



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования

«ИРКУТСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

ФГБОУ ВО «ИГУ»

САФ Байкальской международной бизнес-школы (института)

Кафедра стратегического и финансового менеджмента



УТВЕРЖДАЮ:

Декан САФ Байкальской международной
бизнес-школы (института)

Н.Б. Грошева

14 апреля 2025 г.

Рабочая программа дисциплины

Наименование дисциплины Б1.В.ДВ.05.01 Бизнес-планирование

Направление подготовки 27.03.05 Инноватика

Профиль подготовки Управление инновационными и ИТ-проектами и продуктами

Квалификация выпускника – бакалавр

Форма обучения: очная

Согласовано Учебно-методическим
Советом Байкальской международной
бизнес-школы (института)
Протокол № 4 от 26 марта 2025 г.

Рекомендовано кафедрой Стратегического и
финансового менеджмента
Протокол № 9 от 21 марта 2025 г.

Председатель

В.М. Максимова

Зав.кафедрой

Н.Б. Грошева

Иркутск 2025 г.

СОДЕРЖАНИЕ

стр.

I. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)	3
II. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО	3
III. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	3
IV. СОДЕРЖАНИЕ И СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ	6
4.1 Содержание дисциплины, структурированное по темам, с указанием видов учебных занятий и отведенного на них количества академических часов	6
4.2 План внеаудиторной самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.....	8
4.3 Содержание учебного материала	10
4.3.1. Перечень семинарских, практических занятий и лабораторных работ.....	14
4.3.2. Перечень тем (вопросов), выносимых на самостоятельное изучение самостоятельной работы студентов	16
4.4. Методические указания по организации самостоятельной работы студентов	17
V. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)	18
а) Перечень литературы	18
б) Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы	19
VI. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) ..	19
6.1. Учебно-лабораторное оборудование:	19
6.2. Программное обеспечение:.....	Ошибка! Закладка не определена.
6.3. Технические и электронные средства обучения:	Ошибка! Закладка не определена.
VII. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ.....	23
VIII. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ	26
8.1. Оценочные средства текущего контроля	26
8.2. Оценочные средства для промежуточной аттестации (в форме зачета с оценкой). ..	52

I. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Целью преподавания учебной дисциплины «Бизнес-планирование» является получение студентами, обучающимися по направлению подготовки 27.03.05 Инноватика, знаний о процессе планирования финансово-хозяйственной деятельности субъектов предпринимательской деятельности, а также методов и способов планирования их деятельности для последующего управления, контроля и анализа эффективности их деятельности.

В итоге преподавания дисциплины «Бизнес-планирование» у студентов и слушателей происходит формирование необходимых теоретических знаний и практических навыков по пошаговому составлению бизнес-плана предприятия.

Задачи:

- изучить процесс планирования финансово-хозяйственной деятельности субъектов предпринимательской деятельности;
- научиться принимать и обосновывать конкретные управленческие и инвестиционные решения в производственной и иной финансово-хозяйственной деятельности субъектов предпринимательской деятельности, а также научиться анализировать фактические результаты принятых управленческих и инвестиционных решений;
- изучить основные инструменты управления проектными рисками, используемые при разработке бизнес-планов;
- уметь использовать результаты планирования финансово-хозяйственной деятельности субъектов предпринимательской деятельности в процессах управления и контроля деятельности этих субъектов.

II. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Учебная дисциплина (модуль) Б1.В.ДВ.05.01 Бизнес-планирование относится к части, формируемой участниками образовательных отношений и является элективной дисциплиной.

Для изучения данной учебной дисциплины (модуля) необходимы знания, умения и навыки, формируемые предшествующими дисциплинами: «Экономика (микроэкономика и макроэкономика)», «Менеджмент», «Статистика». Набор входных знаний и умений, необходимых для изучения дисциплины, включает в себя владение базовыми экономическими понятиями и концепциями, основами управления затратами, принятия управленческих решений в процессе создания и развития организации, знание основных финансовых документов предприятия.

Перечень последующих учебных дисциплин, для которых необходимы знания, умения и навыки, формируемые данной учебной дисциплиной: «Управленческий учет и бюджетирование». Изучение дисциплины «Бизнес-планирование» может являться основой для выполнения бакалаврской работы.

III. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Процесс освоения дисциплины направлен на формирование компетенций (*элементов следующих компетенций*) в соответствии с ФГОС ВО и ОП ВО по данному направлению подготовки 27.03.05 Инноватика:

**Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю),
соотнесенных с индикаторами достижения компетенций**

Компетенция	Индикаторы компетенций	Результаты обучения
ПК-1 Способен разрабатывать, согласовывать и контролировать реализацию бизнес-планов, ценовую политику и стратегию развития серии инновационных и ИТ-продуктов	ИДК ПК1.2 Умеет разрабатывать бизнес-планы	<i>Уметь:</i> самостоятельно разработать комплексный план развития организации, бизнес-план инвестиционного проекта предприятия; применять основные методы оценки эффективности бизнес-планов инвестиционных проектов; применять программные продукты для управления проектами непосредственно при разработке бизнес-планов инвестиционных проектов.
ПК-2 Способен управлять бюджетом серии ИТ-продуктов и инновационных продуктов	ИДК ПК2.1 Знает теорию бюджетирования	<i>Знать:</i> основные термины и понятия в области бизнес-планирования; структуру основных финансовых документов, отражающих результаты проектной деятельности; принципы и методы оценки бизнес-планов инвестиционных проектов;

ПК-2 Способен управлять бюджетом серии ИТ-продуктов и инновационных продуктов	ИДК ПК2.3 Владеет навыками определения статей и норм расходов и доходов, перераспределения доходов по серии ИТ-продуктов и инновационных проектов; контроля расходов и доходов по серии ИТ-продуктов и инновационных проектов	<i>Владеть:</i> практическими навыками разработки бизнес-плана инвестиционного проекта; навыками отбора эффективных методов управления для проведения инвестиционной политики проекта.
--	--	---

IV. СОДЕРЖАНИЕ И СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Объем дисциплины составляет 5 зачетных единиц, 180 часов,

Форма промежуточной аттестации: Зачет с оценкой

(экзамен, зачет, зачет с оценкой)

4.1 Содержание дисциплины, структурированное по темам, с указанием видов учебных занятий и отведенного на них количества академических часов

№ п/п	Раздел дисциплины/темы	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости; Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
			Контактная работа преподавателя с обучающимися			Самостоятельная работа	
			Лекции	Семинарские (практические занятия)	Консультации / КО		
1.	Определение бизнес-плана. Основные функции бизнес-плана	5	4			8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
2.	Основные категории бизнес-планов. Бизнес-план предпринимательского проекта	5	4			8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
3.	Функционирование предприятия во внешней среде	5	2			8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
4.	Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов	5	2			8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
5.	Структура бизнес-плана. Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	5	2			8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
6.	Рыночные исследования и анализ	5	2	6	0/1	8	Контрольная работа,

№ п/п	Раздел дисциплины/темы	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости; Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
			Контактная работа преподавателя с обучающимися			Самостоятельная работа	
			Лекции	Семинарские (практические занятия)	Консультации / КО		
	рынка сбыта. План маркетинга						реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
7.	Производственный план	5	2	6	0/1	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
8.	План по персоналу	5	2	4	0/1	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
9.	Финансовый план	5	2	6	0/1	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
10.	Планирование денежных потоков	5	2	4	0/1	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
11.	Анализ рисков	5	2	4	0/1	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
12.	Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес- планов	5	4		0/1	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов,

№ п/п	Раздел дисциплины/темы	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости; Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
			Контактная работа преподавателя с обучающимися			Самостоятельная работа	
			Лекции	Семинарские (практические занятия)	Консультации / КО		
	инвестиционных проектов						собеседования, зачет с оценкой
13.	Оценка экономической эффективности бизнес-планов	5	4	4	1/1	7	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой
Итого часов 180			34	34	1/8	103	Зачет с оценкой

4.2 План внеаудиторной самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

№ п/п	Название раздела, темы	Самостоятельная работа обучающихся			Оценочное средство	Учебно- методическое обеспечение самостоятельной работы
		Вид самостоятельной работы	Сроки выполнения	Затраты времени (час.)		
1.	Определение бизнес- плана. Основные функции бизнес-плана	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений	1	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1,2,4,5,8
2.	Основные категории бизнес-планов. Бизнес- план предпринимательского проекта	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений	2	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1,2,4,5,8
3.	Функционирование предприятия во внешней среде	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений	3	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1-7
4.	Компьютерные программные продукты для разработки бизнес- планов	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений	4	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1,2,5

№ п/п	Название раздела, темы	Самостоятельная работа обучающихся			Оценочное средство	Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы
		Вид самостоятельной работы	Сроки выполнения	Затраты времени (час.)		
5.	Структура бизнес-плана. Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений	5	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1,2,4,5,8
6.	Рыночные исследования и анализ рынка сбыта. План маркетинга	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений, разработка разделов бизнес-плана	6	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1,2,4,5,8
7.	Производственный план	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений, разработка разделов бизнес-плана	7	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1-3,4,5,8
8.	План по персоналу	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений, разработка разделов бизнес-плана	8	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1,2,4,5,8
9.	Финансовый план	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений, разработка разделов бизнес-плана	9-10	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1-6,8

№ п/п	Название раздела, темы	Самостоятельная работа обучающихся			Оценочное средство	Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы
		Вид самостоятельной работы	Сроки выполнения	Затраты времени (час.)		
10	Планирование денежных потоков	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений, разработка разделов бизнес-плана	11-12	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1-6,8
11	Анализ рисков	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений, разработка разделов бизнес-плана	13-14	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для, собеседования, зачет с оценкой	1-3,4,5,8
12	Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес-планов инвестиционных проектов	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений	15-16	8	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1-8
13	Оценка экономической эффективности бизнес-планов	Работа с рекомендуемой литературой, подготовка докладов, сообщений	17-18	7	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	1-8
Общая трудоемкость самостоятельной работы по дисциплине (час)				103		

4.3 Содержание учебного материала

Раздел 1. Понятие и сущность бизнес-планирования

Тема 1. Определение бизнес-плана. Основные функции бизнес-плана

Бизнес-план как план построения собственного бизнеса. Бизнес-план как средство привлечения инвестиций. Бизнес-план как элемент имиджа предприятия. Бизнес-план – инструмент контроля и управления.

