

МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, ФИНАНСОВ И БИЗНЕСА

Утверждено:  
на заседании кафедры  
протокол от « 15»июня 2017 г. № 11  
Зав. кафедрой



Л.С. Валинурова

Согласовано:  
Председатель УМК института



/Н.Г. Вишневская

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

Планирование в инвестиционной деятельности

Вариативная часть, дисциплина по выбору

**программа бакалавриата**

Направление подготовки (специальность)

38.03.01 Экономика

Профиль:

«Инвестирование»

Квалификация

бакалавр

Разработчик (составитель):

Профессор, д. экон. наук



Елкина Л.Г.

Для приема 2017 г.

Уфа 2017 г.

Составитель: докт. экон. наук, профессор Елкина Л.Г.

Рабочая программа дисциплины утверждена на заседании кафедры «Инновационная экономика» протокол от «15» июня 2017 г. № 11

Заведующий кафедрой



Валинурова Л.С. /

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины: обновлен список рекомендованной литературы, профессиональные базы данных и информационные системы, утверждены на заседании кафедры «Инновационная экономика», протокол № 11 от «19» июня 2018 г.

Заведующий кафедрой



Валинурова Л.С. /

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины: обновлено программное обеспечение утверждены на заседании кафедры «Инновационная экономика», протокол № 5/1 от «18» января 2019 г.



Заведующий кафедрой

/ Валинурова Л.С./

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_,

протокол № \_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О/

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_,

протокол № \_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О/

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_,

протокол № \_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

## Список документов и материалов

1.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных планируемыми результатами освоения образовательной программы.....	4
2.Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы .....	6
3.Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся).....	7
4.Фонд оценочных средств по дисциплине .....	12
4.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания .....	12
4.2.Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций .....	<b>Error!</b>
<b>Bookmark not defined.</b>	
4.3Рейтинг-план дисциплины .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
5.Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины .....	<b>Error!</b>
<b>Bookmark not defined.</b>	
5.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
6.Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>

# 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных планируемыми результатами освоения образовательной программы

В результате освоения образовательной программы обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине:

Результаты обучения		Формируемая компетенция (с указанием кода)	Примечание
Знания	Знать: методологические основы планирования деятельности организации.	ПК-3 – способностью выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами	
	Знать: - финансовую, бухгалтерскую и иную отчетность предприятий различных форм собственности; - методы обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации	ПК-5 - способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д., и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений;	
	Знать: основы анализа источников информации об отечественной и зарубежной практике планирования инвестиционной деятельности организации	ПК-7 - способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные, проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет;	
Умения	Уметь: применять способы, приемы разработки планов в области инвестиционной деятельности организации	ПК-3 – способностью выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами	

	<p>Уметь: применять способы и приемы анализа финансовой, бухгалтерской и иной информации для обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации</p>	<p>ПК-5 - способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д., и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений;</p>	
	<p>Уметь – использовать финансовую, экономическую и статистическую информацию для целей планирования инвестиционной деятельности организации</p>	<p>ПК-7 – способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные, проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет;</p>	
Владения (навыки / опыт деятельности)	<p>Владеть: – навыками разработки и обоснования плановых проектов и бюджетов с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений</p>	<p>ПК-3 – способностью выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами;</p>	
	<p>Владеть: – навыками обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности на основе интеграции финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности организации</p>	<p>ПК-5 – способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д., и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений.</p>	
	<p>Владеть: – навыками использовать финансовую, экономическую и статистическую информацию для разработки планов инвестиционной деятельности организации</p>	<p>ПК-7 – способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные, проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет.</p>	

## **2. Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы**

Дисциплина «Планирование в инвестиционной деятельности» является дисциплиной по выбору вариативной части.

Дисциплина «Планирование в инвестиционной деятельности» изучается на 4 курсе в 7 семестре.

Целью изучения дисциплины «Планирование в инвестиционной деятельности» является формирование у студентов теоретических знаний в области планирования инвестиционной деятельности организации, а также приобретение методических и практических навыков разработки бизнес-планов и финансовых бюджетов инвестиционных проектов, анализа внешнего окружения организации.

