ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 02AA015500B9B277974BD4E8E7991CCA59
Владелец АНО ВО "УИФР"
Действителен с 08.04.2025 по 08.07.2026

Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

Направление подготовки: 38.03.01 Экономика

Направленность (профиль) программы: «Финансы и кредит»

Дисциплина: Бизнес-планирование

1. Перечень компетенций образовательной программы, формирующихся в процессе освоения дисциплины

При проведении текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине у обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, направленность (профиль) программы «Финансы и кредит», оцениваются компетенции, формирующиеся в процессе освоения образовательной программы (таблица 1).

Таблица 1 – Перечень компетенций образовательной программы, формирующихся в процессе освоения дисциплины

Компетенция **(код и формулировка)**	**ФГОС ВО** **или** **Профессиональный стандарт** **(код, наименование)**	**ОТФ** **(код, наименование)**
УК-2 Способен определять круг задач в рамках поставленной цели и выбирать оптимальные способы их решения, исходя из действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений	Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования по направлению подготовки 38.03.01 Экономика.	

ПК-3(Ф) Способен разрабатывать отдельные функциональные направления управления рисками	«Специалист по управлению рисками» (08.018)	В, Разработка отдельных функциональных направлений управления рисками
ПК-4(Ф) Способен участвовать в подготовке инвестиционного проекта	«Специалист по работе с инвестиционными проектами» (08.036)	А, Подготовка инвестиционного проекта

2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания.

Показатели оценивания компетенций на различных этапах их формирования определены в соответствии с основной профессиональной образовательной программой вуза.

В качестве показателей рассматриваются результаты освоения дисциплины, выраженные через знания, умения и навыки, и соотнесенные с индикаторами достижения компетенций, установленными основной профессиональной образовательной программой вуза (таблица 2).

В таблице 3 приводится шкала оценивания компетенций на различных этапах их формирования с указанием критериев их оценивания. Во втором столбце таблицы приводится шкала оценивания компетенций на различных этапах их формирования в соответствии с обозначенным критерием.

Таблица 2 – Описание показателей оценивания компетенций на различных этапах их формирования с точки зрения результатов освоения дисциплины.

Компетенция	**Индикатор достижения компетенции**	**Планируемые результаты обучения по дисциплине**
УК-2 Способен определять круг задач в рамках поставленной цели и выбирать оптимальные способы их решения, исходя из действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограни-	**ИДК-УК-2.1**: определяет круг задач в рамках поставленной цели, характеризует связи между ними	**Знать:** - комплекс задач бизнес-планирования и характер взаимосвязей между ними, **Уметь:** - идентифицировать круг задач в рамках конкретной цели бизнес-

чений		плана **Владеть:** - навыками формирования состава задач для достижения цели бизнес-плана с учетом конкретных условий его реализации
	ИДК-УК-2.2: предлагает оптимальные способы решения поставленных задач и оценивает ожидаемые результаты с точки зрения соответствия цели проекта	**Знать:** - принципы, методы и цели бизнес-планирования, **Уметь:** - применять методы и процедуры бизнес-планирования с учетом их соответствия цели проекта **Владеть:** - навыками оптимизации параметров бизнес-плана и оценки результатов его реализации
	ИДК-УК-2.3: определяет имеющиеся ресурсы и ограничения, интерпретирует и применяет действующие правовые нормы	**Знать:** - технологии и методы обоснования экономического проекта с учетом имеющихся ресурсов и ограничений **Уметь:** - оценивать ресурсы и ограничения при разработке отдельных разделов бизнес-плана **Владеть:** - навыками интерпретации и применения действующих правовых норм в ходе планирования отдельных разделов бизнес-плана

ПК-3(Ф) Способен разрабатывать отдельные функциональные направления управления рисками	**ИДК-ПК(Ф)-3.3** Разрабатывает и обосновывает мероприятия по управлению рисками в рамках отдельных бизнес-процессов и функциональных направлений	**Знать:** - состав методов и критериев оценки риска в ходе разработки бизнес-плана, **Уметь:** - идентифицировать риски и разрабатывать мероприятия по управлению рисками в рамках отдельных разделов бизнес-плана **Владеть:** - навыками обоснования мероприятий по управлению рисками при разработке отдельных разделов бизнес-плана
ПК-4(Ф) Способен участвовать в подготовке инвестиционного проекта	**ИДК-ПК(Ф)-4.1** Участвует в подготовке предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, а также целями участников инвестиционного проекта	**Знать:** - состав критериев рыночной привлекательности инвестиционного проекта и целей его участников **Уметь:** - оценивать рыночную привлекательность различных вариантов инвестиционного проекта **Владеть:** - навыками разработки различных вариантов инвестиционного проекта в соответствии с конкретными целями его участников
	ИДК-ПК(Ф)-4.2 Осуществляет предварительную оценку эффективности инвестиционного проекта на основании разработки его финансовой модели	**Знать:** - методы и критерии, применяемые в ходе оценки эффективности инвестиционного проекта **Уметь:** - разрабатывать финансовую модель