Контрольные вопросы

1. Что такое бизнес-план?
2. Сформулируйте три базовые составляющие коммерческого успеха.
3. Перечислите основные функции бизнес-плана.

Тема 2. Основные категории бизнес-планов. Бизнес-план предпринимательского проекта

Объем и приоритеты бизнес-планирования. Краткий, полный и операционный бизнес-планы. Подходы к составлению и структуре бизнес-плана. Понятие инвестиций. Сущность инвестиционного проекта.

Контрольные вопросы

1. В каких случаях разрабатываются краткие бизнес-планы, их объем?
2. В каких случаях разрабатываются полные бизнес-планы, их объем?
3. В каких случаях разрабатываются операционные бизнес-планы, их объем?
4. Для чего разрабатывается бизнес-план предпринимательского проекта?
5. Дайте определение понятия «инвестиционный проект».
6. Как Вы понимаете инвестиции?
7. Каковы основные характеристики инвестиций?

Тема 3. Функционирование предприятия во внешней среде

Предприятие и его окружение. Анализ факторов внешней среды. Основные стратегии предприятия

Контрольные вопросы

1. Что такое внешняя среда проекта?
2. Какие внешние факторы влияют на работу предприятия?
3. Опишите ключевые стратегии, которые должно реализовывать каждое предприятие для своего успешного развития?

Тема 4. Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов

Фирма «Про-Инвест консалтинг» и ее программные продукты. Прочие программные продукты (COMFAR, Альт-Инвест, PROSPIN). Цены на программные продукты.

Контрольные вопросы

1. Опишите структуру программного продукта ProjectExpert.
2. Охарактеризуйте достоинства и недостатки различных программных продуктов, используемых для разработки бизнес-планов.

Раздел 2. Структура бизнес-плана

Тема 5. Структура бизнес-плана. Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана

Стандартная структура бизнес-плана. Содержание бизнес-плана. Типовые формы бизнес-планов. Методика сбора исходной информации для разработки бизнес-плана.

Контрольные вопросы

1. Какова структура бизнес-плана?
2. Перечислите основные требования, предъявляемые к бизнес-плану проекта.
3. Приведите пример типовой формы бизнес-плана.
4. Опишите процесс сбора исходных данных для разработки бизнес-плана.

Тема 6. Рыночные исследования и анализ рынка сбыта. План маркетинга

Общая оценка рынка. Сегментация рынка. Ценовой анализ. Конкурентный анализ. Жизненный цикл товара. Стратегия ценообразования. Планирование затрат на маркетинг.

Разработка стратегии рекламной кампании.

Контрольные вопросы

1. По каким признакам можно сегментировать рынок?
2. Как определить основных конкурентов на рынке?
3. Что такое жизненный цикл товара?
4. Перечислите и охарактеризуйте основные факторы, влияющие на уровень цен фирмы.
5. Планирование затрат на маркетинг.

Тема 7. Производственный план

Разработка производственного плана. Условия производства. Характеристика выпускаемой продукции (оказываемых услуг). Потребность в инвестициях. Основные средства. Переменные и условно-постоянные издержки. Сезонность спроса, прочие факторы изменчивости спроса. Себестоимость продукции (услуг).

Контрольные вопросы

1. Дайте определение условно-постоянных и переменных издержек. Приведите примеры.
2. Дайте определение основных и оборотных средств.
3. В чем заключается сущность амортизации?
4. Как разработать производственный план конкретного предпринимательского проекта.

Тема 8. План по персоналу

Разработка плана по персоналу. Ключевой управленческий персонал проекта. Штатное расписание. Организационная структура фирмы. Стиль управления. Отбор персонала.

Контрольные вопросы

1. Нарисуйте типичную организационную структуру малого предприятия.
2. Перечислите основные элементы стиля управления.
3. Каковы основные требования, предъявляемые к персоналу на предприятиях сферы услуг?
4. Составьте резюме одного из штатных сотрудников фирмы по данным, предложенным преподавателем.

Тема 9. Финансовый план

Потребность в инвестициях. Собственные средства предприятия. Прогноз прибылей и убытков. Отчет о движении денежных средств. Баланс. Построение графика возврата кредитных ресурсов.

Контрольные вопросы

1. Охарактеризуйте возможные источники получения инвестиций в России и Иркутской области.
2. Какую долю должны составлять собственные средства в общей стоимости проекта?
3. Какие финансовые документы должны быть представлены в бизнес-плане? Охарактеризуйте их структуру.

Тема 10. Планирование денежных потоков

Притоки и оттоки денежных средств. Формирование потоков от производственной, инвестиционной и финансовой деятельности предприятия.

Контрольные вопросы

1. Каким образом рассчитываются потоки от производственной, инвестиционной и финансовой деятельности предприятия.

Тема 11. Анализ рисков

Качественный анализ проектных рисков. Критические факторы, последствия их воздействия и необходимые мероприятия.

Контрольные вопросы

1. Что такое таблица идентификации рисков?
2. На каких стадиях реализации проекта проводится анализ рисков?

Раздел 3. Оценка эффективности бизнес-планов инвестиционных проектов

Тема 12. Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес-планов инвестиционных проектов

Понятие эффективности инвестиционных проектов. Оценка возможности реализации проекта. Общие аспекты эффективности инвестиционных проектов (экономический, бюджетный, коммерческий, технический, социальный, экологический). Схема финансирования, финансовая реализуемость инвестиционного проекта.

Контрольные вопросы

1. Общие аспекты оценки эффективности инвестиционных проектов.
2. Что понимается под финансовой реализуемостью проекта?
3. В чем заключается подбор схемы финансирования?

Тема 13. Оценка экономической эффективности бизнес-планов

Статические и динамические методы оценки. Статические методы (период окупаемости (PP), средняя норма рентабельности (ARR)). Динамические методы оценки (дисконтированный период окупаемости (DPP), чистый приведенный доход (NPV), индекс прибыльности (PI), внутренняя норма рентабельности (IRR)).

Контрольные вопросы

1. Что такое коэффициент дисконтирования? Дайте определение и напишите его формулу.
2. Основные статические методы оценки инвестиционного проекта.
3. Дисконтированный период окупаемости (DPP).
4. Чистый приведенный доход (NPV).
5. Индекс прибыльности (PI).
6. Внутренняя норма рентабельности (IRR).

4.3.1. Перечень семинарских, практических занятий и лабораторных работ

№ п/п	№ раздела и темы дисциплины (модуля)	Наименование семинаров, практических и лабораторных работ	Трудоемкость (час.)	Оценочные средства	Формируемые компетенции (индикаторы)
1	6	Рыночные исследования и анализ рынка сбыта. План маркетинга	6	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)
2	7	Производственный план	6	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)
3	8	План по персоналу	4	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)
4	9	Финансовый план	6	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)
5	10	Планирование денежных потоков	4	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)
6	11	Анализ рисков	4	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)

№ п/п	№ раздела и темы дисциплины (модуля)	Наименование семинаров, практических и лабораторных работ	Трудоемкость (час.)	Оценочные средства	Форми- руемые компе- тенции (индика- торы)
7	13	Оценка экономической эффективности бизнес-планов	4	Контрольная работа, реферат, тест, вопросы для коллоквиумов, собеседования, зачет с оценкой	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)

4.3.2. Перечень тем (вопросов), выносимых на самостоятельное изучение самостоятельной работы студентов

№ п/п	Тема	Задание	Формируемая компетенция	ИДК
1.	Определение бизнес-плана. Основные функции бизнес-плана	Закрепление лекционного материала по теме «Определение бизнес-плана. Основные функции бизнес- плана»	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
2.	Основные категории бизнес-планов. Бизнес- план предпринимательского проекта	Закрепление лекционного материала по теме «Основные категории бизнес-планов. Бизнес-план предпринимательского проекта»	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
3.	Функционирование предприятия во внешней среде	Закрепление лекционного материала по теме «Функционирование предприятия во внешней среде»	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
4	Компьютерные программные продукты для разработки бизнес- планов	Закрепление лекционного материала по теме «Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов»	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
5	Структура бизнес-плана. Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
6	Рыночные исследования и анализ рынка сбыта. План маркетинга	Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
7	Производственный план	Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
8	План по персоналу	Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
9	Финансовый план	Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
10	Планирование денежных потоков	Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
11	Анализ рисков	Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3

№ п/п	Тема	Задание	Формируемая компетенция	ИДК
12	Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес-планов инвестиционных проектов	Закрепление лекционного материала по теме «Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес-планов инвестиционных проектов»	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3
13	Оценка экономической эффективности бизнес-планов	Закрепление лекционного материала по теме «Оценка экономической эффективности бизнес-планов инвестиционных проектов»	ПК-1 ПК-2	ИДК ПК1.2 ИДК ПК2.1 ИДК ПК2.3

4.4. Методические указания по организации самостоятельной работы студентов

Успешное овладение знаниями по бизнес-планированию предполагает постоянную и кропотливую самостоятельную работу студентов на лекциях, семинарах, при подготовке к текущим контролям и зачету с оценкой.