Для освоения дисциплины необходимы компетенции, сформированные в рамках изучения следующих дисциплин: «Учет и анализ», «Бизнес-планирование и инвестиционное проектирование», «Диагностика состояния и оценка инвестиционных возможностей предприятия», «Оценка и мониторинг инвестиционного обеспечения предприятия», «Инструментарий финансового менеджмента в инвестиционной деятельности».

Дисциплина «Планирование в инвестиционной деятельности» является необходимой для успешного прохождения практики и государственной итоговой аттестации.

**3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся)**

МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, ФИНАНСОВ И БИЗНЕСА

**СОДЕРЖАНИЕ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ**

дисциплины «Планирование в инвестиционной деятельности»

на 7 семестр

очной формы обучения

Вид работы	Объем дисциплины
Общая трудоемкость дисциплины (ЗЕТ / часов)	4/144
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	
Лекций	18
практических/ семинарских	36
лабораторных	
других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	1,2
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	34,8
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	54

Форма контроля:

Экзамен 7 семестр

№ п/п	Тема и содержание	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоемкость (в часах)				Основная и дополнительная литература, рекомендуемая студентам (номера из списка)	Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (коллоквиумы, контрольные работы, компьютерные тесты и т.п.)
		ЛК	ПР/СЕ М	ЛР	СРС			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Модуль 1. Методологические основы планирования в организации</b>							
1.	<b>Тема 1. Основные понятия и категории планирования в организации.</b> Цели, принципы и функции планирования. Система планов, их место в управлении организацией цикл. Классификация планов. Исполнение, контроль за исполнением планов. Анализ отклонений фактических показателей деятельности организации от их плановых значений.	2	6		6	№ 1-7 основного списка; № 1 - 5 из дополнительного списка	Изучение теоретической и методической литературы, опережающая подготовка к занятию	Групповое обсуждение



2.	<p><b>Тема 2. Организация и методы планирования в организации</b></p> <p>Содержание и структура тактического (текущего) плана организации. Система показателей планирования деятельности организации.</p> <p>Методы планирования и их характеристика</p> <p>Нормативная база планирования организации.</p> <p>Функции и структура планово-финансовых служб организации</p>	2	4		6	<p>№ 1 - 7 основного списка;</p> <p>№ 1-5 из дополнительного списка</p>	<p>Изучение теоретической и методической литературы, опережающая подготовка к занятию</p>	<p>Групповое обсуждение</p>
3.	<p><b>Модуль 2. Особенности инвестиционного планирования в организации</b></p>							

	<p><b>Тема 3. Планирование в организации.</b>  Планирование продаж и производства, производственных запасов; бюджета производственных накладных расходов; бюджет прямых затрат на оплату труда; бюджет коммерческих расходов; сметы себестоимости реализованной продукции. Расчет показателей финансовых результатов и их использование. Сводный бюджет и финансовые результаты деятельности организации (бюджет прибыли и убытков, бюджет движения денежных средств, баланс).</p>	6	10		8	<p>№ 1 -5 основного списка  № 1,5 из дополнительного списка</p>	<p>Изучение теоретической и методической литературы, подготовка к практическому занятию</p>	<p>Ситуационная задача</p>
4.	<p><b>Тема 4. Инвестиционная деятельность организации.</b>  Сущность инвестиционной деятельности в организации. Инвестиционная программа, принципы разработки. Инвестиционный проект. Жизненный цикл проекта. Этапы разработки проекта, его технико-экономическое обоснование. Объекты проектного инвестирования (основные средства, предназначенная для</p>	4	10		6	<p>№ 1 -7 из основного списка;  № 1-5 из дополнительного списка</p>	<p>Изучение теоретической и методической литературы, подготовка к занятию</p>	<p>Ситуационная задача</p>