		инвестиционного проекта **Владеть:** - навыками предварительного отбора оптимальной финансовой модели реализации инвестиционного проекта с учетом критериев эффективности
	ИДК-ПК(Ф)-4.3 Оценивает устойчивость инвестиционного проекта к изменению условий внутренней и внешней среды, а также уровень риска, связанного с реализацией проекта	**Знать:** - условия внутренней и внешней среды, определяющие реализацию инвестиционного проекта, в том числе факторы риска в инвестиционной деятельности, **Уметь:** - рассчитывать показатели, определяющие степень устойчивости инвестиционного проекта к изменению условий внутренней и внешней среды **Владеть:** - навыками оценки уровня риска, связанного с реализацией инвестиционного проекта с учетом конкретных условий внутренней и внешней среды
	ИДК-ПК(Ф)-4.4 Разрабатывает и оценивает эффективность различных сценариев реализации проекта в зависимости от условий внутренней и внешней среды	**Знать:** - методы и критерии оценки интегральной эффективности инвестиционного проекта **Уметь:** - разрабатывать различные сценарии реализации проекта в зависимости от условий внутренней и внешней среды

		Владеть: - навыками оценки интегральной эффективности сценариев инвестиционного проекта с учетом условий внутренней и внешней среды

Таблица 3 – Критерии и шкала оценивания компетенций на различных этапах их формирования.

Критерии оценивания компетенций	**Шкала оценивания**
Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент обладает необходимой системой знаний и владеет некоторыми умениями по дисциплине, способен понимать и интерпретировать освоенную информацию, что позволит ему в дальнейшем развить такие качества умственной деятельности, как глубина, гибкость, критичность, доказательность, эвристичность. Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент обладает необходимой системой знаний теоретических основ функционирования социальных систем в целом, отдельных их сфер и звеньев, владеет некоторыми умениями анализа системы социальных связей хозяйствующих субъектов, что позволит ему в дальнейшем развить практические умения в данном направлении профессиональной деятельности.	Пороговый (обязательный)
Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент продемонстрировал глубокие прочные знания и развитые практические умения и навыки, может сравнивать, оценивать и выбирать методы решения заданий, работать целенаправленно, используя связанные между собой формы представления информации. Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент продемонстрировал знание теоретических положений в области права, практические умения и навыки анализа и исследований на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы.	Повышенный
Достигнутый уровень оценки результатов обучения свидетельствует о том, что студент способен обобщать и оценивать информацию, полученную на основе исследования нестандартной ситуации; использовать сведения из различных источников, успешно соотнося их с предложенной ситуацией. Достигнутый уровень оценки результатов обучения свидетельствует о том, что у студента сформированы системные знания в области права, необходимые для решения конкретных задач, связанных с экономическими системами, их институциональной структурой и направлениями политики государства; практические умения и навыки анализа и интерпретации информации, а также использования полученных сведений для принятия решений. Студент способен систематизировать и обобщать информацию по вопросам дисциплины, обосновывать выбор	Продвинутый

Критерии оценивания компетенций	Шкала оценивания
метода управления для решения задач в области профессиональной деятельности.	

3. Оценочные средства для проведения текущего контроля освоения дисциплины

Вопросы для самоконтроля и подготовки к текущему контролю методом опроса

1. Дайте определение инвестиций и инвестиционного проекта.
2. В чем цель предынвестиционных исследований в разработке бизнес-плана?
3. Назовите стадии подготовки инвестиционного проекта.
4. Какое место занимает бизнес-план в общей системе управления предприятием и в системе планирования в частности?
5. Назовите задачи финансовых служб в подготовке инвестиционного проекта.
6. Какова основная цель разработки бизнес-плана инвестиционного проекта?
7. Перечислите основные функции (задачи) бизнес-плана.
8. Назовите специфику задач бизнес-плана для конкретных условий реализации инвестиционного проекта (вновь создаваемое и действующее предприятие, проекты различной отраслевой направленности).
9. Раскройте содержание базовых приемов подготовки финансовой части бизнес-плана.
10. Назовите основных пользователей информации, содержащейся в бизнес-плане.
11. Какие группы исходных данных необходимы для разработки бизнес-плана инвестиционного проекта?
12. Назовите основные возможные источники информации для разработки отдельных разделов бизнес-плана (маркетинговый, производственный, организационно-юридический, финансовый).

13. Каковы достоинства и недостатки следующих источников информации для разработки бизнес-плана: внешние (официальные отчеты предприятий, статические данные, информация с Интернет-сайтов) и внутренние (управленческие)?

14. Какова специфика формирования информационной базы разработки бизнес-плана инвестиционного проекта в современных российских условиях?

15. Что входит в состав форм финансового учета и отчетности, применяемых при разработке бизнес-плана?