Студентам необходимо приобрести навыки и умение кратко, схематично, последовательно и логично фиксировать основные положения лекции, выводы, обобщения, формулировки. Бизнес-планирование использует свою терминологию и категориальный аппарат, которыми студент должен научиться пользоваться и применять в процессе обучения. В конце лекции преподаватель оставляет время (5 минут) для того, чтобы студенты имели возможность задать уточняющие вопросы по изучаемому материалу.

С целью развития у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств большинство занятий проводится в интерактивной форме: групповые дискуссии и проекты, разбор и анализ конкретных ситуаций на основе имитационных моделей, чтение интерактивных лекций.

Подготовка к практическому занятию требует ознакомления и работы студента с рекомендованной научной, учебной и периодической научной литературой. На практическом занятии каждый студент имеет возможность показать знание категорий, положений и инструментов бизнес-планирования, умение применить их при оценке основных процессов и явлений, происходящих в современной бизнес-среде.

Методические указания по организации самостоятельной работы. Получение углубленных знаний по изучаемой дисциплине достигается за счет дополнительных часов к аудиторной работе - самостоятельной работы студентов. При самостоятельной работе особое внимание следует уделить следующим вопросам:

- Стандартная структура бизнес-плана.
- Общая оценка рынка. Сегментация рынка.
- Ценовой анализ. Конкурентный анализ. Стратегия ценообразования.
- Разработка стратегии рекламной кампании.
- Характеристика выпускаемой продукции (оказываемых услуг). Сезонность спроса, прочие факторы переменности спроса. Себестоимость продукции (услуг).
- Организационная структура фирмы. Отбор персонала.
- Прогноз прибылей и убытков.

- Отчет о движении денежных средств.
- Баланс.
- Финансовая состоятельность проекта. Финансовые показатели проекта (коэффициенты ликвидности, рентабельности и платежеспособности).
- Качественный анализ проектных рисков. Критические факторы, последствия их воздействия и необходимые мероприятия.
- Метод дисконтирования. Реальная стоимость денег во времени. Выбор коэффициента дисконтирования.
- Статические методы оценки инвестиционных проектов.
- Динамические методы оценки инвестиционных проектов.
- Типичные ошибки, возникающие при разработке бизнес-планов инвестиционных проектов.

Частично данные вопросы освещаются на лекционных и практических занятиях.

Дополнительные сведения можно найти в рекомендованной литературе.

Самостоятельная работа студента включает:

- проработку лекционных материалов;
- изучение рекомендованной по данному курсу учебно-методической литературы;
- изучение информации, публикуемой в периодической печати и представленной в Интернете;
- сбор исходной информации для разработки бизнес-плана;
- подготовку докладов к практическим занятиям;
- подготовку к зачету с оценкой.

Формой итогового контроля знаний студентов является зачет с оценкой, в ходе которого оценивается уровень теоретических знаний в области бизнес-планирования и практические навыки разработки всех разделов бизнес-плана инвестиционного проекта согласно требованиям методики построения типового бизнес-плана Организации по промышленному развитию ООН (UNIDO).

V. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

а) Перечень литературы

1. Купцова, Е. В. Бизнес-планирование : учебник и практикум для вузов / Е. В. Купцова, А. А. Степанов. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 435 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-8377-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/489327>
2. Лопарева, А. М. Бизнес-планирование : учебник для вузов / А. М. Лопарева. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 273 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13541-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/495509>
3. Сергеев, А. А. Бизнес-планирование : учебник и практикум для вузов / А. А. Сергеев. — 4-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 456 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15430-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/506814>

Также рекомендуем

4. Карамов, О. Г. Бизнес-планирование [Электронный ресурс] : учеб.-метод. пособие / О. Г. Карамов. - ЭВК. - М. : Изд. центр ЕАОИ, 2010. - Режим доступа: Электронный читальный зал "Библиотех". - Неогранич. доступ. - ISBN 978-5-374-00419-9 : 99.20 р. (17 экз.)
5. Кузнецов, Б. Т. Инвестиционный анализ : учебник и практикум для вузов / Б. Т. Кузнецов. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 363 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-02215-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].
6. Мередит, Джек Р. Управление проектами [Электронный ресурс] : 8-е изд / Д. Р. Мередит, Л. Манте, С. М. - Санкт-Петербург : Питер, 2014. - 640 с. - Режим доступа: ЭБС "Айбукс". - Неогранич. доступ. - ISBN 978-5-496-00029-1 : Б. ц.
7. Пирс, П Джон А. Пирс, П Джон А. Стратегический менеджмент [Электронный ресурс] : 12-е изд / П Д. А. Пирс, И. Робинсон. - Электрон. текстовые дан. - Санкт-Петербург : Питер, 2013. - 560 с. - ЭБС "Айбукс". - неогранич. доступ. - ISBN 978-5-496-00082-6 : Б. ц.
8. Форд Б. Руководство Ernst & Young по составлению бизнес-планов [Электронный ресурс] : / Форд Б., Борнстайн Д., Пруэтт П. - М. : Альпина Паблишер, 2010. - 264 с. - (ЭБС "Лань")

б) Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

1. ЭБС ЭЧЗ «Библиотех». Государственный контракт № 019 от 22.02.2011 г. ООО «Библиотех». Лицензионное соглашение № 31 от 22.02.2011 г. Адрес доступа: <https://isu.bibliotech.ru/> Срок действия: с 22.11.2011 г. бессрочный.

2. ЭБС «Рукоонт» Контракт № 98 от 13.11.2020 г.; Акт № 6К-5415 от 14.11.20 г. Срок действия по 13.11.2021г. доступ: <http://rucont.ru/>

3. ЭБС «Издательство Лань». ООО «Издательство Лань». Информационное письмо № 128 от 09.10.2017 г. Срок действия: бессрочный. Адрес доступа: <http://e.lanbook.com/>

4. ЭБС «Национальный цифровой ресурс «Рукоонт». ЦКБ «Бибком». Контракт № 04-Е-0343 от 12.11.2021 г. Адрес доступа: <http://rucont.ru/>

5. ЭБС «Айбукс.ру/ibooks.ru». ООО «Айбукс». Контракт № 04-Е-0344 от 12.11.2021 г.; Акт от 14.11.2021 г. Адрес доступа: <http://ibooks.ru>

6. Электронно-библиотечная система «ЭБС Юрайт». ООО «Электронное издательство Юрайт». Контракт № 04-Е-0258 от 20.09.2021г. Адрес доступа: <https://urait.ru/>

VI. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

6.1. Учебно-лабораторное оборудование:

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа
Учебная аудитория для проведения занятий лекционного	Аудитория оборудована специализированной (учебной) мебелью на 48 студентов и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной	БАЗОВЫЙ УСТАНОВОЧНЫЙ КОМПЛЕКТ ПО: Office 2019 по лицензионным программам предустановки OEM; программе академического сотрудничества с Russian Microsoft Desktop Education AllLng

и семинарского типа	информации большой аудитории. Комплект демонстрационного оборудования включает: 1.ПК HP Elite 8300 SFF i5 3470/4Gb/1Tb/DVDRV/kb/m/D OS/Solenoid Lock and Hood Sensor (RUS) 2. Монитор Viewsonic TFT 20" VA2014WM glossy-black 5ms 20 00:1 250cd M/M 3. Проектор Epson EB-1830 4. Колонки активные Genius SP-S110 черные 5. Разветвитель видеосигнала Aten VS92A 2- port VGA Оснащена учебно-наглядными пособиями и электронными презентациями, обеспечивающими тематические иллюстрации по всем темам, указанным в рабочей программе дисциплины	License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise 1Year– Договор № 03-K-1131 от 29.11.2021 Project Standard 2019, Access 2019 – Подписка ИГУ Azure Dev Tools for Teaching subscription (Visio, Projekt) 1 Year. Microsoft Corporation, One Microsoft Way, Redmond, WA 98052. Операционные системы Windows’7, Windows’10 по лицензионным программам предустановки OEM, программе академического сотрудничества с Russian Microsoft Desktop Education AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise 1Year– Договор № 03-K-1131 от 29.11.2021 Операционные системы Альт Образование. Для студентов (Бесплатная) Централизованная поставка ИГУ. Лицензия №ААО.0323.00. Для БМБШ ИГУ выделено 90 лицензий. Операционные системы Альт Рабочая станция. Централизованная закупка ИГУ. Лицензия №АОВ.1223.00. Для БМБШ ИГУ выделено 15 лицензий. Р7-Офис.Профессиональный (Десктопная версия), для образовательных учреждений арт. R7DT1Y001E реестровая запись №5256 от 26.02.2019 Номер сертификата №0610/1343. Для БМБШ выделено 100 лицензий. Антивирусные программы - Dr.Web продление Договор № 25/01/29ИГУ от 12 февраля 2025 г. счет № Pr000046322 от 15 февраля 2025 г. Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий - прилож №1 к дог. №15422/IRK11 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 05.02.2010 Бессрочная лицензия Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Akademik Edition Device CAL 120 лицензий - счет Tr000051059 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.10.2015 г. Бессрочная лицензия Межсетевой экран, функционал Proху - Право использования программ для ЭВМ Traffic
-----------------------------------	--	---