	производства продукции; инвестиционная недвижимость, предназначенная для получения дохода; нематериальные активы; долговые , долевые инструменты;							
5.	<b>Тема 5. Разработка плана инвестирования.</b> Направления формирования инвестиционного плана (капстроительство, текущие закупки оборудования для восполнения и замены существующих мощностей, портфельные инвестиции). План капитальных вложений (инвестиций) и заимствования (долгосрочные заемные средства, краткосрочные заемные средства). Взаимосвязь с другими разделами плана организации. Источники финансирования. Оценка стоимости капитала. Экономическая эффективность инвестиционных проектов.	4	6		8,8	№ 1-7 из основного списка; №1-5 из дополнительного списка	Изучение теоретической и методической литературы, подготовка к занятию	Контрольная работа
	<u>Всего часов:</u>	<u>18</u>	<u>36</u>		<u>34,8</u>			

#### 4. Фонд оценочных средств по дисциплине

##### 4.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

ПК- 3 - способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения			
		2 неудовлетворительно	3 удовлетворительно	4 хорошо	5 отлично
Первый этап (уровень)	Знать: методические основы финансового планирования и бюджетирования деятельности организации	Фрагментарные знания методических основах финансового планирования и бюджетирования деятельности организации	Неполные представления методических основ финансового планирования и бюджетирования деятельности организации	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы в представлении методических основ финансового планирования и бюджетирования деятельности организации	Сформированные систематические представления методических основ финансового планирования и бюджетирования деятельности организации
Второй этап (уровень)	Уметь: применять способы, приемы разработки планов и бюджетов в области инвестиционной деятельности организации	Фрагментарные умения применять способы, приемы разработки планов и бюджетов в области инвестиционной деятельности организации	В целом успешные, но не систематические умения применять способы, приемы разработки планов и бюджетов в области инвестиционной деятельности организации	В целом успешные, но содержащие отдельные пробелы умения применять способы, приемы разработки планов и бюджетов в области инвестиционной деятельности	Сформированные умения применять способы, приемы разработки планов и бюджетов в области инвестиционной деятельности организации

				организации.	
Третий этап (уровень)	Владеть - навыками разработки и обоснования плановых проектов и бюджетов с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений	Фрагментарное владение навыками разработки и обоснования плановых проектов и бюджетов с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений	В целом успешное, но не систематическое применение навыков разработки и обоснования плановых проектов и бюджетов с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений	В целом успешное, но содержащее отдельные пробелы в применении навыков разработки и обоснования плановых проектов и бюджетов с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений	Успешное и систематическое применение навыков разработки и обоснования плановых проектов и бюджетов с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений

ПК-5 - способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д., и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения(показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения			
		2 неудовлетворительно	3 удовлетворительно	4 хорошо	5 отлично
Первый этап (уровень)	Знать: – финансовую, бухгалтерскую и иную отчетность предприятий различных форм собственности; – методы обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации	Фрагментарные знания финансовой, бухгалтерской и иной отчетности предприятий различных форм собственности; – методов обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации	Неполные представления о финансовой, бухгалтерской и иной отчетности предприятий различных форм собственности; – о методах обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы представления о финансовой, бухгалтерской и иной отчетности предприятий различных форм собственности; – о методах обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации	Сформированные систематические представления о финансовой, бухгалтерской и иной отчетности предприятий различных форм собственности; – о методах обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации
Второй этап (уровень)	Уметь: применять способы и приемы анализа финансовой, бухгалтерской и иной информации для	Фрагментарные умения применять способы и приемы анализа финансовой, бухгалтерской и иной	В целом успешные, но не систематические умения применять способы и приемы	В целом успешные, но содержащие отдельные пробелы в умении применять способы и приемы анализа	Сформированные умения применять способы и приемы анализа финансовой, бухгалтерской и иной

	обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности	информации для обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности	анализа финансовой, бухгалтерской и иной информации для обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности	финансовой, бухгалтерской и иной информации для обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности	информации для обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности
Третий этап (уровень)	Владеть: – навыками обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности на основе интеграции финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности организации	Фрагментарное владение навыками обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности на основе интеграции финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности организации	В целом успешное, но не систематическое применение навыков обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности на основе интеграции финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности организации	В целом успешное, но содержащее отдельные пробелы в навыках принятия обоснованных управленческих решений в области инвестиционной деятельности на основе интеграции финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности организации	Успешное и систематическое применение навыков обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности на основе интеграции финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности организации

