

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Узунов Федор Владимирович
Должность: Ректор
Дата подписания: 29.04.2026 10:47:54
Уникальный программный ключ:
fd935d10451b860e912364e0778f8448453bfd5607f94388008e29877e6bcb55

Приложение к РПД

**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ»
«УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И УПРАВЛЕНИЯ»
Факультет экономики, управления и юриспруденции
Кафедра «Управление и бизнес-информатика»**

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Бизнес-планирование

Направление подготовки

19.03.04 Технология продукции и организация общественного питания

Профиль подготовки

Руководитель предприятия питания

Квалификация

Бакалавр

Для всех
форм обучения

Симферополь 2026

1. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

Средства оценивания в ходе текущего контроля:

- устные опросы в ходе семинарских занятий;
- рефераты;
- тестирование;
- практические задания, выполняемые в ходе семинарского занятия или рекомендуемые для самостоятельной работы.

Компетенция УК-1 – Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач		
УК-1.1. Знает	УК-1.1. Знает	УК-1.1. Знает
основы системного подхода к осуществлению поиска, критического анализа и синтеза информации для решения поставленных задач	основы системного подхода к осуществлению поиска, критического анализа и синтеза информации для решения поставленных задач	основы системного подхода к осуществлению поиска, критического анализа и синтеза информации для решения поставленных задач
1.1 № 1-30 1.3 № 1-10	1.2 № 11-30	1.4 № 1-30
Компетенция 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		
УК-2.1. Знает	УК-2.1. Знает	УК-2.1. Знает
Знает подходы к постановке задач для достижения поставленной цели, обладает знаниями в выборе оптимальных способов их решения.	Знает подходы к постановке задач для достижения поставленной цели, обладает знаниями в выборе оптимальных способов их решения.	Знает подходы к постановке задач для достижения поставленной цели, обладает знаниями в выборе оптимальных способов их решения.
1.2 № 1-30 1.3 № 1-10	1.2 № 11-30	1.4 № 1-30

1.1 Вопросы к текущему контролю

1. Цели бизнес-планирования
2. Функции бизнес-планирования
3. Назначение бизнес-плана
4. Участники процесса бизнес-планирования
5. Структура разработки бизнес-плана
6. Последовательность разработки бизнес-плана
7. Общие требования к бизнес-плану
8. Содержание резюме или концепции бизнеса

9. Содержание раздела описания предприятия и отрасли
10. Порядок оценки возможностей и угроз
11. Формирование стратегии развития предприятия
12. Формулировка целей бизнеса
13. Содержание раздела из характеристики услуг или продукции
14. Определение конъюнктуры рынка
15. Определение емкости рынка
16. Критерии сегментации
17. Позиционирование рынка
18. Качественные методы прогнозирования бизнес-плана
19. Количественные методы прогнозирования бизнес-плана
20. Порядок проведения анализа сильных и слабых сторон организации
21. Методы конкуренции
22. Оценка конкурентоспособности товара или услуги
23. Оценка конкурентоспособности предприятия
24. Структура и содержание маркетинг плана
25. Структура и содержание плана производства
26. Структура и содержание организационного плана
27. Организационная структура
28. Структура и содержание финансового плана
29. Структура и содержание раздела по оценке рисков
30. Организационные меры по профилактике рисков.

1.2 Темы рефератов

1. Роль предпринимательской идеи в повышении эффективности деятельности фирмы.
2. Особенности бизнес-плана для малого предприятия.
3. Роль бизнес-планирования при организации нового предприятия.
4. Формы планирования на российских предприятиях.
5. Бизнес-план как инструмент выживания фирмы в российской экономике.
6. Виды исходной информации для составления бизнес-плана.
7. Конкурентная ситуация на российском рынке розничной торговли.
8. Анализ маркетинговой среды предприятия.
9. Конкурентная ситуация на российских рынках промышленного производства.
10. Роль аутсорсинга в составлении разделов бизнес-плана.
11. Виды маркетинговых стратегий, применяемых при планировании бизнеса.
12. Финансовое состояние российских предприятий.
13. Организационные проблемы создания предприятий.
14. Особенности бизнес-плана инвестиционного проекта.
15. Значение финансового планирования для управления предприятием.
16. Жизненный цикл проекта.
17. Использование возможностей компьютерных программ при разработке бизнес-плана.
18. Конкурентоспособность предприятия в рыночной экономике.
19. Особенности управленческого бизнес-плана.
20. Проблемы корректировки бизнес-плана.

1.3 Тестовые задания

1. Анализ соотношения между совокупным доходом и совокупными издержками с целью определения прибыльности при различных уровнях производства – это:

- А) анализ безубыточности
- Б) анализ возможностей производства и сбыта
- В) анализ деятельности предприятия.
- Г) анализ среды

2. Анализ финансовой устойчивости ориентирован на :

- А) оценку надежности предприятия с точки зрения его платежеспособности
- Б) оценку конкурентоспособности предприятия
- В) создание и использование инструментария, позволяющего найти лучшее сочетание цены продукта, объема его выпуска и реально планируемых продаж
- Г) характеристику платежеспособности предприятия

3. Анализ финансовой устойчивости ориентирован на:

- А) выработку политики увеличения и рационального распределения прибыли
- Б) определение политики предприятия в расширении производства.
- В) оценку надежности предприятия с точки зрения его платежеспособности
- Г) формирование политики в области ценных бумаг

4. Бизнес-план имеет следующие два направления:

- А) внутреннее и внешнее
- Б) долгосрочное и краткосрочное
- В) стратегическое и тактическое.
- Г) техническое и экономическое

