукции?
21. Как производится расчет удельной производственной себестоимости продукции?
22. Что такое производственный риск?
23. Как оцениваются производственные риски?
24. Какие приемы управления производственными рисками Вы знаете?

**Задание 1.** Подберите к приведенным терминам и понятиям соответствующие им определения.

1. Предсказание -	<b>А.</b> прогноз, устанавливающий пути и сроки достижения определенных состояний объекта прогнозирования.
2. Предвидение -	<b>В.</b> способ исследования объекта прогнозирования, направленный на разработку прогнозов.
3. Прогнозирующая система -	<b>С.</b> этап прогнозирования, на котором исследуется история объекта прогнозирования и прогнозного фона с целью получения их систематизированного описания.
4. Метод прогнозирования	<b>Д.</b> это опережающее отображение действительности, основанное на познании законов развития объекта или процесса (включает прогноз и предсказание).
5. Прогнозная ретроспекция -	<b>Е.</b> это достоверное, основанное на логической последовательности суждений заключение о состоянии

	какого-либо объекта или процесса в будущем.
6. Нормативный прогноз -	<b>Ф.</b> совокупность методов прогнозирования и средств их реализации, функционирующая в соответствии с основными принципами прогнозирования и обеспечивающая получение конкретного прогноза.
7. Прогнозный эксперимент -	<b>Г.</b> значащая переменная объекта прогнозирования, отражающая главным образом его собственные свойства.
8. Проспекция -	<b>Н.</b> это решение, директивное определение перечня и сроков действий, исходя из определенных целей, ресурсов, выделяемых для достижения этих целей, научно обоснованных нормативов расходования ресурсов.
9. План -	<b>И.</b> этап прогнозирования, на котором с использованием выбранных (разработанных) моделей и методов прогнозирования разрабатываются прогнозы объекта
10. Эндогенная переменная объекта прогнозирования -	<b>Ж.</b> реализация прогноза на объекте прогнозирования или его модели.

**Задание 2.** Подготовить статью, из научного журнала отражающую основные проблемы производства. Сформулировать ряд дискуссионных вопросов (не менее 5) по содержанию статьи.

### **Задание 3. Подготовить глоссарий**

Планирование, План, Прогнозирование, Предсказание, Предвидение, Метод прогнозирования, Прием прогнозирования, Методика прогнозирования, Прогнозирующая система, Поискный прогноз, Нормативный прогноз.

### **Задание 4. Решение задач**

**Задача 1.** Предприятие выпускает электробритвы с плавающими ножами. Товар имеет стандартный технический дизайн, выпускается только в серо-черной гамме. Конкурирующая фирма также начала предлагать на рынке электробритвы, однако разнообразного дизайна с цветовыми оттенками. Какое задание при разработке бизнес-плана директор предприятия даст своему отделу маркетинга?

**Задача 2.** Товар — авторучка шариковая с набором пишущих стержней. Показатели качества: надежность, долговечность, возможность и простота замены стержня, цена, дизайн, прочность, чистота, качество письма, наличие или отсутствие гарантии, срок гарантии. Проранжируйте данные показатели с точки зрения их значимости для потребителя.

**Задача 3.** Ваша фирма изготавливает и реализует туалетное мыло. Какие требования будут предъявлять к товару вашей фирмы равнодушные покупатели, расчетливые потребители, практично-модные покупатели и провинциалы в моде?

**Задача 4.** Выберите несколько потребностей и подберите товары (услуги), удовлетворяющие данные потребности различными способами. Результаты исследования занесите в таблицу.

**Задача 5.** На рынке общий оборот услуг по пошиву и ремонту одежды составил 14 млн. руб. Оборот предприятия в общем обороте — 5 млн. руб. Результаты исследования рынка показали, что на этом рынке оборот можно повысить до 20 млн. руб., если заинтересовать потенциальных покупателей.

*Вопросы:*

Какова доля этого предприятия на рынке?

Каковы потенциал рынка, потенциал сбыта предприятия?

Какой потенциал рынка уже использован?