16. Перечислите методы анализа и интерпретации финансовой информации, содержащейся в отчетности предприятий.
17. Определите возможности использования сведений, полученных в ходе анализа и интерпретации данных, содержащихся в формах финансового учета и отчетности для принятия управленческих решений, в том числе в рамках реализации бизнес-плана.

18. Перечислите разделы стандартного бизнес-плана инвестиционного проекта.

19. Какова примерная последовательность разработки бизнес-плана?

20. Как осуществляется практическое сопровождение (мониторинг) реализации бизнес-плана?

21. Назовите главные аспекты основных разделов бизнес-плана инвестиционного проекта.

22. В чем заключается специфика отдельных разделов бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.)?

23. Перечислите особенности применения данных финансового учета и отчетности в основных разделах бизнес-плана.

24. Дайте характеристику необходимых для составления экономического раздела бизнес-плана расчетов и методов их обоснования.
25. Назовите возможные инструменты представления результатов работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (используйте при ответе на вопрос знания возможных методов презентации руководству результатов аналитической работы).

26. В чем состоит цель разработки маркетингового раздела бизнес-плана?

27. Как оценивается уровень конкурентоспособности товара в рамках маркетингового раздела?

28. Охарактеризуйте основные типы ценовой стратегии.

29. Перечислите каналы сбыта.

30. Как проводится исследование реальных и потенциальных конкурентов в ходе разработки бизнес-плана?

31. Как определяется объем спроса на товар (услугу) в рамках разработки бизнес-плана?

32. Какие основные данные финансового учета и отчетности применяются в маркетинговом разделе бизнес-плана?

33. В чем основная цель производственного раздела бизнес-плана?

34. Назовите основные критерии выбора технологии, оборудования и площадей в рамках разработки производственного раздела бизнес-плана.

35. Что такое производственная программа и производственная мощность? Каковы методы их определения и обоснования?

36. Назовите основные характеристики системы материально-технического обеспечения реализации бизнес-плана.

37. Как производится расчет потребности в трудовых ресурсах?

38. Назовите возможные методы расчета себестоимости единицы продукции в рамках бизнес-плана.

39. Какие основные данные финансового учета и отчетности применяются в производственном разделе бизнес-плана?

40. Назовите общие принципы управления инвестиционным проектом.

41. Назовите основные организационно-правовые формы реализации проекта.

42. Какие критерии определяют выбор организационно-правовой формы реализации проекта?

43. Назовите основные юридические аспекты, определяемые в рамках бизнес-плана инвестиционного проекта.

44. Перечислите организационные процедуры, необходимые при разработке финансового блока бизнес-плана.

45. Опишите организационные процедуры, необходимые для эффективной деятельности малой группы (в состав которой при необходимости входят финансовый менеджер, специалист по кредитованию и т.п.), созданной для реализации конкретного экономического проекта.

46. Каковы структура и задачи финансового раздела бизнес-плана?

47. Как производится оценка ликвидности проекта?

48. Что такое концепция денежных потоков и дисконтирование?

49. Каковы основные критерии оценки экономической эффективности инвестиций в проект?

50. Что входит в состав базовых форм финансовой оценки бизнес-плана?

51. Как осуществить учет фактора неопределенности и оценить риск инвестирования в проект?

52. Перечислите состав и раскройте содержание форм финансового учета и отчетности, необходимых для разработки финансового раздела

53. Раскройте суть международных стандартов оценки коммерческой эффектвности инвестиционного проекта.

54. Перечислите основные принципы оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанные UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию).

55. Назовите известные Вам программные продукты, предназначенные для оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов.

56. Какие формы финансовой и налоговой отчетности применяются в современных программных продуктах в ходе разработки бизнес-плана?

Задания по контрольной работе для текущего контроля, указания по ее выполнению.

Контрольная работа по дисциплине «Бизнес-планирование» предполагает разработку макетного (сокращенного) варианта бизнес-плана. Контрольная работам должна соответствовать принятым в институте «Правилам выполнения письменных работ», в том числе требованиям к оригинальности таких работ.

Контрольная работа считается сданной, если Вы выполнили все задания в рамках обоснования проекта. При этом ответ на каждый вопрос должен быть четким и конкретным, а также содержать обоснованное мнение об особенностях реализации предложенного в Вашем варианте проекта в современных условиях. Для Вашего удобства в приведенных ниже методических указаниях приведены рекомендации и примеры ответов на вопросы контрольной работы.

Каждый вариант контрольной работы содержит наименование сферы деятельности (отрасли), в рамках которой может быть реализован Ваш проект. Кроме того, предлагается вариант (№ 11) со свободным выбором.

Номер варианта контрольной работы Вы выбираете в соответствии с последней цифрой Вашей зачетной книжки. При этом, Вы можете разработать собственный вариант проекта (вариант 11), руководствуясь методическими рекомендациями.