5. В чем состоит основная цель разработки инвестиционного проекта

- А) выбор оптимального варианта технического перевооружения предприятия
- Б) обоснование технической возможности и целесообразности создания объекта предпринимательской деятельности
- В) получение прибыли при вложении капитала в объект предпринимательской деятельности
- Г) проведение финансового оздоровления

6. Для предпринимателя, который знает, что он действует на стабильном и насыщенном рынке, лучшим решением будет направить свои маркетинговые усилия на:

- А) избирательный (специфический) спрос
- Б) общие потребности (общий спрос)
- В) первичный спрос
- Г) потенциальный спрос

7. Достаточный бизнес-план содержит:

- А) все ответы верны
- Б) все разделы бизнес-плана по предлагаемому варианту и не обязательно включает подробные расчеты по альтернативным вариантам
- В) все расчеты, справки, свидетельства и другие материалы
- Г) краткие выводы по каждому разделу без обоснования и расчетов

8. Емкость рынка – это:

- А) все ответы верны

Б) объем реализованных на рынке товаров (услуг) в течение определенного периода времени

В) территория, на которой происходит реализация товаров (услуг) предприятия

Г) удельный вес продукции предприятия в совокупном объеме продаж товаров (услуг) на данном рынке

9. Изъятие существующих продуктов из производственной программы предприятия; прекращение производства товара; вывод товара с рынка как потерявшего конкурентоспособность на рынке и спрос – это...

А) вариация имиджа товара

Б) вариация товара

В) конкурентоспособность товара

Г) элиминация

10. Инвестиции могут осуществляться в форме (укажите не менее 2-х вариантов ответов):

А) денежных средств;

Б) зданий, сооружений, машин, оборудования и другого имущества;

В) информационной поддержки нематериальных активов, оцениваемых денежным эквивалентом.

11. Вставьте нужное слово: Абсолютный тип финансовой устойчивости — это обеспечение запасов и затрат _____ средствами.

12. Вставьте нужное слово: Амортизация — это _____.

13. Вставьте нужное слово: Анализ будущего рынка сбыта — это _____.

14. Вставьте нужное слово: Анализ ликвидности баланса характеризует платежеспособность как _____.

15. Вставьте нужное слово: Анализ риска подразделяется на _____.

16. Подберите каждому термину его определение

1. Амортизационные отчисления

2. Амортизация.

3. Моральный износ

4. Физический износ

а) потеря стоимости (меновой и потребительской стоимости) средствами труда в результате естественной эксплуатации (употребления) или условий хранения (неупотребления).

б) потеря стоимости (меновой и/или потребительской стоимости) в результате появления более дешевых (первый вид морального износа) и производительных (второй вид морального износа) средств труда.

в) процесс постепенного перенесения стоимости средств труда по мере их износа на готовый продукт.

г) денежное выражение той части стоимости основных средств, которая уже перенесена на продукт в процессе его производства.

17. Подберите каждому термину его определение

1. Внеоборотные активы.

2. Материальные активы

3. Нематериальные активы

4. Оборотные активы

- а) часть имущества предприятия, обслуживающая текущую производственно-хозяйственную деятельность и полностью потребляемая (видоизменяющая свою форму) в течение одного операционного цикла.
- б) активы, которые не имеют материально-вещественной (физической) формы, но используются в течение длительного времени в хозяйственной деятельности предприятия и приносят ему доход (патенты, торговые марки (товарные знаки), бренды, деловую репутацию предприятия, авторские и иные права и другие виды интеллектуальной собственности)
- в) здания, оборудование, сырье, готовая продукция и пр.
- г) активы, многократно принимающие участие в производственном цикле и переносящие свою стоимость на производимую продукцию постепенно, частями, в течение нескольких производственных циклов.

18. Подберите каждому термину его определение

1. Бизнес-план
2. Бюджет фирмы
3. Внутрифирменное планирование
4. Календарное планирование

- а) распределение годовых плановых заданий по производственным подразделениям и срокам исполнения, доведение установленных показателей до конкретных исполнителей работ.
- б) комплексное обоснование экономических целей развития организации, эффективных форм и методов хозяйствования на основе наиболее полного выявления требуемых рынком видов, объемов и сроков производства товаров, выполнения работ и оказания услуг при рациональном использовании ограниченных ресурсов.
- в) сводный план (смета) доходов (расходов) всех хозяйственных подразделений и функциональных служб в планируемом году.
- г) новый вид внутрихозяйственных инновационных объектов проектированием или созданием фирм и их подразделений, разработкой и поставкой на рынок требуемых товаров и услуг.

19. Подберите каждому термину его определение

1. Внутренняя норма доходности.
2. Дисконтирование.
3. Чистый дисконтированный доход.
4. Экономическая эффективность

- а) соотношение между затратами и результатами в планово-производственной деятельности: производство продукта определенной стоимости при наименьших затратах ресурсов; достижение наибольшего объема производства с применением ресурсов определенной стоимости.
- б) общая сумма эффекта за весь планируемый срок действия проекта, приведенная к начальному периоду времени.
- в) процесс, с помощью которого вычисляется сегодняшняя стоимость (сумма), выплачиваемая через определенный период времени при существующей норме (ставке) процента.
- г) предельная величина окупаемости инвестиций в процессе производства и реализации продукции и услуг.

20. Подберите каждому термину его определение

1. Производственная программа.
2. Производственный цикл.
3. Производственная мощность.
4. Потенциал предприятия.