		Inspector GOLD льготная счет Tr005456 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.08.2013 г. Traffic Inspector GOLD Special* на 5 лет Договор РСЗ-0000276 от 16.11.2021.
Лаборатория информационных технологий	Аудитория оборудована специализированной (учебной) мебелью на 16 студентов и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории Комплект демонстрационного оборудования включает: Оборудование для демонстрации учебной информации большой аудитории Презентатор (Лекционный компьютер): 1. Компьютер HP EliteDesk 800 G4 SFF/ Core i5-8500/ 8GB/ 256GB SSD/ DVD-RW/ Win10Pro (4QC39EA#ACB) 2. Монитор 20" ViewSonic VA2013Wm (16:9HD), 1600x900, 5ms, 300cd/m2, 1000:1 (16000:1DCR), 170/160, w/Spk, TCO-07 3. Проектор Casio XJ-V1 4. Разветвитель видеосигнала Aten VS92A 2-port VGA 5. Колонки активные Genius SP-S110 черные Учебные места: 1. Системный блок HP EliteDesk 800G3 Mini Core i5-7500T – 16 шт 2. Монитор LCD 22" ViewSonic VA2248-LED Glossy-Black FullHD LED 5ms 16:9 DVI 10M:1 250cd – 16 шт	БАЗОВЫЙ УСТАНОВОЧНЫЙ КОМПЛЕКТ ПО: Office 2019 по лицензионным программам предустановки OEM; программе академического сотрудничества с Russian Microsoft Desktop Education AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise 1Year– Договор № 03-K-1131 от 29.11.2021 Project Standard 2019, Access 2019 – Подписка ИГУ Azure Dev Tools for Teaching subscription (Visio, Projekt) 1 Year. Microsoft Corporation, One Microsoft Way, Redmond, WA 98052. Операционные системы Windows'7, Windows'10 по лицензионным программам предустановки OEM, программе академического сотрудничества с Russian Microsoft Desktop Education AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise 1Year– Договор № 03-K-1131 от 29.11.2021 Операционные системы Альт Образование. Для студентов (Бесплатная) Централизованная поставка ИГУ. Лицензия №ААО.0323.00. Для БМБШ ИГУ выделено 90 лицензий. Операционные системы Альт Рабочая станция. Централизованная закупка ИГУ. Лицензия №АОВ.1223.00. Для БМБШ ИГУ выделено 15 лицензий. Р7-Офис.Профессиональный (Десктопная версия), для образовательных учреждений арт. R7DT1Y001E реестровая запись №5256 от 26.02.2019 Номер сертификата №0610/1343. Для БМБШ выделено 100 лицензий. Антивирусные программы - Dr.Web продление Договор № 25/01/29ИГУ от 12 февраля 2025 г. счет № Pr000046322 от 15 февраля 2025 г. Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий - прилож №1 к дог. №15422/IRK11 ЗАО

		"СофтЛайн Трейд" от 05.02.2010 Бессрочная лицензия Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Academic Edition Device CAL 120 лицензий - счет Tr000051059 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.10.2015 г. Бессрочная лицензия Межсетевой экран, функционал Proху - Право использования программ для ЭВМ Traffic Inspector GOLD льготная счет Tr005456 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.08.2013 г. Traffic Inspector GOLD Special* на 5 лет Договор РСЗ-0000276 от 16.11.2021. 1С: Предприятие 8. Комплект для обучения в высших и средних учебных заведениях. Электронная поставка. 25 лицензий.
--	--	---

6.2. Программное обеспечение:

Университет обеспечен необходимым комплектом лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства.

- Office 2019 по лицензионным программам предустановки OEM; программе академического сотрудничества с Russian Microsoft Desktop Education AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise 1Year– Договор № 03-K-1131 от 29.11.2021
- Project Standard 2019, Access 2019 – Подписка ИГУ Azure Dev Tools for Teaching subscription (Visio, Projekt) 1 Year. Microsoft Corporation, One Microsoft Way, Redmond, WA 98052.
- Операционные системы Windows’7, Windows’10 по лицензионным программам предустановки OEM, программе академического сотрудничества с Russian Microsoft Desktop Education AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise 1Year– Договор № 03-K-1131 от 29.11.2021
- Операционные системы Альт Образование. Для студентов (Бесплатная) Централизованная поставка ИГУ. Лицензия №ААО.0323.00. Для БМБШ ИГУ выделено 90 лицензий.
- Операционные системы Альт Рабочая станция. Централизованная закупка ИГУ. Лицензия №АОВ.1223.00. Для БМБШ ИГУ выделено 15 лицензий.
- Р7-Офис.Профессиональный (Десктопная версия), для образовательных учреждений арт. R7DT1Y001E реестровая запись №5256 от 26.02.2019 Номер сертификата №0610/1343. Для БМБШ выделено 100 лицензий.
- Антивирусные программы - Dr.Web продление Договор № 25/01/29ИГУ от 12 февраля 2025 г. счет № Pr000046322 от 15 февраля 2025 г.
- Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий - прилож №1 к дог. №15422/IRK11 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 05.02.2010 Бессрочная лицензия
- Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Academic Edition Device CAL 120 лицензий - счет Tr000051059 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.10.2015 г. Бессрочная лицензия

10. Межсетевой экран, функционал Proxu - Право использования программ для ЭВМ Traffic Inspector GOLD льготная счет Tr005456 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.08.2013 г.
11. Traffic Inspector GOLD Special* на 5 лет Договор РСЗ-0000276 от 16.11.2021.
12. 1С: Предприятие 8. Комплект для обучения в высших и средних учебных заведениях. Электронная поставка. 25 лицензий.

6.3. Технические и электронные средства обучения:

Мультимедийные средства и другая техника для презентаций учебного материала:

1. Компьютер HP EliteDesk 800 G4 SFF/ Core i5-8500/ 8GB/ 256GB SSD/ DVD-RW/ Win10Pro (4QC39EA#ACB)
2. Монитор 20" ViewSonic VA2013Wm (16:9HD), 1600x900, 5ms, 300cd/m2, 1000:1 (16000:1DCR), 170/160, w/Spk, TCO-07
3. Проектор Casio XJ-V1
4. Разветвитель видеосигнала Aten VS92A 2- port VGA
5. Колонки активные Genius SP-S110 черные

Перечень используемого лицензионного программного обеспечения:

1. Office 2019 по лицензионным программам предустановки OEM; программе академического сотрудничества с Russian Microsoft Desktop Education AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise 1Year– Договор № 03-K-1131 от 29.11.2021
2. Project Standard 2019, Access 2019 – Подписка ИГУ Azure Dev Tools for Teaching subscription (Visio, Projekt) 1 Year. Microsoft Corporation, One Microsoft Way, Redmond, WA 98052.
3. Microsoft Project Professional 2010, Microsoft Visio Professional 2010 по программе академического сотрудничества с Microsoft Imagine Standart Electronic Software Delivery при содействии ЦНИТ ИГУ.

VII. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Дисциплина преподается в пятом семестре. Практические занятия по дисциплине ориентированы на развитие у студента навыков разработки бизнес-планов инвестиционных проектов.

В ходе изучения курса «Бизнес-планирование» студент выполняет контрольную работу.

Для написания контрольной работы по дисциплине «Бизнес-планирование» разработаны методические рекомендации (приложение к рабочей программе). В ходе изучения данного курса студент должен самостоятельно разработать полностью индивидуальный бизнес-план инвестиционного проекта и оформить его в качестве контрольной работы.

Контрольная работа выполняется на основе данных, собранных в период прохождения практики, на основе маркетинговых исследований, информации полученной на основе личного опыта работы. Цель контрольной работы - разработать бизнес-план инвестиционного проекта создания собственного бизнеса. Студенту необходимо разработать бизнес-план инвестиционного проекта по международным стандартам согласно требованиям методики построения типового бизнес-плана Организации по промышленному развитию ООН (UNIDO).

В процессе написания контрольной работы используется следующее программное обеспечение:

- Программный комплекс для инвестиционного проектирования и бизнес-планирования «ProjectExpert 7 Tutorial» компании «Эксперт Системс»;
- СПС «КонсультантПлюс».

Структура бизнес-плана (контрольной работы):

1. Резюме проекта.
2. Характеристика автора проекта.
3. Описание продукции (характеристика услуг).
4. Анализ рынка сбыта.
5. Производственный план.
6. Организационный план (или план по персоналу).
7. План маркетинга.
8. Финансовый план.
9. Оценка рисков и страхование.
10. Приложения.

Предприятие для проектирования выбирается студентом самостоятельно и согласуется с руководителем.

Формой итогового контроля знаний студентов является зачет с оценкой, в ходе которого оценивается уровень теоретических знаний в области бизнес-планирования и практические навыки разработки всех разделов бизнес-плана инвестиционного проекта согласно требованиям методики построения типового бизнес-плана Организации по промышленному развитию ООН (UNIDO).