**Задача 6.** Сформулируйте ваши предложения по упаковке следующих товаров: телефонный аппарат, хрустальная люстра, чайный сервиз на 6 персон, норковая шуба, джинсы, набор кастрюль, велосипед, утюг, кофемолка, 20 мотков шерстяной пряжи. Как изменится упаковка перечисленных выше товаров при их перевозке морским путем?

**Задача 7.** Фирма, специализирующаяся на пошиве и ремонте одежды, разрабатывает бизнес-план производства нового вида услуг (выберите сами вид услуг). Осуществите сегментацию рынка для данного вида услуг по предложенной схеме.

### **Тема 2.2. Организационный план (20 час)**

#### **1. Провести блиц опрос, дискуссию по вопросам вынесенных для самостоятельного изучения:**

1. Организационно-правовая форма реализации проекта.
2. Правовые аспекты деятельности организации.
3. Способ организации проектного финансирования.
4. Производственно-технологическая структура.
5. Организационная структура управления.
6. Функции ключевых подразделений.
7. Организация координации и взаимодействия служб и подразделений фирмы.
8. Сведения об автоматизации системы управления.
9. Ключевой управленческий персонал.
10. Методы подготовки управленческого персонала.
11. Система оценки и мотивации персонала.
12. Календарный план реализации проекта.
13. Организация контроля над выполнением бизнес-плана.
14. Оценка и управление организационными рисками.

#### **Вопросы для самоконтроля:**

1. Какая существует необходимость в составлении организационного раздела бизнес-плана?
2. Из каких элементов состоит организационный раздел бизнес-плана?
3. Какие организационно-правовые формы реализации проекта Вы знаете?
4. Назовите все известные Вам нормативно-правовые акты, регулирующие финансово-хозяйственную деятельность организации.
5. Какие Вам известны способы организации проектного финансирования?
6. Из каких элементов состоит производственно-технологическая структура организационного плана бизнес-плана?
7. Что такое «организационная структура управления организации»?
8. Назовите функции ключевых подразделений организации.
9. Как осуществляется организация координации и взаимодействия служб и подразделений фирмы.
10. Что такое «автоматизация системы управления организации»?
11. Что такое «ключевой управленческий персонал организации»?
12. Как оценивается необходимость привлечения внешних консультантов для составления бизнес-плана?
13. Назовите элементы системы отбора кадров организации.
14. Какие методы подготовки управленческого персонала Вам известны?
15. Какие элементы включает система оценки персонала?
16. Какие элементы включает система мотивации персонала?
17. Что такое календарный план реализации проекта?
18. Какие этапы, как правило, представлены в календарном плане реализации проекта?
19. Как осуществляется организация контроля над выполнением бизнес-плана?
20. Что такое организационный риск?
21. Как оцениваются организационные риски?

22. Какие приемы управления организационными рисками Вы знаете?

**3. Выполнить письменно практические задания**

Задание 1. Подберите к приведенным терминам и понятиям соответствующие им определения.

1. Планирование оптимальное —	<b>А.</b> процесс определения спроса и предложения труда, для того чтобы обеспечить организацию (или государственную экономику) подходящими людьми с подходящей квалификацией в нужное время.
2. Планирование прибыли —	<b>В.</b> комплекс методов, позволяющих выбрать из многих возможных (альтернативных) вариантов плана или программы один оптимальный вариант, т.е. наилучший с точки зрения заданного критерия оптимальности и определенных ограничений. Такой вариант называется оптимальным планом. Оптимальное планирование основано на решении задач математического программирования, экономико-математического моделирования (причем используются два вида моделей: модели объектов планирования и модели процессов планирования — информационные). Оно тесно связано с оптимальным ценообразованием.
3. Планирование распределения ресурсов —	<b>С.</b> система компьютерного планирования производства, которая интегрирует все потребности в ресурсах предприятия, включая не только контроль за сырьем и комплектующими деталями (основная забота планирования требований на материалы), но также трудовые ресурсы, станки и оборудование.
4. Планирование ресурсов производства —	<b>Д.</b> компьютерная система планирования производства, которая интегрирует график производства предприятия, систему распространения продукции и заказы клиентов для уменьшения издержек на складирование и улучшения качества обслуживания клиентов при помощи уменьшения сроков поставки.
5. Планирование трудовых ресурсов —	<b>Е.</b> определение оптимального размера прибыли на основе роста объема производства и наиболее экономного и эффективного использования материальных, трудовых и финансовых ресурсов.