а) совокупность показателей или факторов, характеризующих его силу, источники, возможности, средства, запасы, способности, ресурсы и многие другие производственные резервы.

б) максимально возможный годовой объем выпуска продукции, выполнения работ и услуг в установленных номенклатуре и ассортименте при наиболее полном использовании всех имеющихся экономических ресурсов.

в) интервал календарного времени от начала до окончания производственного процесса изготовления деталей, выполнения работ и услуг.

г) развернутый план производства и продажи, характеризующий объем, номенклатуру, качество и сроки выпуска требуемых рынком товаров, выполнения работ и оказания услуг.

21. Установите правильное соответствие формул по коэффициентам:

Формула	Коэффициент
Коэффициент = $\Sigma \Phi_m$, где Φ_m - эффект (сальдо) денежного потока на m -м шаге, а сумма распространяется на все шаги в расчетном периоде.	Коэффициент дисконтирования
Коэффициент = $\Sigma \Phi_m * a_m$, где Φ_m - эффект (сальдо) денежного потока на m -м шаге, а сумма распространяется на все шаги в расчетном периоде, a_m - коэффициент дисконтирования.	Простая норма прибыли
Коэффициент = $NP / TIC * 100\%$, где NP - чистая прибыль за период, TIC - полные инвестиционные затраты	Чистый дисконтированный доход
Коэффициент = $1 / (1 + r)^n$, где r - ставка дисконтирования, n - порядковый номер периода	Чистый доход

22. Установите правильную последовательность этапов бизнес-планирования:

- а) выделение конкретных целей и оценка имеющихся проблем в бизнесе;
- б) формулировка миссии и генеральной цели предприятия;
- в) бизнес-анализ реального положения предприятия на рынке;
- г) создание профессиональной команды разработчиков бизнес-плана и составление управленческого регламента;
- д) определение направленности бизнес-планирования

1	2	3	4	5

23. Установите правильную последовательность этапов стратегического планирования:

- а) контроль за выполнением поставленных задач

- б) разработка маркетинговой стратегии и реализация тактики
- в) проведение ситуационного анализа
- г) определение стратегически важных структурных подразделений
- д) формулирование маркетинговых целей и постановка задач

1	2	3	4	5

24. Установите правильное соответствие характеристик разделам бизнес-плана:

Раздел бизнес-плана	Характеристика
Описание проекта	Краткое описание производственного процесса (схемы производственных потоков) или бизнес-модели (описание основных бизнес-процессов) на операционной (эксплуатационной) стадии реализации проекта. Если часть производственного процесса или отдельные бизнес-процессы предполагается передать на аутсорсинг, необходимо указать основных предполагаемых подрядчиков с обоснованием их выбора
Анализ рынка	Описание общей стратегии реализации проекта, привести временной график реализации проекта с указанием предполагаемого начала реализации проекта и продолжительности основных стадий (пред инвестиционная, инвестиционная/стадия ввода мощностей, операционная, ликвидационная), а также промежуточных этапов (фаз)
Организационный план	описание рынка сбыта, для которого предназначена продукция и/или услуги, предусмотренные проектом, и прогнозы развития рынка на ближайшую перспективу
Производственный план	Суть проекта, в том числе тип инвестиционного проекта (создание нового производства/объекта с "нуля"; реконструкция действующего производства/объекта; модернизация действующего производства/объекта; выпуск новой продукции на действующем производстве; расширение действующего производства; иное изменение с целью ведения коммерческой деятельности)

25. Установите правильную последовательность этапов процесса формирования оптимальной организационной структуры управления предприятием:

- а) формирование информационного объема
- б) формирование функционального взаимодействия
- в) формирование элементного состава
- г) формирование функционального состава
- д) определение типа организационной структуры

1	2	3	4	5

26. Соотнесите перечисленные в таблице производственные издержки по группам:

Постоянные издержки производства	Амортизация
	Сырье и материалы
	Зарботная плата рабочих
Переменные издержки производства	Зарботная плата администрации
	Коммунальные платежи
	Аренда

27. Установите соответствие:

Аббревиатура	Расшифровка названия коэффициента
NPV	денежный поток, доступный для обслуживания долга
IRR	дисконтированный срок окупаемости инвестиций
DPBP	внутренняя норма доходности
CFADS	чистая приведенная стоимость

28. Установите правильную последовательность этапов анализа инвестиционного проекта:

- а) формирование портфеля инвестиционных проектов, позволяющего максимально использовать эффект синергии
- б) оценка имуществ рассматриваемого проекта по сравнению с альтернативными.
- в) оценка потенциальной целесообразности реализации проекта, его эффективности, т.е. проверка условия, по которому совокупные результаты по проекту не менее ценны, чем требуемые затраты всех видов
- г) оценка реализуемости проектов, т.е. проверка удовлетворения всем реально существующим ограничениям технического, экологического, финансового и другого характера

1	2	3	4

29. Установите соответствие видов проектных рисков по их характеристикам:

Вид проектного риска	Характеристика
Временный риск	Возникают, когда один этап проекта зависит от окончания другого
Бюджетный риск	Они влияют на трудочасы команды или отдельных сотрудников
Риск объемов работ	Такие финансовые риски грозят увеличением проектной сметы.
Риск взаимодействия или зависимости	Последствия этих рисков приведут к нарушению сроков проекта

30. Установите соответствие видов проектных рисков по их характеристикам:

Вид проектного риска	Характеристика
Допустимый риск	Могут привести к потере выручки или вложенных в проект денег
Критический риск	Могут привести к последствиям, которые обанкротят компанию, будут угрожать жизни и здоровью людей, влиять на экологию
Катастрофический риск	Если риск перерастёт в проблему, то потери не превысят размер прибыли

1.4 Практические задания

Задача 1. В производство внедряется новый агрегат по упаковке продукции. Определить экономический эффект от использования данного агрегата с учетом фактора времени, а так же величину удельных затрат, если ставка доходности проекта составляет 10%. Продолжительность проекта 4 года.