Объем работы должен быть не менее 10 и не более 20 страниц.

Методические указания по выполнению контрольной работы

1. Цели проекта

Цели проекта должны отражать конкретные направления деятельности в рамках реализации проекта.

Основными целями могут быть (в скобках указаны конкретные показатели, которые могут стать ориентиром достижения цели):

- завоевание рынка (рост доли рынка, оборота, повышение значимости товара, охват новых рынков);

- рост рентабельности (прибыль, рентабельность капитала);

- финансовая устойчивость (кредитоспособность, ликвидность, уровень самофинансирования, структура капитала);

- социальные цели (повышение уровня мотивации персонала, организация дополнительных рабочих мест);

- улучшение имиджа предприятия на рынке города, района, области;

- рост эффективности использования ресурсов предприятия (основных фондов, оборотных средств, финансовых ресурсов);

- улучшение качества продукции (расширение ассортимента, внедрение новой продукции);

- улучшение качества работы с потребителями (увеличение скорости обслуживания, снижение количества жалоб).

Необходимо помнить, что чем четче сформулированы цели бизнес-плана в рамках количества, места и времени, тем конкретнее может быть разработана стратегия их достижения.

ПРИМЕР:

- предложить транспортные услуги высшего класса исключительно на основе использования грузовиков фирмы «Чемпион»;

- за два года стать лидером в своем деле, войти в состав лучших транспортных предприятий региона;

- обеспечить 40% прибыли с вложенного капитала;

- за три года расширить масштабы бизнеса и увеличить количество грузовиков с двух до двадцати.

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

При ответе на данный вопрос необходимо четко определить виды продукции и объем реализации (в натуральном и стоимостном выражении). Рекомендуется поквартальная разбивка плана продаж, при необходимости учтите сезонный характер бизнеса.

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

В рамках предложенного задания рекомендуется ориентироваться на описание типов стратегий, представленных в таблице 1.

Таблица 1 - Стратегия роста бизнеса

Типы стратегий			
Стратегии роста			Стратегия сокращения
Интенсивный (концентрированный) рост	Интегрированный рост	Диверсифицированный рост	
Рост объемов выпуска продукции при существующих производственных мощностях (по номенклатуре выпускаемой продукции)	Интеграция с другими элементами маркетинговой системы отрасли (по основной деятельности предприятия)	Интеграция с другими элементами маркетинга других отраслей	Стратегия ликвидации
Внедрение в структуру рынка (по существующим товарам для существующих рынков)	Регрессивная интеграция (усиление влияния на поставщиков и контроль)	Концентрическая диверсификация (пополнение ассортимента изделиями однородными с товарами предприятия)	Стратегия сиюминутного успеха
Расширение границ рынка (по существующим товарам для новых рынков)	Прогрессивная интеграция (усиление влияния и контроль за системой распределения)	Горизонтальная диверсификация (пополнение ассортимента товарами, не похожими на товары, выпускаемые предприятием, но интересными для существующих рынков)	Стратегия сокращения расходов
Совершенствование товара (возможные модификации и новые товары для существующих рынков)	Горизонтальная интеграция (усиление влияния или контроль предприятий)	Конгломератная диверсификация (пополнение ассортимента товарами, не имеющими отношения ни к применяемой предприятием технологии, ни к его существующим товарам и рынкам)	Стратегия сокращения

ПРИМЕР:

Возможные стратегии роста городского парка отдыха:

1. интенсивный рост – внедрение в структуру рынка за счет использования эффективных средств продвижения;

2. диверсификационный рост: концентрическая диверсификация за счет приобретения новых аттракционов.

4. Титульный лист бизнес-плана.

Титульный лист бизнес-плана должен быть лаконичным и привлекательным, не содержать излишних подробностей.

В качестве ПРИМЕРА рекомендуется использовать следующую форму титульного листа (рис.1):

Предприятие
Адрес, телефон, факс, электронный адрес

Строго конфиденциально
Информация, содержащаяся в бизнес-плане,
является собственностью его разработчиков

БИЗНЕС-ПЛАН

(Краткое название проекта – до 20 – 30 знаков)

Руководитель предприятия: (Фамилия, имя, отчество, телефон)

Проект подготовил: (Фамилия, имя, отчество, телефон)

Дата начала реализации проекта:
_____
Срок реализации проекта:
_____
Дата составления проекта:
_____

Рисунок 1 Образец оформления титульного листа бизнес-плана

5. Составление инвестиционного плана.

Потребность в инвестициях с указанием возможных источников их покрытия рекомендуется оформить в виде таблицы 2.