Задание 2. Решение задач

**Задача 1.** На основе данных постройте баланс основных фондов по полной первоначальной стоимости и остаточной стоимости и исчислите коэффициенты обновления, выбытия, годности и износа основных фондов.

Наименование показателей	Тыс. руб.
Полная первоначальная стоимость производственных основных фондов на начало года	8 000
Износ основных фондов на начало года	2840
Введено в действие в течение года	400
Выбыло в течение года, в том числе:	
по полной первоначальной стоимости	500
по стоимости за вычетом износа	30
Начислено амортизации за год	400
Затраты на модернизацию за год	150

**Задача 2.** Рассчитать необходимый объем закупок материалов на второй квартал текущего года по следующим данным:

- расход материала за 1 квартал – 380 тыс. руб.;
- остаток материала на конец 1 квартала – 65 тыс. руб.;
- прогнозируемый темп прироста производства во 2 квартале – 4,5%;
- оптимальный размер запасов материалов на конец 2 квартала – 15 дней.

**Задача 3.** Определить товарные запасы на конец квартала в сумме и днях, если:

- остаток товаров на начало квартала – 764 тыс. руб.;
- реализация за квартал – 5683 тыс. руб.;
- поступление товаров – 5497 тыс. руб.;
- прочее выбытие товаров – 85 тыс. руб.

**Задача 4.** В отчетном году численность работников предприятия составляла 132 человека, средняя зарплата – 1200 руб. В планируемом году численность работников сократится на 12 человек, средняя заработная плата возрастет на 20%. Определить сумму расходов на оплату труда на планируемый год.

**Задача 5.** Определить сумму и уровень расходов на оплату труда на планируемый год. В отчетном году фонд потребления фирмы составил 102,8 тыс. руб., уровень расходов на оплату труда 4,6 % от фонда потребления, численность работников – 10 человек. В планируемом году фонд потребления возрастет на 2%, производительность труда увеличится на 8%, средняя заработная плата возрастет на 5%.

Задание 3. Подготовить реферат по темам всего курса для защиты на семинарском занятии, с сопровождением презентационного материала.

Задание 4. Подготовить глоссарий

Профилизация, Стратегия, Планирование требований на материалы, Стратегии конкуренции, Стратегии замещения, Стратегии расширения, Планирование, Планирование бюджетное, Коэффициент маржинального дохода, Планирование оперативное, Коэффициент автономии, Коэффициент ликвидности, Коэффициент абсолютной ликвидности, Имитация поведения конкурентов, Демпинг.

### **Тема 2.3. Финансовый план (18 час)**

**1. Провести блиц опрос, дискуссию по вопросам вынесенных для самостоятельного изучения:**

1. План инвестиций.
2. Постатейный план стартовых инвестиций
3. Оценка дефицита или избытка финансирования и его влияние на предприятие.
4. Подробный ежемесячный план доходов и расходов при оптимистическом, предполагаемом реальном и пессимистическом объеме реализации.
5. Денежный поток инвестиционного проекта.
6. Критерии и методы оценки инвестиционных проектов.
7. Оценка финансовой состоятельности проекта.
8. Математический инструментарий финансовой оценки инвестиционных проектов.
9. Оценка эффективности реальных инвестиционных проектов статическими методами.
10. Динамические методы оценки реальных инвестиционных проектов.
11. Учет фактора инфляции при принятии инвестиционного решения.
12. Сравнительный анализ инвестиционных проектов различной продолжительности.
13. Неопределенность результатов инвестиционного проекта и риск принятия инвестиционного решения.

14. Вероятностный анализ, расчет критических точек, анализ чувствительности проекта.