Показатели	Время существования проекта				Общая сумма
	1	2	3	4	
1. Результаты (P_i), тыс. руб.	14260	15812	16662	18750	
2. Дисконтированный доход (P_{di}), тыс. руб.					
3. Затраты на производство (Z_i), тыс. руб.	996	4233	10213	18140	
4. Дисконтированные затраты по проекту (Z_{di}), тыс. руб.					
5. Коэффициент дисконтирования (L)					

Задача 2. Цена продажи одного изделия 10 руб., переменные затраты на производство составляют 8 рублей за 1 шт., условно постоянные затраты составили 140 тысяч рублей. Какое минимальное количество изделий необходимо продать, чтобы предприятие не имело убытков.

Задача 3. Чтобы заменить морально изношенное технологическое оборудование, проектом предполагается выделить 200 тыс. руб. и затем в течение 10 лет получать ежегодный доход 50 тыс. руб. Определить период окупаемости данного проекта.

Задача 4. Рассматриваются два проекта. Первый проект предполагает инвестирование 2 млн. рублей за два года и в первый год первый проект может дать прибыль 300 000 рублей. Второй проект предполагает инвестирование 4 млн. рублей за три года и в первый год может дать прибыль 400 000 рублей. Необходимо оценить эффективность указанных проектов, используя показатели рентабельности и срока окупаемости.

Задача 5. В проект нужно вложить 80 000 денежных единиц, ожидаемый доход по годам составит: 22 000, 20 000, 18 000, 16 000 и 14 000 денежных единиц. Рассчитать статический срок окупаемости.

Задача 6. Инвестиционный проект характеризуется следующими показателями:

Годы	0	1	2	3
Затраты	100	50	-	-
Доходы	-	100	400	800

Определить срок окупаемости проекта.

Задача 7. Принять инвестиционное решение с помощью следующих методов оценки: простой нормы прибыли, срока окупаемости.

Исходные данные:

Инвестиции в оборудование 5600 тыс. рублей

Остаточная стоимость 0

Срок эксплуатации 3 года

Рентабельность активов предприятия 10 %

Ожидаемый доход по годам эксплуатации

1 год 1 500 тыс. руб.

2 год 3 000 тыс. руб.

3 год 2 000 тыс. руб.

Задача 8. Сколько потребуется инвестировать сегодня, если необходимо обеспечить получение 520 тыс. рублей через три года, если вложенные деньги обеспечивают 14 % годовых?

Задача 9. За какой срок (в годах) сумма, равная 75 тыс. рублей достигнет 250 тыс. рублей при условии, что на нее начисляются проценты по ставке 20% один раз в год.

Задача 10. Проведя усовершенствование технологического процесса, предприятие в течение пяти последующих лет планирует получение денежного дохода в размере 10000 тыс. рублей. Эти деньги оно собирается немедленно вкладывать под 10 % годовых, желая через пять лет накопить сумму для приобретения нового оборудования. Какую сумму денег предприятие получит через пять лет?

Задача 11. Общая сумма инвестиций 1 000 тыс. рублей. Из них: первая часть, 100 тыс. рублей получена на условиях 10% годовых, вторая часть, 900 тыс. рублей получена на условиях 20% годовых. Найти средневзвешенную стоимость капитала.

Задача 12. Предприятие инвестировало в инвестиционный проект 36000 тыс. рублей. Ожидаемая среднегодовая величина прибыли от реализации инвестиционного проекта составляет 10400 тыс. рублей. Рассчитать величину нормы прибыли на капитал и срок окупаемости инвестиционных затрат.

Задача 13. Предприниматель принял решение об инвестировании денежных средств в новый инвестиционный проект. Первоначальные вложения составят 380 тыс. руб. Предполагаемые доходы от реализации проекта составят: в 1-й год – 105 тыс. руб., во 2-й год – 200 тыс. руб., в 3-й год – 190 тыс. руб., в 4-й год – 330 тыс. руб., в 5-й год – 400 тыс. руб. Определить срок окупаемости проекта.

Задача 14. Рассмотрим расчет дисконтированного срока окупаемости инвестиций по исходным данным:

1) размер инвестиции 49 450,0 руб.

2) доходы от инвестиций:

в первом году 13 760,0 руб.

во втором году 17 630,0 руб.

в третьем году 18 812,5 руб.

в четвертом году 16 447,5 руб.

3) размер барьерной ставки 9,2%

Задача 15. Определить реальную будущую стоимость инвестируемых денежных средств, если объем инвестиций - 100 тыс. рублей, период инвестирования - 3 года;

номинальная ставка процента (с учетом инфляции) - 20 % в год; ожидаемый темп инфляции в год - 10 %.

Задача 16. В условиях инвестиционного проекта предусмотрено, что производственная мощность выпуска продукции составляет 10 тыс. штук. При этом оптовая цена за единицу продукции равна 174 рублям. Величина годовых постоянных затрат равняется 247 тыс. рублей. Ставка переменных затрат на единицу изделия составляет 65 рублей. Необходимо определить точку безубыточности по данному инвестиционному проекту.