Таблица 2 - Потребность в инвестициях и источники их финансирования

Наименование показателя	**1 кв.**	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**	**Итого за год**
Потребность в инвестициях, всего в том числе: - приобретение (строительство, аренда) необходимых площадей					

- закуп оборудования - затраты на рекламу - обучение персонала - другие					
Источники финансирования, всего в том числе: - собственные - привлеченные, из них: - *дать расшифровку*					

Следует помнить, что объекты инвестиций можно классифицировать как:

1. материальные (земельные участки, средства производства, запасы и прочие);

2. нематериальные (исследования и разработки, реклама, обучение персонала, прочие).

В качестве источников финансовых инвестиций могут использоваться:

1. внутренние источники (накопленная прибыль);

2. заемные средства (банковские кредиты, государственные кредиты, облигационные займы);

3. привлеченные средства (продажа акций, паевые взносы трудового коллектива, бюджетные ассигнования и т.п.).

Ответив на вопросы контрольной работы, обязательно сделайте краткий вывод об экономической целесообразности инвестиций в проект (2 – 5 предложений).

Задания для контрольной работы

Вариант 1

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по установке окон.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 2

Допустим, Вы планируете открыть собственную парикмахерскую. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 3

Допустим, Вы планируете открыть собственную автомастерскую. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 4

Допустим, Вы планируете открыть собственную швейную мастерскую. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 5

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по производству и продаже мебели.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 6

Допустим, Вы планируете открыть собственное туристическое агентство.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 7

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по установке жалюзи. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 8

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по производству кондитерских изделий.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 9

Допустим, Вы планируете открыть собственное кафе.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 10

Допустим, Вы планируете открыть собственный компьютерный клуб. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 11

Вам предоставляется возможность разработать проект по своему усмотрению. При этом ОБЯЗАТЕЛЬНО придерживаться того же перечня вопросов:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

4. Заполните титульный лист бизнес-плана.

5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Критерии оценивания контрольной работы

Оценка «отлично» выставляется, если:

- ответы на вопросы полные и аргументированные,

- расчеты и применяемые при их проведении алгоритмы и формулы корректны,

- показаны всесторонние, систематизированные, глубокие знания и умение уверенно применять их на практике при решении конкретных задач, свободное и правильное обоснование принятых решений.

Оценка «хорошо» выставляется, если:

- ответы на вопросы полные и аргументированные,

- расчеты и применяемые при их проведении алгоритмы и формулы корректны,

- допущены незначительные погрешности при проведении расчетов и применении алгоритмов и формул, полученные знания применяются на практике, но в анализе или решении задач допущены некоторые неточности.

Оценка «удовлетворительно» выставляется, если:

- даны неполные и неконкретные ответы на вопросы,

- допущены значительные погрешности при проведении расчетов и применении алгоритмов и формул,

- нарушена логическая последовательность в анализе полученных результатов, но при этом показано владение основными понятиями выносимых на контрольную работу тем, необходимыми для дальнейшего обучения и способность применять полученные знания по образцу в стандартной ситуации.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется, если:

- ответы на вопросы неверные,

- допущены грубые ошибки в формулировках основных понятий и решении задач,

- отсутствует анализ полученных результатов.

Выбор варианта контрольной работы для студентов осуществляется по последней цифре номера зачетки. Цифра 0 означает 10 вариант.

4. Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы и дисциплины, в ходе промежуточной аттестации

По компоненте компетенций «Знать»

1. Дайте определение инвестиций и инвестиционного проекта.
2. В чем цель предынвестиционных исследований в разработке бизнес-плана?
3. Назовите стадии подготовки инвестиционного проекта.
4. Какое место занимает бизнес-план в общей системе управления предприятием и в системе планирования в частности?
5. Назовите задачи финансовых служб в подготовке инвестиционного проекта.
6. Какова основная цель разработки бизнес-плана инвестиционного проекта?

7. Перечислите основные функции (задачи) бизнес-плана.

8. Назовите специфику задач бизнес-плана для конкретных условий реализации инвестиционного проекта (вновь создаваемое и действующее предприятие, проекты различной отраслевой направленности).

9. Раскройте содержание базовых приемов подготовки финансовой части бизнес-плана.

10. Назовите основных пользователей информации, содержащейся в бизнес-плане.

11. Какие группы исходных данных необходимы для разработки бизнес-плана инвестиционного проекта?

12. Назовите основные возможные источники информации для разработки отдельных разделов бизнес-плана (маркетинговый, производственный, организационно-юридический, финансовый).

13. Каковы достоинства и недостатки следующих источников информации для разработки бизнес-плана: внешние (официальные отчеты предприятий, статические данные, информация с Интернет-сайтов) и внутренние (управленческие)?

14. Какова специфика формирования информационной базы разработки бизнес-плана инвестиционного проекта в современных российских условиях?

15. Что входит в состав форм финансового учета и отчетности, применяемых при разработке бизнес-плана?

16. Перечислите методы анализа и интерпретации финансовой информации, содержащейся в отчетности предприятий.

17. Определите возможности использования сведений, полученных в ходе анализа и интерпретации данных, содержащихся в формах финансового учета и отчетности для принятия управленческих решений, в том числе в рамках реализации бизнес-плана.