### Вопросы для самоконтроля:

1. Перечислите составляющие плана инвестиций.
2. Охарактеризуйте постатейный план стартовых инвестиций.
3. Охарактеризуйте процесс оценки дефицита или избытка финансирования и его влияние на предприятие.
4. Назовите составляющие подробного ежемесячного плана доходов и расходов при оптимистическом, предполагаемом реальном и пессимистическом объемах реализации.
5. Дайте определение и охарактеризуйте понятие денежный поток инвестиционного проекта.
6. Перечислите и охарактеризуйте критерии и методы оценки инвестиционных проектов.
7. Охарактеризуйте процесс оценки финансовой состоятельности проекта.
8. Перечислите показатели экономической эффективности проекта.
9. Назовите и охарактеризуйте критерии финансовой оценки коммерческой эффективности инвестиционного проекта.
10. Перечислите математический инструментарий финансовой оценки инвестиционных проектов.
11. Опишите процесс оценки эффективности реальных инвестиционных проектов статическими и динамическими методами.
12. Охарактеризуйте процесс учета фактора инфляции при принятии инвестиционного решения.
13. Опишите процесс осуществления сравнительного анализа инвестиционных проектов различной продолжительности.
14. Перечислите и охарактеризуйте методы оценки состоятельности проекта.
15. Опишите процесс проведения вероятностного анализа, расчета критических точек, анализа чувствительности проекта.

### 3. Выполнить письменно практические задания

Задание 1. Подберите к приведенным терминам и понятиям соответствующие им определения.

1. Фондоёмкость —	A. стоимость основных средств в момент их производства и ввода в эксплуатацию в ценах данного года.
2. Уставный фонд —	B. организация и управление товарными потоками, направляемыми от предприятия к потребителям.
3. Стоимость основных средств первоначальная —	C. рассчитывается как разница между выручкой от реализации продукции (работ, услуг) без налога на добавленную стоимость и затратами на производство и реализацию, включенными в себестоимость продукции (работ, услуг).
4. Ресурсы —	D. показатель, обратный показателю фондоотдачи, характеризующий отношение средней стоимости основных фондов к объему произведенной продукции.
5. Сбыт —	E. установление оптимальной величины экономических ресурсов (в минимальном, но достаточном объеме), необходимых для организации и осуществления нормальной (бесперебойной) хозяйственной деятельности предприятия.
6. Прибыль от реализации	F. совокупность естественных (природных) и искусственных (рукотворных, созданных человеком) благ.



продукции —	
7. Нормирование —	Г. наиболее устойчивая величина стартового капитала, дающая импульс для деятельности предприятия, вносится участниками учреждаемого предприятия при его образовании; размер уставного фонда устанавливается учредительным договором и фиксируется в уставе; вклад, оцененный в денежных единицах, составляет долю участника в уставном фонде; в качестве взноса могут быть здания, сооружения, оборудование и другое имущество, относящееся к основным средствам.

### **Задание 2. Решение задач**

**Задача 1.** Средняя за анализируемый период стоимость активов, участвующих в основной деятельности предприятия – 30000 тыс. руб. Выручка от реализации – 35000 тыс. руб. Прибыль от реализации – 2000 тыс. руб. Рассчитать рентабельность активов. Оценить факторы, определяющие этот уровень рентабельности. Определить возможности повышения рентабельности активов.

**Задача 2.** Экономические показатели фирмы за год: товароборот – 410 тыс. руб. Средний процент торговой надбавки – 22,67%, уровень издержек обращения – 10,34%, внереализационные доходы – 3,2 тыс. руб. Внереализационные расходы – 5,6 тыс. руб. НДС и налог на прибыль, в соответствии с законодательством. Для приобретения оборудования фирме необходимы средства в сумме 13 тыс. руб. Рассчитать балансовую прибыль и проверить возможность оплаты стоимости оборудования за счет чистой прибыли.

**Задача 3.** Рассчитать и графически отразить точку безубыточности на основании следующих данных. Фиксированные издержки составляют 10000 руб., цена единицы продукции равна 5 руб., переменные издержки составляют 80% продажной цены. Что произойдет, если фиксированные издержки возрастут на 10%. Каково будет влияние 10% снижения переменных издержек?