Задача 17. Компания «Контент» планирует получение прибыли от собственных вложений в размере 10 000 тыс. руб. Срок вложения предполагается 5 лет.

Определить коэффициент дисконтирования, если ставка дисконтирования равна 15%.

Задача 18. Рассчитать коэффициент дисконтирования и сумму, которую необходимо вложить, если инвестор желает получить прибыль 50000 за три года. Ставка дисконтирования при этом 10%.

Задача 19. Основными цехами целлюлозно-бумажного комбината за квартал изготовлено продукции на 1400 тыс. руб., в том числе на внутрипроизводственные нужды израсходовано продукции на 100 тыс. руб.; вспомогательными цехами для реализации выработано продукции на 120 тыс. руб.; выполнены ремонтные работы по договору на сумму 200 тыс. руб. Определите объем товарной продукции комбината за отчетный квартал.

Задача 20. Пример 1 Определите первоначальную стоимость оборудования, а также остаточную на конец года, если оно было приобретено 15 августа по цене 450 тыс. рублей. Затраты по доставке и наладке составили 12 тыс. рублей. Срок полезного использования – 5 лет.

Задача 21. Фактическая себестоимость продукции – 2000 руб., минимально приемлемая выручка от реализации продукции – 2500 руб. Определите минимально приемлемую рентабельность продаж.

Задача 22. Пример 3 В базовом периоде переменные затраты составляли 450 тыс. руб., постоянные – 200 тыс. руб., а выручка от реализации – 700 тыс. руб. Определите, как изменится прибыль от реализации в рассматриваемом периоде, если реализация продукции увеличится на 20%.

Задача 23. Сколько единиц продукции (А) нужно продать, чтобы получить прибыль 250 000 тыс. руб., если в акционерном обществе производятся комплекты электроотопительных систем? Имеются данные для единицы продукции: переменные затраты — 150 тыс. руб.; постоянные затраты — 50 тыс. руб.; вклад в покрытие (М) — 90 тыс. руб.

Задача 24. Сколько единиц продукции (А) нужно продать, чтобы достичь уровня безубыточности (все затраты покрыты, прибыли нет), если в акционерном обществе производятся комплекты мебели при постоянных затратах на весь объем выпуска — 120 000 тыс. руб.? Имеются данные для единицы продукции: вклад в покрытие на единицу продукции — 20 тыс. руб.

Задача 25. Сколько единиц продукции (А) нужно продать, чтобы достичь уровня безубыточности (все затраты покрыты, прибыли нет), если в акционерном обществе производятся комплекты офисной мебели при постоянных затратах на весь объем выпуска — 80 000 тыс. руб.? Имеются данные для единицы продукции: вклад в покрытие на единицу продукции — 12 тыс. руб.

Задача 26. В инвестиционном портфеле акционерного общества три акции компании «А», две акции компании «Б» и пять акций компании «В» с одинаковыми курсовыми стоимостями.

Как изменится стоимость инвестиционного портфеля, если курс акций компании «А» увеличится на 18%, «Б» — на 16% и «В» — упадет на 15%?

Задача 27. ЗАО решило приобрести новое оборудование стоимостью 12 млн. руб. Анализ проекта показал, что он может быть профинансирован на 25% за счет дополнительной эмиссии акций и на 75% за счет заемного капитала. Средняя ставка по кредиту — 8%, а акционеры требуют доходность на уровне 12%. Определить, какой должна быть доходность проекта в процентах к сумме, чтобы удовлетворить всех инвесторов.

Задача 28. Вы являетесь инвестором, сформулируйте требования, которые вы будете предъявлять:

- 1) к разработчикам и инициаторам бизнес-проекта;
- 2) к руководителю бизнес-проекта;
- 3) к финансовым и производственным показателям проекта

Задача 29. 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, разнообразного дизайна с цветовыми оттенками. Какое задание при разработке бизнес-плана инициатору бизнес-проекта надо дать ответственному за маркетинг?

Задача 30. Рост дохода у населения на 10% привел к увеличению спроса на туристические путевки в зарубежные страны на 22%. Какая эластичность спроса по доходу?

2. КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

Вид контроля	Наименование работы	Наименование оценочных средств	Шкала оценивания
Текущий контроль	Вопросы для обсуждения на занятиях; Устные опросы по ранее изученному материалу; Письменные работы: рефераты, тестовые задания; Практические задания; Рефераты и доклады по темам (вопросам), вынесенным на самостоятельную работу.	Оценка выступлений на практическом (семинарском) занятии, проверка заданий и аудиторных работ, устный опрос, оценивание докладов, рефератов	отлично хорошо удовлетворительно неудовлетворительно

Критерии оценивания устных ответов обучающихся

Шкала оценивания	Характеристика оценивания
отлично	оценивается ответ, который показывает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы; владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность, явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа.
хорошо	оценивается ответ, обнаруживающий прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы; владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность, явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается одна - две неточности в ответе.
удовлетворительно	оценивается ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой предметной области, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы; знанием основных вопросов теории; слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры; недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа.
неудовлетворительно	оценивается ответ, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы; незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов; неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Допускаются серьезные ошибки в содержании ответа.