18. Перечислите разделы стандартного бизнес-плана инвестиционного проекта.

19. Какова примерная последовательность разработки бизнес-плана?

20. Как осуществляется практическое сопровождение (мониторинг) реализации бизнес-плана?

21. Назовите главные аспекты основных разделов бизнес-плана инвестиционного проекта.

22. В чем заключается специфика отдельных разделов бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.)?

23. Перечислите особенности применения данных финансового учета и отчетности в основных разделах бизнес-плана.

24. Дайте характеристику необходимых для составления экономического раздела бизнес-плана расчетов и методов их обоснования.

25. Назовите возможные инструменты представления результатов работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (используйте при ответе на вопрос знания возможных методов презентации руководству результатов аналитической работы).

26. В чем состоит цель разработки маркетингового раздела бизнес-плана?

27. Как оценивается уровень конкурентоспособности товара в рамках маркетингового раздела?

28. Охарактеризуйте основные типы ценовой стратегии.

29. Перечислите каналы сбыта.

30. Как проводится исследование реальных и потенциальных конкурентов в ходе разработки бизнес-плана?

31. Как определяется объем спроса на товар (услугу) в рамках разработки бизнес-плана?

32. Какие основные данные финансового учета и отчетности применяются в маркетинговом разделе бизнес-плана?

33. В чем основная цель производственного раздела бизнес-плана?

34. Назовите основные критерии выбора технологии, оборудования и площадей в рамках разработки производственного раздела бизнес-плана.

35. Что такое производственная программа и производственная мощность? Каковы методы их определения и обоснования?

36. Назовите основные характеристики системы материально-технического обеспечения реализации бизнес-плана.

37. Как производится расчет потребности в трудовых ресурсах?

38. Назовите возможные методы расчета себестоимости единицы продукции в рамках бизнес-плана.

39. Какие основные данные финансового учета и отчетности применяются в производственном разделе бизнес-плана?

40. Назовите общие принципы управления инвестиционным проектом.

41. Назовите основные организационно-правовой формы реализации проекта?

42. Какие критерии определяют выбор организационно-правовой формы реализации проекта?

43. Назовите основные юридические аспекты, определяемые в рамках бизнес-плана инвестиционного проекта.

44. Перечислите организационные процедуры, необходимые при разработке финансового блока бизнес-плана.

45. Опишите организационные процедуры, необходимые для эффективной деятельности малой группы (в состав которой при необходимости входят финансовый менеджер, специалист по кредитованию и т.п.), созданной для реализации конкретного экономического проекта.

46. Каковы структура и задачи финансового раздела бизнес-плана?

47. Как производится оценка ликвидности проекта?

48. Что такое концепция денежных потоков и дисконтирование?

49. Каковы основные критерии оценки экономической эффективности инвестиций в проект?

50. Что входит в состав базовых форм финансовой оценки бизнес-плана?

51. Как осуществить учет фактора неопределенности и оценить риск инвестирования в проект?

52. Перечислите состав и раскройте содержание форм финансового учета и отчетности, необходимых для разработки финансового раздела

53. Раскройте суть международных стандартов оценки коммерческой эффектвности инвестиционного проекта.

54. Перечислите основные принципы оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанные UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию).

55. Назовите известные Вам программные продукты, предназначенные для оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов.

56. Какие формы бухгалтерской и налоговой отчетности применяются в современных программных продуктах в ходе разработки бизнес-плана?

По компоненте компетенций «Уметь»

1. Каковы достоинства и недостатки следующих источников информации для разработки бизнес-плана: внешние (официальные отчеты предприятий, статические данные, информация с Интернет-сайтов) и внутренние (управленческие)?

2. Определите возможности использования сведений, полученных в ходе анализа и интерпретации финансовой информации для принятия управленческих решений, в том числе в рамках реализации бизнес-плана.

3. Проведите анализ общих организационных принципов управления инвестиционным проектом.

4. Проведите анализ специфики целей инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

5. Проведите анализ специфики условий разработки инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии. Охарактеризуйте разницу применения данных финансового учета и отчетности в этих двух ситуациях.

6. Проведите анализ особенностей оценки результатов реализации инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

7. Проведите анализ специфики резюме бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

8. Проведите анализ специфики маркетингового раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

9. Проведите анализ специфики производственного раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

10. Проведите анализ специфики финансового раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

11. Проведите анализ методов отбора наиболее эффективных каналов сбыта.

12. Проведите анализ критериев выбора технологии, оборудования и площадей в рамках разработки производственного раздела бизнес-плана.

13. Проведите анализ специфики организационно-юридического раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

14. Проведите анализ этапов разработки бизнес-плана нового продукта (услуги). Каковы при этом особенности формирования исходных данных в части применения форм финансового учета и отчетности?