**Задача 4.** Выручка от реализации предприятия составляет 500 тыс. руб., переменные затраты – 300 тыс. руб., постоянные затраты – 100 тыс. руб., прибыль от реализации – 100 тыс. руб. Спрос на продукцию, реализуемую предприятием, снижается. В следующем периоде оно может обеспечить прежний натуральный объем продаж, только снизив цены. Каков максимальный предел снижения цен, обеспечивающий безубыточность реализации?

### **Задание 3. Подготовить реферат по темам всего курса для защиты на семинарском занятии, с сопровождением презентационного материала.**

#### **Примерные темы докладов**

Выступление с докладом на семинаре является формой проведения занятия в интерактивной форме (дискуссия, «живая линия»), обязательным видом работ для формирования компетенций и предполагает самостоятельный подбор студентом темы для доклада по согласованию с преподавателем, либо выбор из предложенных тем. В студенческой группе темы докладов могут повторяться, т.е. несколько студентов могут рассматривать одну и ту же тему с разных точек зрения и проводить дискуссии по темам исследования. Выступление с докладом может осуществляться с применением или без применения презентаций. Регламент выступления – 5-7 минут.

#### **Темы докладов:**

- 1) Активизация конкурентной позиции предприятия на рынке
- 2) Бизнес-план предприятия: оценка и определение направлений совершенствования
- 3) Внедрение бизнес-проекта по совершенствованию организационной структуры

предприятия

- 4) Внедрение контроллинга при осуществлении бизнес-планирования на предприятии
- 5) Внедрение международных аспектов бизнес-планирования в России
- 6) Внедрение системы бизнес-планирования на предприятии
- 7) Выбор оптимального бизнес-плана на предприятии в условиях дефицита денежных средств
- 8) Выявление особенностей составления бизнес-плана на предприятии в условиях инфляции
- 9) Минимизация критического объема реализации создаваемого предприятия
- 10) Минимизация финансовых рисков инвестиционного проекта организации
- 11) Определение влияния агрессивной политики продаж предприятия на изменение объема реализации продукции
- 12) Определение возможности создания предприятия: проблемы и подходы, прогноз бизнес среды, методы оценки
- 13) Определение особенностей бизнес-планирования на предприятиях различного масштаба
- 14) Определение потенциального объема реализации предприятия на основе данных о рынке спроса и предложения
- 15) Определение приоритетных источников инвестиций при составлении бизнес-плана предприятия
- 16) Повышение важности бизнес-планирования в системе стратегического менеджмента
- 17) Повышение качества бизнес-проектов предприятия
- 18) Повышение конкурентоспособности основного вида продукции производимого на предприятии
- 19) Повышение экономического потенциала коммерческой организации
- 20) Повышение эффективности бизнес проектов на предприятии
- 21) Повышение эффективности бизнес-плана инвестиционного проекта предприятия
- 22) Повышение эффективности бизнес-плана инновационного проекта предприятия
- 23) Разработка ассортиментной политики и плана производства продукции на предприятии
- 24) Разработка системы бизнес-планирования на предприятии
- 25) Разработка стратегии реализации бизнес проекта предприятия
- 26) Совершенствование антикризисного управления предприятием на основе бизнес-плана по внедрению инноваций
- 27) Совершенствование банковских требований к показателям экономической эффективности бизнес проектов предприятий
- 28) Совершенствование бизнес-диагностики деятельности предприятия
- 29) Совершенствование бизнес-планирования на предприятии
- 30) Совершенствование корпоративного планирования на предприятии
- 31) Совершенствование маркетинговой стратегии как инструмента управления предприятием
- 32) Совершенствование механизма отбора бизнес-планов предприятий на основе их резюме
- 33) Совершенствование проект-менеджмента на предприятии
- 34) Совершенствование российской практики бизнес-планирования
- 35) Совершенствование системы ценообразования на предприятии
- 36) Совершенствование управлением долгосрочным бизнес-планом предприятия и его особенности
- 37) Совершенствование управлением маркетинговой антикризисной программой на предприятии
- 38) Совершенствование управления рисками в бизнес-плане предприятия