Критерии оценивания работы обучающихся на практических и семинарских занятиях

Шкала оценивания	Показатели	Критерии
Отлично	1. Полнота выполнения практического и тестового задания (полнота ответа); 2. Своевременность выполнения задания; 3. Последовательность и рациональность выполнения практического задания (логичность и четкость ответа);	Задание решено самостоятельно. При этом составлен правильный алгоритм решения задания, в логических рассуждениях, в выборе формул и решении нет ошибок, получен верный ответ, задание решено рациональным способом. Дан правильный и исчерпывающий ответ на поставленные теоретические и тестовые вопросы, в которых обучающийся показал всестороннее системное знание программного материала, усвоение основной и дополнительной литературы, четкое владение понятийным аппаратом.
Хорошо	4. Правильность ответов на вопросы; 5. Самостоятельность решения (владение дополнительным материалом); 6. Знание нормативно-законодательной базы и терминологии курса	Задание решено с помощью преподавателя. При этом составлен правильный алгоритм решения задания, в логическом рассуждении и решении нет существенных ошибок; правильно сделан выбор формул для решения; есть объяснение решения, но задание решено нерациональным способом или допущено не более двух несущественных ошибок, получен верный ответ. На поставленные теоретические и тестовые вопросы, при которых обучающийся показал достаточный уровень знаний основного программного материала: освоение информации лекционного курса и учебных пособий, овладение понятийным аппаратом, методикой исследований при попытке анализа различных ситуаций.
Удовлетворительно		Задание решено с подсказками преподавателя. Задание решено в общем виде. Обучающийся показал средний уровень знаний основного программного материала, но не мог убедительно аргументировать свой ответ, ошибся в использовании понятийного аппарата, показал недостаточные знания литературных источников.
Неудовлетворительно		Задание не решено. Обучающийся продемонстрировал значительные пробелы в знаниях основного программного материала, не аргументировал свой ответ, показал неудовлетворительные знания понятийного аппарата и специальной литературы.

Критерии оценивания рефератов

Форм контроля	Критерии оценивания	Шкала оценивания
Реферат	Выполнены все методические требования к написанию реферата: определена тема, актуальность; содержание соответствует теме и плану реферата; сделан краткий анализ различных точек зрения по рассматриваемой проблеме;	зачтено

	грамотно использованы первоисточники при анализе содержания; выводы сформулированы лаконично с логическими доказательствами; соблюдены требования по внешнему оформлению. Тема реферата раскрыта в полном объеме.	
	Нарушены требования по написанию и оформлению реферата. Несоответствие темы реферата. В тексте не отражены существенные моменты. Тема реферата не раскрыта до конца. Сделаны необоснованные выводы.	не зачтено

Критерии оценивания тестов

Средство контроля	Критерии оценивания – процент положительных ответов	Шкала оценивания
Тестирование	90-100	отлично
	70-89	хорошо
	40-69	удовлетворительно
	< 39	неудовлетворительно

3. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

Средства оценивания в ходе промежуточной аттестации:

- вопросы для зачета с оценкой;
- практические задания зачета с оценкой.

Компетенция УК-1 – Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач		
УК-1.1. Знает	УК-1.1. Знает	УК-1.1. Знает
основы системного подхода к осуществлению поиска, критического анализа и синтеза информации для решения поставленных задач	основы системного подхода к осуществлению поиска, критического анализа и синтеза информации для решения поставленных задач	основы системного подхода к осуществлению поиска, критического анализа и синтеза информации для решения поставленных задач
3.1 № 1-30	3.2 № 1-10	3.2 № 11-30
Компетенция 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		
УК-2.1. Знает	УК-2.1. Знает	УК-2.1. Знает
Знает подходы к постановке задач для достижения поставленной цели, обладает знаниями в выборе оптимальных способов их решения.	Знает подходы к постановке задач для достижения поставленной цели, обладает знаниями в выборе оптимальных	Знает подходы к постановке задач для достижения поставленной цели, обладает знаниями в выборе оптимальных способов их решения.

	способов их решения.	
3.1 № 1-30	3.2 № 1-10	3.2 № 11-30

3.1 Вопросы к зачету с оценкой

1. Раскройте понятие и цели бизнес-планирования
2. Дайте характеристику функций бизнес-планирования
3. Объясните назначение бизнес-плана
4. Перечислите и охарактеризуйте участников процесса бизнес-планирования
5. Раскройте структуру разработки бизнес-плана
6. Раскройте последовательность разработки бизнес-плана
7. Раскройте общие требования к бизнес-плану
8. Раскройте содержание резюме или концепции бизнеса
9. Раскройте содержание раздела описания предприятия и отрасли
10. Раскройте порядок оценки возможностей и угроз
11. Поясните формирование стратегии развития предприятия
12. Дайте характеристику процесса формулировки целей бизнеса
13. Раскройте содержание раздела характеристики услуг или продукции
14. Раскройте содержание определения конъюнктуры рынка
15. Дайте характеристику определения емкости рынка
16. Дайте характеристику критериев сегментации рынка
17. Дайте характеристику позиционирования рынка
18. Дайте характеристику качественных методов прогнозирования бизнес-плана
19. Дайте характеристику количественных методов прогнозирования бизнес-плана
20. Раскройте порядок проведения анализа сильных и слабых сторон организации
21. Дайте характеристику методов конкуренции
22. Раскройте особенности оценки конкурентоспособности товара или услуги
23. Раскройте особенности оценки конкурентоспособности предприятия
24. Раскройте структуру и содержание маркетинг плана
25. Раскройте структуру и содержание плана производства
26. Дайте характеристику структуры и содержания организационного плана
27. Дайте определение понятию организационной структуры и раскройте ее место в бизнес-плане
28. Объясните структуру и содержание финансового плана
29. Раскройте структуру и содержание раздела по оценке рисков
30. Раскройте организационные меры по профилактике рисков.