Наименование тем занятий с использованием активных форм обучения

№	Тема занятия	Вид занятия	Форма / Методы интерактивного обучения	Кол-во часов
1.	Определение бизнес-плана. Основные функции бизнес-плана	Л	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов.	4
2.	Основные категории бизнес-планов. Бизнес-план предпринимательского проекта	Л	Проблемное изложение учебной информации на лекциях, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов.	4
3.	Функционирование предприятия во внешней среде	Л	Проблемное изложение учебной информации на лекциях, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов.	2
4.	Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов	Л	Проблемное изложение учебной информации на лекциях, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов.	2
5.	Структура бизнес-плана. Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана	Л	Проблемное изложение учебной информации на лекциях, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов.	2
6.	Рыночные исследования и анализ рынка сбыта. План маркетинга	Л, Пр	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов. Работа в специализированном ПО.	8

№	Тема занятия	Вид занятия	Форма / Методы интерактивного обучения	Кол-во часов
7.	Производственный план	Л, Пр	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов. Работа в специализированном ПО.	8
8.	План по персоналу	Л, Пр	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов. Работа в специализированном ПО.	6
9.	Финансовый план	Л, Пр	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов. Работа в специализированном ПО.	8
10.	Планирование денежных потоков	Л, Пр	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов. Работа в специализированном ПО.	6
11.	Анализ рисков	Л, Пр	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов. Работа в специализированном ПО.	6
12.	Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес-планов инвестиционных проектов	Л	Проблемное изложение учебной информации на лекциях, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов.	4
13.	Оценка экономической эффективности бизнес-планов	Л, Пр	Проблемное изложение учебной информации на лекциях и семинарах, лекции-презентации, обсуждение проблемных моментов. Работа в специализированном ПО.	8
Итого часов				68

VIII. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

8.1. Оценочные средства текущего контроля

№ п\п	Вид контроля	Контролируемые темы (разделы)	Контролируемые компетенции/ индикаторы
1.	Вопросы для коллоквиумов, собеседования	1. Определение бизнес-плана. Основные функции бизнес-плана 2. Основные категории бизнес-планов. Бизнес-план предпринимательского проекта 3. Функционирование предприятия во внешней среде 4. Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов	ПК-1 (ИДК ПК1.2) ПК-2 (ИДК ПК2.1) ПК-2 (ИДК ПК2.3)
2.	Темы эссе (рефератов, докладов, сообщений)	5. Структура бизнес-плана. Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана 6. Рыночные исследования и анализ рынка сбыта. План маркетинга 7. Производственный план 8. План по персоналу 9. Финансовый план	
3.	Задание для выполнения контрольной работы (в виде проекта)	10. Планирование денежных потоков 11. Анализ рисков 12. Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес-планов инвестиционных проектов	
4.	Тест	13. Оценка экономической эффективности бизнес-планов	



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

**федеральное
государственное бюджетное
образовательное учреждение
высшего образования**

**«Иркутский
государственный университет»
(ФГБОУ ВПО «ИГУ»)
Факультет/институт
САФ БМБШ____**

Вопросы для коллоквиумов, собеседования по дисциплине

«Бизнес-планирование»

Раздел 1. Понятие и сущность бизнес-планирования

Тема 1. Определение бизнес-плана. Основные функции бизнес-плана

Бизнес-план как план построения собственного бизнеса. Бизнес-план как средство привлечения инвестиций. Бизнес-план как элемент имиджа предприятия. Бизнес-план – инструмент контроля и управления.

Контрольные вопросы

1. Что такое бизнес-план?
2. Сформулируйте три базовые составляющие коммерческого успеха.
3. Перечислите основные функции бизнес-плана.

Тема 2. Основные категории бизнес-планов. Бизнес-план предпринимательского проекта

Объем и приоритеты бизнес-планирования. Краткий, полный и операционный бизнес-планы. Подходы к составлению и структуре бизнес-плана. Понятие инвестиций. Сущность инвестиционного проекта.

Контрольные вопросы

1. В каких случаях разрабатываются краткие бизнес-планы, их объем?
2. В каких случаях разрабатываются полные бизнес-планы, их объем?
3. В каких случаях разрабатываются операционные бизнес-планы, их объем?
4. Для чего разрабатывается бизнес-план предпринимательского проекта?
5. Дайте определение понятия «инвестиционный проект».
6. Как Вы понимаете инвестиции?
7. Каковы основные характеристики инвестиций?

Тема 3. Функционирование предприятия во внешней среде

Предприятие и его окружение. Анализ факторов внешней среды. Основные стратегии

предприятия

Контрольные вопросы

1. Что такое внешняя среда проекта?
2. Какие внешние факторы влияют на работу предприятия?
3. Опишите ключевые стратегии, которые должно реализовывать каждое предприятие для своего успешного развития?

Тема 4. Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов

Фирма «Про-Инвест консалтинг» и ее программные продукты. Прочие программные продукты (COMFAR, Альт-Инвест, PROSPIN). Цены на программные продукты.

Контрольные вопросы

1. Опишите структуру программного продукта ProjectExpert.
2. Охарактеризуйте достоинства и недостатки различных программных продуктов, используемых для разработки бизнес-планов.

Раздел 2. Структура бизнес-плана

Тема 5. Структура бизнес-плана. Сбор исходных данных для разработки бизнес-плана

Стандартная структура бизнес-плана. Содержание бизнес-плана. Типовые формы бизнес-планов. Методика сбора исходной информации для разработки бизнес-плана.

Контрольные вопросы

1. Какова структура бизнес-плана?
2. Перечислите основные требования, предъявляемые к бизнес-плану проекта.
3. Приведите пример типовой формы бизнес-плана.
4. Опишите процесс сбора исходных данных для разработки бизнес-плана.

Тема 6. Рыночные исследования и анализ рынка сбыта. План маркетинга

Общая оценка рынка. Сегментация рынка. Ценовой анализ. Конкурентный анализ. Жизненный цикл товара. Стратегия ценообразования. Планирование затрат на маркетинг. Разработка стратегии рекламной кампании.

Контрольные вопросы

1. По каким признакам можно сегментировать рынок?
2. Как определить основных конкурентов на рынке?
3. Что такое жизненный цикл товара?
4. Перечислите и охарактеризуйте основные факторы, влияющие на уровень цен фирмы.
5. Планирование затрат на маркетинг.

Тема 7. Производственный план

Разработка производственного плана. Условия производства. Характеристика выпускаемой продукции (оказываемых услуг). Потребность в инвестициях. Основные средства.

Переменные и условно-постоянные издержки. Сезонность спроса, прочие факторы переменности спроса. Себестоимость продукции (услуг).

Контрольные вопросы

1. Дайте определение условно-постоянных и переменных издержек. Приведите примеры.
2. Дайте определение основных и оборотных средств.
3. В чем заключается сущность амортизации?
4. Как разработать производственный план конкретного предпринимательского проекта.

Тема 8. План по персоналу

Разработка плана по персоналу. Ключевой управленческий персонал проекта. Штатное расписание. Организационная структура фирмы. Стиль управления. Отбор персонала.

Контрольные вопросы

1. Нарисуйте типичную организационную структуру малого предприятия.
2. Перечислите основные элементы стиля управления.
3. Каковы основные требования, предъявляемые к персоналу на предприятиях сферы услуг?
4. Составьте резюме одного из штатных сотрудников фирмы по данным, предложенным преподавателем.

Тема 9. Финансовый план

Потребность в инвестициях. Собственные средства предприятия. Прогноз прибылей и убытков. Отчет о движении денежных средств. Баланс. Построение графика возврата кредитных ресурсов.

Контрольные вопросы

1. Охарактеризуйте возможные источники получения инвестиций в России и Иркутской области.
2. Какую долю должны составлять собственные средства в общей стоимости проекта?
3. Какие финансовые документы должны быть представлены в бизнес-плане? Охарактеризуйте их структуру.

Тема 10. Планирование денежных потоков

Притоки и оттоки денежных средств. Формирование потоков от производственной, инвестиционной и финансовой деятельности предприятия.

Контрольные вопросы

1. Каким образом рассчитываются потоки от производственной, инвестиционной и финансовой деятельности предприятия.

Тема 11. Анализ рисков

Качественный анализ проектных рисков. Критические факторы, последствия их воздействия и необходимые мероприятия.

Контрольные вопросы

1. Что такое таблица идентификации рисков?
2. На каких стадиях реализации проекта проводится анализ рисков?

Раздел 3. Оценка эффективности бизнес-планов инвестиционных проектов

Тема 12. Основные принципы оценки эффективности и финансовой реализуемости бизнес-планов инвестиционных проектов

Понятие эффективности инвестиционных проектов. Оценка возможности реализации проекта. Общие аспекты эффективности инвестиционных проектов (экономический, бюджетный, коммерческий, технический, социальный, экологический). Схема финансирования, финансовая реализуемость инвестиционного проекта.

Контрольные вопросы

1. Общие аспекты оценки эффективности инвестиционных проектов.
2. Что понимается под финансовой реализуемостью проекта?
3. В чем заключается подбор схемы финансирования?

Тема 13. Оценка экономической эффективности бизнес-планов

Статические и динамические методы оценки. Статические методы (период окупаемости (PP), средняя норма рентабельности (ARR)). Динамические методы оценки (дисконтированный период окупаемости (DPP), чистый приведенный доход (NPV), индекс прибыльности (PI), внутренняя норма рентабельности (IRR)).

Контрольные вопросы

1. Что такое коэффициент дисконтирования? Дайте определение и напишите его формулу.
2. Основные статические методы оценки инвестиционного проекта.
3. Дисконтированный период окупаемости (DPP).
4. Чистый приведенный доход (NPV).
5. Индекс прибыльности (PI).
6. Внутренняя норма рентабельности (IRR).

Критерии оценки:

- оценка «отлично» выставляется студенту, когда ответы на все вопросы верны и при ответе не более чем на один вопрос имеются несущественные неточности;
- оценка «хорошо» выставляется в случае, когда ответ на один вопрос ошибочен либо когда в ответе на два вопроса имеются несущественные неточности;
- оценка «удовлетворительно» выставляется, когда несущественные неточности имеются в ответах на все вопросы контрольной работы либо когда ответ на один вопрос ошибочен и имеются несущественные неточности в ответах на один или оба оставшихся вопроса;
- оценка «неудовлетворительно» выставляется, если ответ на два или три вопроса ошибочен.