- 39) Создание бизнес-планирования как основного элемента планирования на предприятии
- 40) Составление бизнес проекта предполагающего захват предприятием определенной «ниши» рынка
- 41) Составление бизнес-плана для определения направления развития предприятия
- 42) Составление бизнес-плана на предприятии
- 43) Составление бизнес-плана направленного на диверсификацию деятельности предприятия
- 44) Составление и анализ бизнес-плана по организации филиала предприятия
- 45) Составление и анализ бизнес-плана по перепрофилированию предприятия
- 46) Составление и анализ бизнес-плана по привлечению иностранных инвестиций в экономику Республики Татарстан
- 47) Составление и анализ бизнес-плана по созданию венчурного предприятия
- 48) Составление и анализ бизнес-плана по созданию малого предприятия
- 49) Составление и анализ бизнес-плана предприятия по повышению мотивации труда персонала
- 50) Составление и анализ бизнес-плана предприятия по приобретению транспортных средств
- 51) Сравнительная оценка бизнес-плана и плана финансового оздоровления на предприятии
- 52) Сравнительная оценка бизнес-планов в Российской Федерации и в Республике Татарстан
- 53) Сравнительная оценка требований различных кредитных организаций к бизнес-плану предприятия
- 54) Сравнительная оценка эффективности бизнес-планов по приобретению оборудования и получением его в лизинг
- 55) Сравнительная оценка эффективности создания предприятия с различными организационно-правовыми формами
- 56) Сравнительная оценка эффективности технико-экономических обоснований замены и модернизации оборудования
- 57) Сравнительный опыт российской и зарубежной практики бизнес-планирования
- 58) Формирование маркетинговой политики, проводимой в процессе финансового оздоровления предприятия
- 59) Формирование системы мониторинга необходимой для реализации бизнес-плана предприятия
- 60) Формирование финансового плана бизнес-плана предприятия

#### **Задание 4. Практическое задание**

Провести анализ современных подходов составления финансового раздела бизнес-плана. В анализе раскрыть следующие элементы:

- план инвестиций, постатейный план стартовых инвестиций, оценка дефицита или избытка финансирования и его влияние на предприятие;
- подробный ежемесячный план доходов и расходов при оптимистическом, предполагаемом реальном и пессимистическом объеме реализации, денежный поток инвестиционного проекта;
- критерии и методы оценки инвестиционных проектов, оценка финансовой состоятельности проекта;
- математический инструментарий финансовой оценки инвестиционных проектов, оценка эффективности реальных инвестиционных проектов статическими методами, динамические методы оценки реальных инвестиционных проектов, учет фактора инфляции при принятии инвестиционного решения;
- сравнительный анализ инвестиционных проектов различной

продолжительности;

- неопределенность результатов инвестиционного проекта и риск принятия инвестиционного решения;
- вероятностный анализ, расчет критических точек, анализ чувствительности проекта.

### **Вопросы для оценки качества усвоения дисциплины**

#### **Вопросы к экзамену по дисциплине «Бизнес-планирование»**

*Экзаменационный билет включает 3 вопроса, два из которых позволяют оценить уровень знаний, приобретенных в процессе изучения теоретической части, а один – оценить уровень понимания студентом сути явления и способности высказывать суждения, рекомендации по заданной проблеме. Поэтому вопросы к экзамену разделены на 2 блока:*