3.2. Практические задания к зачету с оценкой

Задача 1. В производство внедряется новый агрегат по вакумированию продукции. Определить экономический эффект от использования данного агрегата с учетом фактора

времени, а так же величину удельных затрат, если ставка доходности проекта составляет 10%. Продолжительность проекта 3 года.

Показатели	Время существования проекта			Общая сумма
	1	2	3	
1. Результаты (P_i), тыс. руб.	122780	134280	145700	
2. Дисконтированный доход ($P_d i$), тыс. руб.				
3. Затраты на производство (Z_i), тыс. руб.	99700	102300	107600	
4. Дисконтированные затраты по проекту ($Z_d i$), тыс. руб.				
5. Коэффициент дисконтирования (L)				

Задача 2. Цена продажи одного изделия 15 руб., переменные затраты на производство составляют 11 рублей за 1 шт., условно постоянные затраты составили 160 тысяч рублей. Какое минимальное количество изделий необходимо продать, чтобы предприятие не имело убытков.

Задача 3. Чтобы заменить морально изношенное технологическое оборудование, проектом предполагается выделить 350 тыс. руб. и затем в течение 7 лет получать ежегодный доход 70 тыс. руб. Определить период окупаемости данного проекта.

Задача 4. Рассматриваются два проекта. Первый проект предполагает инвестирование 3 млн. рублей за два года и в первый год первый проект может дать прибыль 400 000 рублей. Второй проект предполагает инвестирование 5 млн. рублей за три года и в первый год может дать прибыль 500 000 рублей. Необходимо оценить эффективность указанных проектов, используя показатели рентабельности и срока окупаемости.

Задача 5. В проект нужно вложить 100 000 денежных единиц, ожидаемый доход по годам составит: 25 000, 22 000, 20 000, 18 000 и 15 000 денежных единиц. Рассчитать статический срок окупаемости.

Задача 6. Инвестиционный проект характеризуется следующими показателями:

Годы	0	1	2	3
Затраты	200	150	-	-
Доходы	-	50	100	200

Определить срок окупаемости проекта.

Задача 7. Принять инвестиционное решение с помощью следующих методов оценки: простой нормы прибыли, срока окупаемости.

Исходные данные:

Инвестиции в оборудование 5000 тыс. рублей

Остаточная стоимость 0

Срок эксплуатации 3 года

Рентабельность активов предприятия 10 %

Ожидаемый доход по годам эксплуатации

1 год 2 500 тыс. руб.

2 год 4 000 тыс. руб.

3 год 5 000 тыс. руб.

Задача 8. Сколько потребуется инвестировать сегодня, если необходимо обеспечить получение 6000 тыс. рублей через три года, если вложенные деньги обеспечивают 12 % годовых?

Задача 9. За какой срок (в годах) сумма, равная 95 тыс. рублей достигнет 350 тыс. рублей при условии, что на нее начисляются проценты по ставке 20% один раз в год.

Задача 10. Проведя усовершенствование технологического процесса, предприятие «Альянс» в течение 5 последующих лет планирует получение денежного дохода в размере 12000 тыс. рублей. Эти деньги оно собирается немедленно вкладывать под 10 % годовых, желая через 5 лет накопить сумму для приобретения нового оборудования. Какую сумму денег предприятие получит через пять лет?

Задача 11. Общая сумма инвестиций 2 000 тыс. рублей. Из них: первая часть, 600 тыс. рублей получена на условиях 10% годовых, вторая часть, 1400 тыс. рублей получена на условиях 20% годовых. Найти средневзвешенную стоимость капитала.

Задача 12. Предприятие инвестировало в инвестиционный проект 60000 тыс. рублей. Ожидаемая среднегодовая величина прибыли от реализации инвестиционного проекта составляет 15000 тыс. рублей. Рассчитать величину нормы прибыли на капитал и срок окупаемости инвестиционных затрат.

Задача 13. Предприниматель принял решение об инвестировании денежных средств в новый инвестиционный проект. Первоначальные вложения составят 450 тыс. руб. Предполагаемые доходы от реализации проекта составят: в 1-й год – 120 тыс. руб., во 2-й год – 240 тыс. руб., в 3-й год – 200 тыс. руб., в 4-й год – 360 тыс. руб., в 5-й год – 420 тыс. руб. Определить срок окупаемости проекта.

Задача 14. Рассмотрим расчет дисконтированного срока окупаемости инвестиций по исходным данным:

1) размер инвестиции 50000 руб.

2) доходы от инвестиций:

в первом году 14000,0 руб.

во втором году 15000,0 руб.

в третьем году 16000 руб.

в четвертом году 17000 руб.

3) размер барьерной ставки 8,6%

Задача 15. Определить реальную будущую стоимость инвестируемых денежных средств, если объем инвестиций - 200 тыс. рублей, период инвестирования - 4 года; номинальная ставка процента (с учетом инфляции) - 20 % в год; ожидаемый темп инфляции в год - 10 %.

Задача 16. В условиях инвестиционного проекта предусмотрено, что производственная мощность выпуска продукции составляет 15 тыс. штук. При этом оптовая цена за единицу продукции равна 180 рублям. Величина годовых постоянных затрат равняется 300 тыс. рублей. Ставка переменных затрат на единицу изделия

составляет 75 рублей. Необходимо определить точку безубыточности по данному инвестиционному проекту.

Задача 17. Компания «Альянс» планирует получение прибыли от собственных вложений в размере 12 000 тыс. руб. Срок вложения предполагается 6 лет.