ПК-7 - способность, используя отечественные и зарубежные источники информации, собирать необходимые данные, анализировать их и готовить информационный обзор и/или аналитический отчет

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения			
		2 неудовлетворительно	3 удовлетворительно	4 хорошо	5 отлично
Первый этап (уровень)	Знать: основы анализа источников информации об отечественной и зарубежной практике финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	Фрагментарные знания основ анализа источников информации об отечественной и зарубежной практике финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	Неполные представления основ анализа источников информации об отечественной и зарубежной практике финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы основы анализа источников информации об отечественной и зарубежной практике финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	Сформированные систематические представления основ анализа источников информации об отечественной и зарубежной практике финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации
Второй этап (уровень)	Уметь – использовать финансовую, экономическую и статистическую информацию для	Фрагментарные умения использовать финансовую, экономическую и статистическую информацию для	В целом успешные, но не систематические умения использовать финансовую,	В целом успешные, но содержащие отдельные пробелы в умении использовать финансовую, экономическую и	Сформированные умения использовать финансовую, экономическую и статистическую информацию для



	целей финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	целей финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	экономическую и статистическую информацию для целей финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	статистическую информацию для целей финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	целей финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации
	Владеть: – навыками использовать финансовую, экономическую и статистическую информацию для разработки планов и бюджетов инвестиционной деятельности организации	Фрагментарное владение навыками использования финансовой, экономической и статистической информации для разработки планов и бюджетов инвестиционной деятельности организации	В целом успешное, но не систематическое владение навыками использования финансовой, экономической и статистической информации для разработки планов и бюджетов инвестиционной деятельности организации	В целом успешное, но содержащее отдельные пробелы во владении навыками использования финансовой, экономической и статистической информации для разработки планов и бюджетов инвестиционной деятельности организации	Сформированные навыки использования финансовой, экономической и статистической информации для разработки планов и бюджетов инвестиционной деятельности организации

### Показатели сформированности компетенции

Критериями оценивания являются баллы, которые выставляются преподавателем за виды деятельности (оценочные средства) по итогам изучения модулей (разделов дисциплины).

Шкалы оценивания:

от 45 до 59 баллов – «удовлетворительно»;

от 60 до 79 баллов – «хорошо»;

от 80 баллов – «отлично».

#### 4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Этапы освоения	Результаты обучения	Компетенция	Оценочное средство
1-й этап Знания	Знать: - методические основы финансового планирования и бюджетирования деятельности организации	ПК-3	Тест, групповое обсуждение, экзаменационные вопросы
	Знать: - финансовую, бухгалтерскую и иную отчетность организации различных форм собственности; - методы обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности организации	ПК-5	Тест, групповое обсуждение, экзаменационные вопросы
	Знать: - основы анализа источников информации об отечественной и зарубежной практике финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации	ПК-7	Тест, групповое обсуждение, экзаменационные вопросы
2-й этап Умения	Уметь: - применять способы, приемы разработки планов и бюджетов в области инвестиционной деятельности организации	ПК-3	Тест, ситуационная задача, контрольная работа
	Уметь: - применять способы и приемы анализа финансовой, бухгалтерской и иной информации для обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности	ПК-5	Тест, ситуационная задача, контрольная работа
	Уметь: – использовать финансовую,	ПК-7	Тест, ситуационная

	экономическую и статистическую информацию для целей финансового планирования и бюджетирования инвестиционной деятельности организации		задача, контрольная работа
3 этап Владения	Владеть: - навыками разработки и обоснования плановых проектов и бюджетов с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений	<b>ПК-3</b>	Тест, ситуационная задача, контрольная работа
	Владеть: - навыками обоснования управленческих решений в области инвестиционной деятельности на основе интеграции финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности компании	<b>ПК-5</b>	Тест, ситуационная задача, контрольная работа
	Владеть: - навыками использования финансовую, экономическую и статистическую информацию для разработки планов и бюджетов инвестиционной деятельности организации	<b>ПК-7</b>	Тест, ситуационная задача, контрольная работа