*– вопросы для оценки знаний*

*– вопросы для оценки понимания/умения.*

#### **Вопросы для оценки знаний теоретического курса**

- 1) Какое значение в современной экономике придается бизнес планированию?
- 2) Что такое «бизнес-планирование»?
- 3) Какие проблемы бизнес-планирования Вы знаете?
- 4) Какие направления осуществления бизнес-планирования Вам известны?
- 5) Какие цели бизнес-планирования Вы знаете?
- 6) Какие принципы бизнес-планирования Вам известны?
- 7) Перечислите основные методы бизнес-планирования.
- 8) Перечислите основные приемы бизнес-планирования.
- 9) Что такое бизнес-план?
- 10) Какие особенности бизнес-плана Вы знаете?
- 11) Какие задачи бизнес-плана Вам известны?
- 12) Перечислите виды бизнес-планов.
- 13) Перечислите элементы структуры бизнес плана.
- 14) Что такое маркетинговое исследование.
- 15) Назовите элементы маркетингового исследования.
- 16) Назовите основные источники информации для анализа спроса и предложения.
- 17) На что влияет оформление и стиль бизнес-плана.
- 18) Назовите правила составления и оформления бизнес-плана.
- 19) Что общего и чем отличаются образцы титульных листов бизнес-плана в различных кредитных организациях.
- 20) Что содержится в меморандуме конфиденциальности?
- 21) Какая информация об инициаторах проекта должна быть представлена в бизнес-плане?
- 22) Что такое резюме бизнес-плана?
- 23) Назовите основные элементы резюме бизнес-плана?
- 24) Что такое технико-экономическое обоснование проекта?
- 25) Перечислите этапы подготовки маркетингового плана.
- 26) Что представляет собой краткое описание товара (работы, услуги) бизнес-плана?
- 27) Чем краткое описание товара (работы, услуги) отличается от его характеристики?
- 28) Как проводится анализ спроса на продукцию (работу, услугу);
- 29) Как проводится анализ конкурентов?
- 30) Что содержат выводы по анализу спроса и предложения.

#### **Перечень вопросов на оценку умений студента:**

- 1) Какие особенности возникают при построении системы бизнес-планирования?
- 2) Какие элементы системы бизнес-планирования Вы знаете?

- 3) Назовите основные этапы бизнес-планирования.
- 4) Назовите основные ограничения, влияющие на процесс бизнес-планирования.
- 5) Назовите основные источники информации необходимые для составления плана обеспечения предметами и средствами труда.
- 6) Назовите основные источники информации необходимые для составления плана обеспечения производства.
- 7) Назовите основные источники информации необходимые для составления плана обеспечения персоналом.
- 8) Назовите основные источники информации необходимые для составления финансового плана.
- 9) Что Вы понимаете под словами: «оптимистический объем реализации», «предполагаемый реальный объем реализации» и «пессимистический объем реализации».
- 10) Из каких элементов состоит технико-экономическое обоснование проекта?
- 11) В чем заключается важность маркетингового плана бизнес-плана?
- 12) Какие особенности написания резюме бизнес-плана Вам известны?
- 13) Какие Вам известны показатели экономической эффективности инвестиционного проекта?
- 14) Как проводится расчет ежемесячного потенциального объема сбыта при пессимистическом и оптимистическом варианте развития событий.
- 15) Как оценивается сезонность производства и продажи продукта (услуги).
- 16) Как проводится расчет предполагаемого реального объема реализации.
- 17) Что такое целевой рынок
- 18) Какие признаки целевого рынка Вам известны?
- 19) Назовите методы, используемые для оптимизации числа возможных целевых рынков.
- 20) Что такое рекламная деятельность предприятия?
- 21) Охарактеризуйте процесс учета фактора инфляции при принятии инвестиционного решения.
- 22) Опишите процесс осуществления сравнительного анализа инвестиционных проектов различной продолжительности.
- 23) Как рассчитывается потребность в средствах на оплату труда производственного персонала?
- 24) Как планируется потребность в оборотных средствах?
- 25) Как производится расчет издержек производства продукции?
- 26) Как производится расчет удельной производственной себестоимости продукции?
- 27) Охарактеризуйте процесс оценки дефицита или избытка финансирования и его влияние на предприятие.
- 28) Назовите составляющие подробного ежемесячного плана доходов и расходов при оптимистическом, предполагаемом реальном и пессимистическом объемах реализации.
- 29) Перечислите и охарактеризуйте методы оценки состоятельности проекта.
- 30) Опишите процесс проведения вероятностного анализа, расчета критических точек, анализа чувствительности проекта.