15. Проведите анализ процедур практического сопровождения (мониторинга) бизнес-плана нового продукта (услуги). Каковы при этом особенности использования данных финансового учета и отчетности и оценки риска?

16. Проведите анализ достоинств и недостатков возможных инструментов представления результатов работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (используйте при ответе на вопрос знания возможных методов презентации руководству результатов аналитической работы).

17. Определите достоинства и недостатки специфических методов, используемых в ходе оценки инвестиционных проектов, реализуемых на действующем предприятии (метод условного выделения, метод анализа изменений, метод объединения, метод наложения, метод сравнения).

18. Проведите анализ возможных результатов оптимизации использования ресурсов в ходе реализации бизнес-плана.

19. Перечислите способы рационализации использования трудовых ресурсов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

20. Перечислите способы рационализации использования основных фондов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

21. Перечислите способы рационализации использования сырья и материалов в ходе осуществления бизнес-плана.

22. Каков примерный порядок взаимодействия с поставщиками ресурсов и клиентами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана?

23. Каков примерный порядок взаимодействия с инвесторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана?

24. Каков примерный порядок взаимодействия с кредиторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана?

25. Проведите анализ достоинств и недостатков банковского кредита как одного из возможных источников финансирования бизнес-плана, оцените при этом уровень риска.

26. Проведите анализ достоинств и недостатков средств бюджетов разных уровней как одного из возможных источников финансирования бизнес-плана, оцените при этом уровень риска.

27. Проведите анализ достоинств и недостатков эмиссии ценных бумаг как одного из возможных источников финансирования бизнес-плана, оцените при этом уровень риска.

28. Проанализируйте состав наиболее важных факторов внешней среды, формирующих финансовую успешность бизнес-плана, оцените при этом уровень риска.

29. Проанализируйте состав наиболее важных факторов внутренней среды действующего предприятия, формирующих финансовую успешность бизнес-плана, оцените при этом уровень риска.

30. Проведите анализ возможных инструментов презентации бизнес-плана потенциальным партнерам.

31. Проведите анализ основных принципов оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанных UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию) и их вариантов, адаптированных к российским условиям (в частности, методики Министерства финансов РФ).

32. Перечислите достоинства и недостатки программных продуктов, предназначенных для разработки и сравнительной оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов (Project Expert, «Инвестор», «Альт-Инвест», COMFAR).

По компоненте компетенций «Владеть навыками»

1. Согласны ли Вы, что существует специфика формирования информационной базы разработки бизнес-плана инвестиционного проекта в совре-

менных российских условиях (в особенности – в части сбора данных финансового учета и отчетности)? Обоснуйте свой ответ на конкретных примерах.

2. Определите специфику экономических интересов различных групп пользователей информации, содержащейся в бизнес-плане инвестиционного проекта.

3. Сформулируйте и обоснуйте специфику целей реализации инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

4. Сформулируйте и обоснуйте специфику условий реализации инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

5. Сформулируйте и обоснуйте специфику оценки результатов реализации инвестиционных проектов, осуществляемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

6. Обоснуйте способы учета факторов (в том числе факторов риска), влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью расширения производства и роста объема реализации.

7. Обоснуйте способы учета факторов (в том числе факторов риска), влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью сокращения уровня затрат.

8. Обоснуйте способы учета факторов (в том числе факторов риска), влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью улучшения качества продукции.

9. Обоснуйте способы учета факторов (в том числе факторов риска), влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью модернизации основных фондов.

10. Обоснуйте специфику состава и содержания отдельных разделов бизнес-плана для конкретных условий реализации инвестиционного проекта (вновь создаваемое и действующее предприятие, проекты различной отраслевой направленности).

11. Сформируйте набор критериев выбора технологии, оборудования и площадей в рамках разработки производственного раздела бизнес-плана, обратите особое внимание на использование при этом данных финансового учета и отчетности.

12. Обоснуйте основные правила принятия инвестиционных решений в современных экономических условиях.

13. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой резюме бизнес-плана инвестиционного проекта.

14. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой маркетингового раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.

15. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой производственного раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.

16. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой организационно-юридического раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.

17. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой финансового раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.

18. Обоснуйте порядок разработки бизнес-плана нового продукта (услуги) в сфере финансов и кредита.

19. Обоснуйте порядок практического сопровождения (мониторинга) бизнес-плана нового продукта (услуги) в сфере финансов и кредита.

20. Обоснуйте порядок практической реализации различных способов рационализации использования трудовых ресурсов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

21. Обоснуйте порядок практической реализации различных способов рационализации использования основных фондов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

22. Обоснуйте порядок практической реализации различных способов рационализации использования сырья и материалов в ходе осуществления бизнес-плана.

23. Обоснуйте порядок взаимодействия с поставщиками ресурсов и клиентами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана.

24. Обоснуйте порядок взаимодействия с инвесторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана.