Определить коэффициент дисконтирования, если ставка дисконтирования равна 14%.

Задача 18. Рассчитать коэффициент дисконтирования и сумму, которую необходимо вложить, если инвестор желает получить прибыль 60000 за три года. Ставка дисконтирования при этом 12%.

Задача 19. Основными цехами пищевого комбината за квартал изготовлено продукции на 2500 тыс. руб., в том числе на внутрипроизводственные нужды израсходовано продукции на 140 тыс. руб.; вспомогательными цехами для реализации выработано продукции на 180 тыс. руб.; выполнены ремонтные работы по договору на сумму 150 тыс. руб. Определите объем товарной продукции комбината за отчетный квартал.

Задача 20. Определите первоначальную стоимость оборудования, а также остаточную на конец года, если оно было приобретено 16 июля по цене 300 тыс. рублей. Затраты по доставке и наладке составили 8 тыс. рублей. Срок полезного использования – 6 лет.

Задача 21. Фактическая себестоимость продукции – 3000 руб., минимально приемлемая выручка от реализации продукции – 3500 руб. Определите минимально приемлемую рентабельность продаж.

Задача 22. В базовом периоде переменные затраты составляли 550 тыс. руб., постоянные – 250 тыс. руб., а выручка от реализации – 750 тыс. руб. Определите, как изменится прибыль от реализации в рассматриваемом периоде, если реализация продукции увеличится на 15%.

Задача 23. Сколько единиц продукции (А) нужно продать, чтобы получить прибыль 300 000 тыс. руб., если в акционерном обществе производятся комплекты отопительных систем? Имеются данные для единицы продукции: переменные затраты — 200 тыс. руб.; постоянные затраты — 100 тыс. руб.; вклад в покрытие (М) — 140 тыс. руб.

Задача 24. Сколько единиц продукции (А) нужно продать, чтобы достичь уровня безубыточности (все затраты покрыты, прибыли нет), если в акционерном обществе производятся комплекты шин при постоянных затратах на весь объем выпуска — 20 000 тыс. руб.? Имеются данные для единицы продукции: вклад в покрытие на единицу продукции — 6 тыс. руб.

Задача 25. Сколько единиц продукции (А) нужно продать, чтобы достичь уровня безубыточности (все затраты покрыты, прибыли нет), если в акционерном обществе производятся кухонные гарнитуры при постоянных затратах на весь объем выпуска — 35 000 тыс. руб.? Имеются данные для единицы продукции: вклад в покрытие на единицу продукции — 8 тыс. руб.

Задача 26. В инвестиционном портфеле акционерного общества 5 акции компании «А», 3 акции компании «Б» и 7 акций компании «В» с одинаковыми курсовыми стоимостями.

Как изменится стоимость инвестиционного портфеля, если курс акций компании «А» увеличится на 12%, «Б» — на 15% и В» — упадет на 18%?

Задача 27. ОАО «Альянс» решило приобрести новое оборудование стоимостью 15 млн. руб. Анализ проекта показал, что он может быть профинансирован на 20% за счет дополнительной эмиссии акций и на 80% за счет заемного капитала. Средняя ставка по кредиту — 7%, а акционеры требуют доходность на уровне 14%. Определить, какой должна быть доходность проекта в процентах к сумме, чтобы удовлетворить всех инвесторов.

Задача 28. Вы являетесь инвестором, сформулируйте требования, которые вы будете предъявлять:

- 1) к разработчикам и инициаторам бизнес-проекта;
- 2) к руководителю бизнес-проекта;
- 3) к финансовым показателям проекта

Задача 29. Предприятие выпускает смартфоны. Товар имеет стандартный технический дизайн, выпускается только в черной гамме. Конкурирующая фирма также начала предлагать на рынке смартфоны, разнообразного дизайна с цветовыми оттенками. Какое задание при разработке бизнес-плана инициатору бизнес-проекта надо дать ответственному за маркетинг?

Задача 30. Рост дохода у населения на 20% привел к увеличению спроса на туристические путевки в зарубежные страны на 25%. Какая эластичность спроса по доходу?

4. КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

Шкала оценивания уровня сформированности компетенций (по пятибалльной системе) (зачет с оценкой)

Формируемые уровни освоения компетенций	Критерии оценивания	Шкала оценивания
Высокий уровень	Сформированы четкие и систематические знания и представления. Отражает успешное и систематическое применение навыков и умений. Даны ответы на дополнительные вопросы вне основного курса.	отлично
Базовый уровень	Изложено правильное понимание вопроса, дано достаточно подробное описание предмета ответа, приведены и раскрыты в тезисной форме основные понятия, относящиеся к предмету ответа. Ответ отражает полное знание учебно-программного материала, систематический характер знаний по дисциплине, а также наличие, с незначительными пробелами, умений и навыков по изучаемой дисциплине.	хорошо
Пороговый уровень	предполагает недостаточное наличие знаний основных определений и понятий, отмечен начальный уровень овладения практическими умениями и навыками.	удовлетворительно

Неудовлетворительный уровень	при ответе обучающегося обнаружено отсутствие знаний, умений и навыков и/или фрагментарные знания основного учебно-программного материала.	неудовлетворительно
------------------------------	--	---------------------

Текущий контроль и промежуточная аттестация осуществляются в соответствии с «Положением о текущей и промежуточной аттестации обучающихся в Автономной некоммерческой организации «Образовательная организация высшего образования» «Университет экономики и управления».

Вид промежуточной аттестации – зачет с оценкой.

Форма проведения промежуточной аттестации – письменный зачет с оценкой