### III. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

#### 3.1.1. Основная литература:

1. Алиев, В.С. Бизнес-планирование с использованием программы Project Expert (полный курс) [Электронный ресурс] : учеб. пособие / В.С. оглы Алиев, Д.В. Чистов - М.: НИЦ Инфра-М, 2013. - 352 с.– Режим доступа : <http://znanium.com>
2. Бизнес-планирование [Электронный ресурс] : учеб. пособие / под ред. проф. Т.Г. Попадюк, В.Я. Горфинкеля. - М.: Вузовский учебник: НИЦ Инфра-М, 2013. - 296 с. – Режим доступа : <http://znanium.com>
3. Стрекалова, Н. Д. Бизнес-планирование : учебное пособие / Н. Д. Стрекалова. – СПб. : Питер, 2013. – 352 с.
4. Стрекалова, Н. Д. Бизнес-планирование [Электронный ресурс] : электронный учебник / Н. Д. Стрекалова. – СПб. : Питер, 2013. – 352 с. – 1 опт. диск.

#### 3.1.2. Дополнительная учебная и научная литература:

1. Чараева, М.В. Инвестиционное бизнес-планирование [Электронный ресурс] : учеб. пособие / М.В. Чараева, Г.М. Лапицкая, Н.В. Крашенникова. - М.: Альфа-М: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 176 с. – Режим доступа : <http://znanium.com>
2. Куницына, Н.Н. Бизнес-планирование в коммерческом банке [Электронный ресурс] : учеб. пособие / Н.Н. Куницына, А.В. Малеева, Л.И. Ушвицкий. - М.: Магистр: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 384 с. – Режим доступа : <http://znanium.com>
3. Дубровин, И. А. Бизнес-планирование на предприятии [Электронный ресурс] : учебник / И. А. Дубровин. - 2-е изд. - М.: Дашков и К, 2013. - 432 с. – Режим доступа : <http://znanium.com>
4. Горбунов, В. Л. Бизнес-планирование с оценкой рисков и эффективности проектов [Электронный ресурс] : научно-прак. пособие / В.Л. Горбунов. - М.: ИЦ РИОР: НИЦ ИНФРА-М, 2013 - 248 с. – Режим доступа : <http://znanium.com>

#### Программное обеспечение и Интернет-ресурсы

1. [www.dist-cons.ru](http://www.dist-cons.ru) – интернет-портал Портал дистанционного консультирования малого предпринимательства
2. [www.finman.ru](http://www.finman.ru) – сайт журнала «Финансовый менеджмент»
3. [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) – сайт Центрального банка Российской Федерации
4. [www.gks.ru](http://www.gks.ru) – сайт Федеральной службы государственной статистики РФ (Росстата)
5. [www.finmarket.ru](http://www.finmarket.ru) - сайт информационного агентства «Финмаркет»
6. [www.nalog.ru](http://www.nalog.ru) - сайт Федеральной налоговой службы РФ
7. [www.akm.ru](http://www.akm.ru) - сайт информационного агентства «АК&М»
8. [www.expert-systems.com](http://www.expert-systems.com) – сайт Российской консалтинговой компании, специализирующейся на решениях для развития бизнеса и роста стоимости компании
9. [www.allmedia.ru](http://www.allmedia.ru) - Российский деловой интернет-портал «Альянс Медиа» для информационной поддержки российских предпринимателей, развития делового партнерства, продвижения продукции и услуг и формирования механизмов электронного ведения бизнеса

#### 3.2. Информационное обеспечение

Для реализации лекционного материала и практических работ в рамках дисциплины «Бизнес-планирование» необходимы следующие ресурсы:

##### 3.2.1. Основное информационное обеспечение

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»,

необходимых для освоения дисциплины

- <http://e.lanbook.com>
- <http://ibooks.ru/>
- [www.library.kai.ru](http://www.library.kai.ru)
- <http://www.elibrary.ru>

### **3.2.2. Дополнительное справочное обеспечение**

1. [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) – сайт справочно-правовой системы «Консультант Плюс»
2. [www.garant.ru](http://www.garant.ru) – сайт «Гарант» - информационно-правовое обеспечение
3. [www.finexpert.ru](http://www.finexpert.ru) – информационный портал, посвященный тематике управления российскими предприятиями (FINEXPERT.RU)