25. Обоснуйте порядок взаимодействия с кредиторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана.

26. Сформируйте набор возможных источников финансирования бизнес-плана. Обоснуйте условия выбора того или иного источника с учетом факторов риска.

27. Сформируйте состав наиболее важных факторов (в особенности – факторов риска) внешней среды, формирующих финансовую успешность бизнес-плана. Выбор отрасли и иных условий – за Вами.

28. Сформируйте состав наиболее важных факторов (в особенности – факторов риска) внутренней среды, формирующих финансовую успешность бизнес-плана. Выбор отрасли и иных условий – за Вами.

29. Оцените возможность эффективной реализации основных принципов оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанных UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию), в современных российских условиях.

30. Дайте обоснование оптимальных организационных процедур, необходимых для эффективной деятельности малой группы (в состав которой при необходимости входят финансовый менеджер,специалист по кредитованию), созданной для реализации конкретного экономического проекта.

31. Приведите примеры решения успешной реализации бизнес-планов, опираясь на опыт предприятий УрФО.

5. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения дисциплины, в ходе промежуточной аттестации

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций, разработаны на основе подхода В.П. Беспалько. Задания фонда оценочных средств представлены в трех взаимосвязанных блоках.

Первый блок – задания на уровне «знать», в которых очевиден способ решения, усвоенный студентом при изучении дисциплины. Задания этого блока выявляют в основном знаниевый компонент по дисциплине и оцениваются по бинарной шкале «правильно-неправильно».

Второй блок – задания на уровне «знать» и «уметь», в которых нет явного указания на способ выполнения, и студент для их решения самостоя-

тельно выбирает один из изученных способов. Задания данного блока позволяют оценить не только знания по дисциплине, но и умения пользоваться ими при решении стандартных, типовых задач. Результаты выполнения этого блока оцениваются с учетом частично правильно выполненных заданий.

Третий блок – задания на уровне «знать», «уметь», «владеть». Он представлен кейс-заданиями, содержание которых предполагает использование комплекса умений и навыков, для того чтобы студент мог самостоятельно сконструировать способ решения, комбинируя известные ему способы и привлекая знания из разных дисциплин. Кейс-задание представляет собой учебное задание, состоящее, как правило, из описания реальной практической ситуации или ситуации, приближенной к практике. Выполнение студентом кейс-заданий требует решения поставленной проблемы (ситуации) в целом и проявления умения анализировать конкретную информацию, прослеживать причинно-следственные связи, выделять ключевые проблемы и методы их решения. В отличие от первых двух блоков задания третьего блока носят интегральный (summative) характер и позволяют формировать нетрадиционный способ мышления, характерный и необходимый для современного человека. Решение студентами подобного рода нестандартных практико-ориентированных заданий свидетельствует о степени влияния процесса изучения дисциплины на формирование у студентов общекультурных и профессиональных компетенций в соответствии с требованиями ФГОС.

Оценивание знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций, осуществляется с помощью следующей модели оценки выполнения типовых заданий и практико-ориентированных задач, которая позволяет установить соответствие между результатом выполнения заданий ФОС обучающимся (студентом) и уровнем обученности по шкале оценивания (таблица 4).

Таблица 4 – Модель оценки выполнения заданий ФОС

Цифровое выражение	Словесное выражение	Описание

5	Отлично (зачтено)	всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного материала, умение свободно выполнять практические задания, предусмотренные программой, усвоивший основную литературу и знакомый с дополнительной литературой, рекомендованной программой
4	Хорошо (зачтено)	полное знание учебного материала, успешно выполняет предусмотренные в программе практические задания, усвоил основную литературу, рекомендованную в программе, способен к самостоятельному пополнению и обновлению знаний и умений в ходе дальнейшей учебной работы и профессиональной деятельности
3	Удовлетворительно (зачтено)	знания основного учебно-программного материала в объеме, необходимом для дальнейшей учебы и предстоящей работы по специальности, выполняет практические задания, предусмотренные программой, знаком с основной литературой, рекомендованной программой, но допускает погрешности в ответе и при выполнении заданий, обладая при этом необходимыми знаниями для их устранения под руководством преподавателя
2	Неудовлетворительно (не зачтено)	пробелы в знаниях основного учебно-программного материала, допущение студентом принципиальных ошибок в выполнении предусмотренных программой заданий. Как правило, оценка "неудовлетворительно" ставится студентам, которые не могут продолжить обучение или приступить к профессиональной деятельности по окончании вуза без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

Данная модель, являясь студентоцентрированной, позволяет сфокусировать внимание на результатах каждого отдельного студента. Предложенные показатели оценки результатов обучения позволяют сделать выводы об уровне обученности каждого отдельного студента и дать ему рекомендации для дальнейшего успешного продвижения в обучении.

Предложенный фонд оценочных средств может быть использован для оценки результатов обучения отдельного студента, а также для выборки студентов направления подготовки.