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

**федеральное
государственное бюджетное
образовательное учреждение
высшего образования
«Иркутский
государственный университет»
(ФГБОУ ВПО «ИГУ»)
Факультет/институт_
САФ БМБШ _____**

Темы эссе (рефератов, докладов, сообщений) по дисциплине

«Бизнес-планирование»

1. Бизнес-план как план построения собственного бизнеса, средство привлечения инвестиций, элемент имиджа предприятия, инструмент контроля и управления. Основные функции бизнес-плана.
2. Предприятие и его окружение. Анализ факторов внешней среды.
3. Уплата налогов при применении общей системы налогообложения организаций.
4. Уплата налогов при применении общей системы налогообложения индивидуальным предпринимателем.
5. Порядок применения упрощенной системы налогообложения.
6. Порядок применения патентной системы налогообложения.
7. Порядок применения системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности.
8. Особенности применения системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход на территории Иркутской области (порядок расчета и ставки корректирующего коэффициента k_2).
9. Стандартная структура бизнес-плана. Содержание бизнес-плана.
10. Методика сбора исходной информации для разработки бизнес-плана.
11. Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов.
12. Общая оценка рынка. Сегментация рынка.
13. Ценовой анализ. Конкурентный анализ. Стратегия ценообразования.
14. Разработка стратегии рекламной кампании.
15. Характеристика выпускаемой продукции (оказываемых услуг).
16. Переменные и условно-постоянные издержки.
17. Производственный план проекта. Условия производства. Потребность в инвестициях. Основные средства. Сезонность спроса, прочие факторы изменчивости спроса. Себестоимость продукции (услуг).
18. Персонал проекта. Организационная структура фирмы. Отбор персонала.
19. Финансовый план проекта. Потребность в инвестициях. Источники финансирования

проекта. Собственные и заемные средства. Прогноз прибылей и убытков.

20. Финансовый план проекта. Потребность в инвестициях. Источники финансирования проекта. Собственные и заемные средства. Отчет о движении денежных средств. Построение графика возврата кредитных ресурсов.
21. Финансовый план проекта. Баланс.
22. Качественный анализ проектных рисков. Критические факторы, последствия их воздействия и необходимые мероприятия.
23. Статические методы оценки инвестиционных проектов: период окупаемости (PP).
24. Статические методы оценки инвестиционных проектов: средняя норма рентабельности (ARR).
25. Дисконтированный период окупаемости (DPP).
26. Чистый приведенный доход (NPV).
27. Индекс прибыльности (PI).
28. Внутренняя норма рентабельности (IRR).

Критерии оценки:

- оценка «отлично» выставляется студенту, когда ответы на все вопросы верны и при ответе не более чем на один вопрос имеются несущественные неточности
- оценка «хорошо» выставляется в случае, когда ответ на один вопрос ошибочен либо когда в ответе на два вопроса имеются несущественные неточности
- оценка «удовлетворительно» выставляется, когда несущественные неточности имеются в ответах на все вопросы контрольной работы либо когда ответ на один вопрос ошибочен и имеются несущественные неточности в ответах на один или оба оставшихся вопроса
- оценка «неудовлетворительно» выставляется, если ответ на два или три вопроса ошибочен.



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

**федеральное
государственное бюджетное
образовательное учреждение
высшего образования
«Иркутский
государственный университет»
(ФГБОУ ВПО «ИГУ»)
Факультет/институт
САФ БМБШ _____**

**Задание для выполнения контрольной работы (в виде проекта) для студентов направления
подготовки бакалавриата 27.03.05 Инноватика
по дисциплине «Бизнес-планирование»**

В ходе изучения данного курса студент должен самостоятельно разработать полностью индивидуальный бизнес-план инвестиционного проекта и оформить его в качестве контрольной работы. Студенты получают знания и практические навыки в области разработки и оценки эффективности бизнес-планов инвестиционных проектов.

План выполнения контрольной работы

1. Резюме
2. Характеристика автора проекта
3. Описание продукции (услуг)
4. Анализ рынка сбыта
5. Производственный план
6. План персонала
7. Маркетинг
8. Финансовый план
9. Проектные риски

Список использованных источников

Приложение 1. Отчет о прибылях и убытках

Приложение 2. Отчет о движении денежных средств

Приложение 3. Баланс

ВВЕДЕНИЕ

Потребность в бизнес-плане возникает при решении следующих основных задач:

- открытие собственного бизнеса;
- реформирование (реструктуризация) существующего предприятия, выбор новых видов деятельности;
- привлечение кредитных ресурсов и инвестиционных средств;
- презентация предприятия;
- прогноз развития существующего бизнеса.

Под бизнес-планированием (деловым планированием) понимают процесс выработки действий по достижению целей предприятия. Основная форма бизнес-планирования – составление бизнес-плана. В рыночной экономике бизнес-план является рабочим инструментом, как для вновь создаваемых, так и для уже функционирующих предприятий, и используется во всех сферах предпринимательства независимо от масштабов, формы собственности и организационно-правовой формы предприятия.

Бизнес-план – план развития бизнеса, основанный на стратегическом анализе и вытекающий из стратегических решений по виду бизнеса. Стратегические решения определяются целями бизнеса, которые касаются конкурентоспособности и желаемого набора видов бизнеса.

Основная цель разработки бизнес-плана – определить стратегию и необходимые ресурсы для достижения поставленных целей.

Другие возможные цели:

- получение кредита;
- привлечение инвестиций;
- определение стратегических и тактических ориентиров предприятия;
- анализ степени реальности достижения планируемых результатов;
- доказательство необходимости реорганизации работы уже существующего предприятия;
- убеждение сотрудников предприятия в возможности достижения качественных или количественных или количественных показателей, намеченных в проекте;
- использование в качестве инструмента деловых переговоров.

Последовательность составления и принципы детализации бизнес-плана для разных предприятий и проектов не совпадают. При составлении бизнес-плана необходимо учитывать, что это всегда итерационный процесс, подразумевающий внесение изменений на основе вновь получаемой информации и применения различных сценариев. В то же время существует внутренняя логика структуры бизнес-плана и общепризнанные принципы его разработки.

Предлагаемая структура бизнес-плана с рекомендациями по его разработке приведена ниже. В целях единства экономических подходов к составлению, оценке и контролю реализации бизнес-плана, а также для обеспечения возможности компьютерной обработки, ключевая информация бизнес-плана должна быть представлена в виде, соответствующем таблицам, помещенным в Приложениях 1-3.

Титульный лист

Бизнес-план обязательно должен иметь титульный лист, на котором приводятся следующие сведения:

- наименование проекта;
- наименование предприятия (предпринимателя без образования юридического лица - ПБОЮЛ);
- наименование предприятия (ПБОЮЛ), реализующего проект, или организации-учредителей будущего предприятия;

- местонахождение предприятия (ПБОЮЛ);
- наименование, дата и регистрационный номер документа о создании предприятия;
- подписи руководителя предприятия, реализующего проект, и разработчика бизнес-плана;
- месяц и год разработки бизнес-плана;
- адрес, телефон, факс разработчика бизнес-плана.

В бизнес-план должны быть включены следующие основные разделы:

- Характеристика автора проекта.
- Описание продукции (услуг).
- Анализ рынка сбыта.
- Производственный план.
- План персонала.
- Маркетинг.
- Финансовый план.
- Проектные риски.
- Приложение.

1. РЕЗЮМЕ

Резюме составляется в самом конце работы над бизнес-планом, его объем не должен превышать 2 машинописных страниц. Издается на хорошей бумаге для использования в качестве рекламы. Резюме пишется максимально просто. По возможности следует избегать специальных терминов. Оно должно быть сориентировано на то, чтобы убедить неспециалиста в выгоды начинаемого дела.

Основное содержание резюме:

- цели реализации проекта, источники финансирования;
- коммерческий продукт проекта (его отличие от продукции конкурентов), возможный интерес покупателей к нему, рынки сбыта;
- описание ситуации на рынке и в отрасли;
- тактический план, краткое изложение того, как будут достигаться поставленные цели;
- финансовые результаты проекта, ключевые экономические показатели эффективности проекта;
- сильные и слабые стороны проекта;
- наличие лицензий, сертификатов, разрешений и т.д.;
- риски и возможные пути их снижения;
- срок, в течение которого возможно возратить взятые в кредит средства;
- что служит гарантией возврата кредита:
 - а) гарантийное обязательство банка;
 - б) гарантийное обязательство другого предприятия с отметкой банка о платежеспособности;
 - в) залоговое обязательство, заверенное нотариально.

Задание:

Напишите резюме разрабатываемого проекта, руководствуясь указаниями раздела

2. ХАРАКТЕРИСТИКА АВТОРА ПРОЕКТА (ПРЕДПРИЯТИЯ)

1. Если бизнес-проект будет реализовываться в рамках существующего предприятия или действующего бизнеса, то:

- дается его краткая характеристика;
- основные сферы деятельности;
- стадия развития (становление, расширение действующего предприятия, слияние с другим предприятием, выделение из состава более крупной фирмы, образование в результате

приватизации, создаваемое совместное предприятие;

- краткая история организации;
- финансирование предприятия в прошлом и в настоящее время, его кредитная история;
- учредители;
- размер уставного капитала и величина оплаченной его части;
- опыт предпринимательской деятельности руководителей;
- репутация предприятия.

4 (В этом случае к бизнес-плану обязательно прилагаются учредительные документы, баланс на последнюю отчетную дату и справка из налоговой инспекции об отсутствии задолженности по налогам).

2. Если речь идет о составлении бизнес-плана для совершенно нового предприятия, то предоставляется следующая информация:

- ✓ сведения об учредителях;
- ✓ планируемая организационно-правовая форма;
- ✓ опыт предпринимательской деятельности учредителей.

3. Если речь идет о регистрации в качестве предпринимателя без образования юридического лица, то при составлении бизнес-плана приводятся следующие сведения:

- ✓ фамилия, имя, отчество _____;
- ✓ дата рождения _____;
- ✓ место рождения _____;
- ✓ семейное положение _____;
- ✓ количество детей _____;
- ✓ образование _____;
- ✓ наименование учебного заведения _____;
- ✓ год окончания учебного заведения _____;
- ✓ специальность по диплому _____;
- ✓ общий стаж работы _____;
- ✓ стаж работы по специализации проекта _____;
- ✓ паспортные данные _____;
- ✓ почтовый адрес _____;
- ✓ телефоны _____;
- ✓ прочие сведения _____;

Задание:

В зависимости от формы регистрации ответьте на вопросы раздела

3. ОПИСАНИЕ ПРОДУКЦИИ (УСЛУГ)

В этом разделе приводится подробная характеристика производимой предприятием или предпринимателем продукции или услуг, производится сравнение ее с продукцией конкурентов по следующей схеме:

Характеристика продукции (услуг)

Как изготавливается продукция? (Как оказываются услуги?)

Особенности продукции (услуг), ее отличие от продукции (услуг) конкурентов (например, более выгодные ценовые, технические или качественные параметры, особенность в упаковке, преимущества дизайна и пр.). По возможности сравнить технические, качественные параметры своей продукции с той продукцией, которая сегодня имеется на рынке.

Организация сервиса товара (услуги)

4. АНАЛИЗ РЫНКА

В этом разделе производится оценка рынка сбыта продукции или услуг и доказывается, что предприятие сосредоточивает внимание на рынке сбыта.

Задание

Проанализируйте и опишите основные элементы такого анализа

Опишите рыночную нишу, которую занимает или пытается занять предприятие.

Целевая группа потребителей

Конкурентный анализ

Ценовой анализ

Основные потребители продукции (услуг), их характеристика

5. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

В этом разделе должны быть описаны материально-технические средства, потребность в оборудовании, производственных площадях, сырье, материалах. Необходимо отразить на каких площадях организовано производство: собственных или арендованных (приложить соответствующие договоры, протоколы намерений; в случае необходимости приложить договоры об аренде или отводе земельного участка, экологичности проекта, разрешение Минздрава, пожарной инспекции, инспекции по технике безопасности, санитарных служб и т.п.).

Задание

Ответьте на следующие вопросы, касающиеся организации производственного процесса

Потребность в оборудовании, где планируется его приобрести, на каких условиях, в какие сроки

[illegible]

План сбыта продукции (услуг) по следующей форме для каждого продукта

Продукт 1_____

Месяц проекта	Цена за единицу продукции (услугу), руб.	Объем продаж в количественном измерении за месяц	Поступления от продаж, руб.
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
Год			

Продукт 2_____

Месяц проекта	Цена за единицу продукции (услугу), руб.	Объем продаж в количественном измерении за месяц	Поступления от продаж, руб.
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
Год			

Продукт 3_____

Месяц проекта	Цена за единицу продукции (услугу), руб.	Объем продаж в количественном измерении за месяц	Поступления от продаж, руб.
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
Год			

Продукт 4_____

Месяц проекта	Цена за единицу продукции (услугу), руб.	Объем продаж в количественном измерении за месяц	Поступления от продаж, руб.
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
Год			

Продукт 5

Месяц проекта	Цена за единицу продукции (услугу), руб.	Объем продаж в количественном измерении за месяц	Поступления от продаж, руб.
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
Год			

Прямые затраты по проекту

[illegible]

Общие затраты

Название	Сумма, руб.	Периодичность уплаты
Управление		
Услуги связи		
Командировочные расходы		
Канцтовары		
Аренда офисных помещений		
Производство		
Аренда помещения		
Транспортные расходы		
Установка охранной сигнализации		
Коммунальные платежи		
Охрана		
Вывеска		
Маркетинг		
Расходы на рекламу		

Расчет себестоимости произведенной продукции (услуги)

Наименование издержки	Затраты за определенный период, руб.
Материалы, комплектующие	
Административные издержки	
Производственные издержки	
Маркетинговые издержки	
Зарплата административного персонала	
Зарплата производственного персонала	
Зарплата маркетингового персонала	
Единый социальный налог	
Выплаты по страхованию от травматизма и профзаболеваний	
Амортизация	
Прочие затраты	
Проценты по кредитам	
Итого затрат	
Объем продаж в количественном выражении за определенный период	
Себестоимость производства продукта	

6. ПЛАН ПЕРСОНАЛА

Этот раздел должен содержать следующую информацию:

- ✓ административный персонал;

Должность	Заработная плата, руб. в месяц	Период

- ✓ производственный персонал;

Должность	Заработная плата, руб. в месяц	Период

- ✓ маркетинговый персонал

Должность	Заработная плата, руб. в месяц	Период

- ✓ условия оплаты и стимулирования;

- ✓ условия труда;

- ✓ структура и состав подразделений;

✓ обучение персонала;

✓ предполагаемые изменения в структуре персонала по мере развития предприятия

Необходимо указать количество необходимых работников и предъявляемые к ним квалификационные требования, т.е. какие специалисты (профиль, образование, опыт) и с какой заработной платой Вам понадобятся, как Вы собираетесь заполучить этих специалистов (на постоянную работу или в качестве совместителей), есть ли возможность воспользоваться услугами специализированных организаций.

Необходимо оговорить вопросы оплаты труда и стимулирования руководящих работников. Обязательно к бизнес-плану приложить организационную схему управления и штатное расписание предприятия.

7. ПЛАН МАРКЕТИНГА

План маркетинга должен содержать ответы на следующие вопросы:

- схема распространения продукции;
- методы ценообразования;
- реклама;
- методы стимулирования продаж;
- организация послепродажного обслуживания клиентов;
- формирование общественного мнения о Вашей фирме и товарах. В данном разделе надо оговорить следующие моменты:
 - как Вы собираетесь продавать свой товар (через собственные магазины или через оптовые торговые организации);
 - как Вы будете определять цены на свои товары и какой уровень рентабельности на вложенные средства собираетесь реализовать, какие Вы видите возможности снижения цены в случае возникновения на рынке ценовой конкуренции;
 - как Вы будете организовывать рекламу и сколько примерно средств собираетесь на это выделить;
 - как будете добиваться постоянного роста объема продаж (например, за счет расширения района сбыта или поиска новых форм привлечения покупателей);
 - как будете организовывать службу сервиса и сколько Вам потребуется на это средств;
 - как будете добиваться хорошей репутации своих товаров и своей фирмы в глазах общественности.

8. ОЦЕНКА РИСКОВ И СТРАХОВАНИЕ

В этом разделе необходимо спрогнозировать все типы рисков, с которыми Вы можете столкнуться, моменты их возникновения и разработать меры профилактики.

Тип риска	Ожидаемые негативные последствия	Меры профилактики

9. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

Этот раздел бизнес-плана должен дать возможность оценить способность проекта обеспечивать поступление денежных средств в объеме, достаточном для обслуживания долга (или выплаты дивидендов, когда речь идет об инвестициях).

Следует подробным образом описать потребность в финансовых ресурсах, предполагаемые источники и схемы финансирования, ответственность заемщиков и систему гарантий. Особое внимание следует уделить описанию текущего и прогнозируемого состояния окружающей экономической среды. Должны быть отражены труднопрогнозируемые факторы, их альтернативные значения для различных вариантов развития событий.

Требуется четкая разбивка расходов по проекту и использования средств.

Должны быть описаны условия всех остальных, относящихся к проекту или уже находящихся на балансе кредитов.

Необходимо отразить (помесячно, поквартально, по годам):

- изменение курса рубля к доллару;
- перечень и ставки налогов;
- рублевую инфляцию (возможен различный %, в зависимости от объекта);
- формирование капитала за счет собственных средств, кредитов, выпуска акций и т.д.;
- порядок выплаты займов, процентов по ним и т.д.

Обычно финансовый раздел бизнес-плана представлен тремя основными документами:

- отчетом о прибылях и убытках (показывает операционную деятельность предприятия по периодам) (форма отчета приведена в *Приложении 1*);
- планом продвижения денежных средств (Кэш-Фло) (форма отчета о движении денежных средств приведена в *Приложении 2*);
- балансовой ведомостью (финансовое состояние предприятия в определенный момент времени) (форма балансовой ведомости приведена в *Приложении 3*).

При необходимости может быть представлен график погашения кредитов и уплаты процентов; сведения об оборотном капитале с указанием изменений и исходных посылок в течение срока кредита; предполагаемый график уплаты налогов.

В дополнение к этому рекомендуется прилагать расчеты основных показателей платежеспособности и ликвидности, а также прогнозируемые показатели эффективности проекта. Сроки прогнозов должны совпадать (как минимум) со сроками кредита/инвестиций, которые запрашиваются по проекту.

Отчет о прибылях и убытках

Наименование статьи					
1.Валовой объем продаж					
2.Потери					
3. Налоги с продаж					
4.Чистый объем продаж (с.1-с.2-с.3)					
5.Сырье и материалы					
6.Комплекующие изделия					
7.Сдельная заработная плата					
8.Другие прямые издержки					
9.Суммарные прямые издержки (сумма с. 5 по 8)					
10.ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ (с.4-с.9)					
11. Налог на имущество					
12. Административные издержки					
13.Производственные издержки					
14. Маркетинговые издержки					
15. Зарплата административного персонала					
16. Зарплата производственного персонала					
17. Зарплата маркетингового персонала					
18.Суммарные постоянные издержки (сумма с.12по 17)					
19.Амортизация					
20.Проценты по кредитам					
21.Суммарные калькуляционные издержки (с.19+с.20)					
22.Другие доходы					
23.Другие затраты					
24.ПРИБЫЛЬ ДО ВЫПЛАТЫ НАЛОГА					
25. Суммарные издержки, отнесенные на прибыль					
26.Налог на прибыль					
27.ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ					

Отчет о движении денежных средств

Наименование статьи				
1. Поступление от сбыта продукции / услуг				
2. Прямые производственные издержки				
3. Затраты на сдельную заработную плату				
4. Поступления от других видов деятельности				
5. Выплаты на другие виды деятельности				
6. Общие (постоянные) издержки				
7. Затраты на персонал				
8. Налоги				
9. Кэш-фло от операционной деятельности (с.1-с.2-с.3+с.4-с.5-с.6-с.7-с.8)				
10. Затраты на приобретение активов				
11. Другие издержки подготовительного периода				
12. Поступления от реализации активов				
13. Кэш-фло от инвестиционной деятельности (с.12-с.10-с.11)				
14. Собственный (акционерный) капитал				
15.Займы				
16. Выплаты в погашение займов				
17. Выплаты % по займам				
18.Банковские вклады				
19. Доходы по банковским вкладам				
20. Выплаты дивидендов				
21. Кэш-фло от финансовой деятельности (с.14 + с.15-с.16-с.17-с.18 + с.19-с.20)				
22. Баланс на начало периода				
23. Баланс на конец периода (с.9+с.13 + с.21 + с.22)				

Баланс

Наименование статьи				
1. Средства на счете				
2. Счета к получению				
3. Товарно-материальные запасы				
4. Предоплаченные расходы				
5. Ценные бумаги				
6. Суммарные текущие активы (сумма с.1 по с. 5)				
7. Земля				
8. Здания и сооружения				
9. Оборудование				
10. Другие активы				
11. Незавершенное производство (инвестиции)				
12. СУММАРНЫЙ АКТИВ (с.6 + сумма с.7 по с.11)				
13. Отсроченные налоговые платежи				
14. Счета к оплате				
15. Краткосрочные кредиты				
16. Полученные авансы				
17. Суммарные краткосрочные обязательства (сумма с. 13 по с. 16)				
18. Долгосрочные займы				
19. Акционерный капитал				
20. Нераспределенная прибыль				
21. Суммарный собственный капитал (с. 19 + с.20)				
22. СУММАРНЫЙ ПАССИВ (с.17 + с. 18 +С.21)				

Критерии оценки контрольной работы:

Критерии	Оценки			
	Отлично	Хорошо	Удовлетворитель но	Неудовлетворитель но
Обоснование актуальности избранной темы исследования	Актуальность аргументировано обоснована.	Актуальность обоснована недостаточно.		Выбранная тема не является актуальной, либо актуальность темы не обоснована.
Структурно-содержательная целостность	В процессе изложения раскрывается содержание всех элементов установленной структуры в их логической взаимосвязи и аргументации.	В работе присутствуют некоторые положения и факты, выходящие за пределы обозначенной темы, имеющие слишком общий или второстепенный характер.	Структурно-содержательная целостность часто нарушается, имеются положения, значительно не соотносящиеся с темой исследования.	Явное отклонение от сформулированной темы, цели и задач. Отсутствует большинство структурных элементов, нет четкой последовательности и изложения.
Умение производить необходимые расчеты, обосновывать выводы и предложения, прогнозировать и оценивать предполагаемый эффект от их реализации	В проектной части работы студент продемонстрировал умение производить расчеты, делать практические выкладки, понимать их сущность, оценивать предполагаемый эффект от реализации предложенных мер, а также свободно владеет математическим аппаратом, методиками проведения анализа и расчетов.	Анализ или расчеты проведены некорректно, не обоснован выбор используемых методик, допущены значительные ошибки в анализе или вычислениях, использованы некорректные или устаревшие исходные данные, их источник вызывает сомнение.		Полное отсутствие проектной части работы: нет расчетов или не использованы необходимые методики анализа.



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

**федеральное
государственное бюджетное
образовательное учреждение
высшего образования
«Иркутский
государственный университет»
(ФГБОУ ВПО «ИГУ»)
Факультет/институт
САФ БМБШ _____**

**Пример тестовых заданий по дисциплине
«Бизнес-планирование»**

- 1. Отражает платежи за приобретенное оборудование и прочие расходы, а также поступления от реализации активов, которые не используются в производстве:**
 - а) Операционный денежный поток
 - б) Финансовый денежный поток
 - в) Хозяйственный денежный поток
 - г) Инвестиционный денежный поток
 - д) Нет правильного ответа
- 2. Участвуют в акте единичного производства и прямопропорционально зависят от количества произведенной продукции:**
 - а) общие издержки
 - б) административные накладные расходы
 - в) прямые издержки
 - г) общехозяйственные накладные расходы
 - д) расходы на сбыт продукции
 - е) прямые издержки
 - ж) инвестиционные издержки
- 3. К статическим методам оценки эффективности инвестиционного проекта относятся:**
 - а) Срок окупаемости инвестиций - PP (Payback Period)
 - б) Чистая приведенная стоимость - NPV (Net Present Value)
 - в) Индекс рентабельности инвестиций - PI (Profitability Index)
 - г) Внутренняя норма прибыли - IRR (Internal Rate of Return)
 - д) Модифицированная внутренняя норма прибыли - MIRR (Modified Internal Rate of Return)
 - е) Дисконтированный срок окупаемости инвестиций - DPP (Discounted Payback Period)
 - ж) Коэффициент эффективности инвестиций - ARR (Accounted Rate of Return)

Критерии оценки:

- отлично – от 86 до 100% правильных ответов (включительно).
- хорошо – от 71 до 85% правильных ответов (включительно).

- **удовл. — от 60 до 70% правильных ответов (включительно).**
- **неудовл. — меньше 60% правильных ответов.**

8.2. Оценочные средства для промежуточной аттестации (в форме зачета с оценкой).

Зачет с оценкой проводится устно по билетам.

Примерный перечень вопросов к зачету с оценкой

1. Бизнес-план как план построения собственного бизнеса, средство привлечения инвестиций, элемент имиджа предприятия, инструмент контроля и управления. Основные функции бизнес-плана.
2. Предприятие и его окружение. Анализ факторов внешней среды.
3. Уплата налогов при применении общей системы налогообложения организаций.
4. Уплата налогов при применении общей системы налогообложения индивидуальным предпринимателем.
5. Порядок применения упрощенной системы налогообложения.
6. Порядок применения патентной системы налогообложения.
7. Стандартная структура бизнес-плана. Содержание бизнес-плана.
8. Методика сбора исходной информации для разработки бизнес-плана.
9. Компьютерные программные продукты для разработки бизнес-планов.
10. Общая оценка рынка. Сегментация рынка.
11. Ценовой анализ. Конкурентный анализ. Стратегия ценообразования.
12. Разработка стратегии рекламной кампании.
13. Характеристика выпускаемой продукции (оказываемых услуг).
14. Переменные и условно-постоянные издержки.
15. Производственный план проекта. Условия производства. Потребность в инвестициях. Основные средства. Сезонность спроса, прочие факторы переменности спроса. Себестоимость продукции (услуг).
16. Персонал проекта. Организационная структура фирмы. Отбор персонала.
17. Финансовый план проекта. Потребность в инвестициях. Источники финансирования проекта. Собственные и заемные средства. Прогноз прибылей и убытков.
18. Финансовый план проекта. Потребность в инвестициях. Источники финансирования проекта. Собственные и заемные средства. Отчет о движении денежных средств. Построение графика возврата кредитных ресурсов.
19. Финансовый план проекта. Баланс.
20. Качественный анализ проектных рисков. Критические факторы, последствия их воздействия и необходимые мероприятия.
21. Статические методы оценки инвестиционных проектов: период окупаемости (PP).
22. Статические методы оценки инвестиционных проектов: средняя норма рентабельности (ARR).
23. Дисконтированный период окупаемости (DPP).
24. Чистый приведенный доход (NPV).
25. Индекс прибыльности (PI).
26. Внутренняя норма рентабельности (IRR).

Второй вопрос в билете – практический вопрос по одному из разделов разработанного студентом бизнес-плана (раздел определен в билете).

Третий вопрос в билете - задача на использование статических и динамических методов оценки бизнес-планов инвестиционных проектов.

Критерии оценки:

- оценка «отлично» выставляется студенту, когда ответы на все вопросы верны и при ответе не более чем на один вопрос имеются несущественные неточности
- оценка «хорошо» выставляется в случае, когда ответ на один вопрос ошибочен либо когда в ответе на два вопроса имеются несущественные неточности
- оценка «удовлетворительно» выставляется, когда несущественные неточности имеются в ответах на все вопросы либо когда ответ на один вопрос ошибочен и имеются несущественные неточности в ответах на один или оба оставшихся вопроса
- оценка «неудовлетворительно» выставляется, если ответ на два или три вопроса ошибочен.

Разработчик:



(подпись)

доцент

(занимаемая должность)

Д.В. Колпакиди

(инициалы, фамилия)

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 27.03.05 Инноватика, профилю подготовки «Управление инновационными и ИТ-проектами и продуктами».

Программа рассмотрена на заседании кафедры стратегического и финансового менеджмента 21 марта 2025 г. протокол № 9.



Зав. кафедрой

Н.Б. Грошева

Настоящая программа, не может быть воспроизведена ни в какой форме без предварительного письменного разрешения кафедры-разработчика программы.