#### 4.3 Рейтинг-план дисциплины

Б1.В.1.ДВ.04.01 Планирование в инвестиционной деятельности  
 Направление 38.03.01 «Экономика», профиль «Инвестирование»  
 курс 4, семестр 7

Виды учебной деятельности студентов	Балл за конкретное задание	Число заданий за семестр	Баллы	
			Минимальный	Максимальный
<b>Модуль 1. Методологические основы планирования в организации</b>				
<b>Текущий контроль</b>				
1. Аудиторная работа	5	2	0	10
<b>Рубежный контроль</b>				
1. Тестирование	20	1	0	20
<b>Модуль 2. Особенности инвестиционного планирования в организации</b>				
<b>Текущий контроль</b>				
1. Аудиторная работа	10	2	0	20
<b>Рубежный контроль</b>				
1. Тестирование	20	1	0	20
<b>Поощрительные баллы</b>				
1. Студенческая олимпиада	5	1	0	5
2. Публикация статей (участие в конференции)	5	1	0	5
<b>Посещаемость (баллы вычитаются из общей суммы набранных баллов)</b>				
1. Посещение лекционных занятий			0	-6
2. Посещение практических (семинарских, лабораторных занятий)			0	-10
<b>Итоговый контроль</b>				
1. Экзамен			0	30
<b>Итого</b>				
				100(110)

## Экзаменационные билеты

Структура экзаменационного билета.

Экзаменационный билет содержит 2 теоретических вопроса

Образец экзаменационного билета:

Башкирский государственный университет	Направление подготовки 38.03.01 «Экономика»
Институт экономики, финансов и бизнеса	Профиль «Инвестирование
Кафедра инновационной экономики	Дисциплина «Планирование в инвестиционной деятельности»

### Экзаменационный билет № 1

- 1.Содержание инвестиционной деятельности организации.
- 2.Инвестиционный бюджет организации.

Зав. Кафедрой

Валинурова Л.С.

### Критерии оценки (в баллах):

- **25-30 баллов** выставляется студенту, если студент дал полные, развернутые ответы на все теоретические вопросы билета, продемонстрировал знание функциональных возможностей, терминологии, основных элементов, умение применять теоретические знания при выполнении практических заданий. Студент без затруднений ответил на все дополнительные вопросы.

- **17-24 баллов** выставляется студенту, если студент раскрыл в основном теоретические вопросы, однако допущены неточности в определении основных понятий. При ответе на дополнительные вопросы допущены небольшие неточности.

- **10-16 баллов** выставляется студенту, если при ответе на теоретические вопросы студентом допущено несколько существенных ошибок в толковании основных понятий. Логика и полнота ответа страдают заметными изъянами. Заметны пробелы в знании основных методов. Теоретические вопросы в целом изложены достаточно, но с пропусками материала. Имеются принципиальные ошибки в логике построения ответа на вопрос.

- **1-10 баллов** выставляется студенту, если ответ на теоретические вопросы свидетельствует о непонимании и крайне неполном знании основных понятий и методов.. Студент не смог ответить ни на один дополнительный вопрос.

### Вопросы для подготовки к экзамену:

1. Планирование как функция управления
2. Цели, принципы и функции планирования.
3. Система планов, их место в управлении организацией.
4. Уровни планирования и виды планов.
5. Классификация планов.
6. Исполнение, контроль исполнения планов.
7. Анализ отклонений фактических показателей деятельности организации от их планового значения.
8. Содержание и структура тактического плана организации.
9. Система показателей планирования деятельности организации.
10. Методы планирования и их характеристика
11. Нормативная база планирования организации.
12. Функции и структура планово-финансовых служб организации.
13. Планирование продаж и выручки от реализации продукции.
14. Планирование объема производства продукции и запасов (показатели готовой, валовой и реализованной продукции, остатки готовой и незавершенной продукции).
15. Планирование потребности в материально-технических ресурсах
16. Планирование запасов и закупок материально - технических ресурсов.
17. Планирование прямых затрат на оплату труда.
18. Планирование косвенных расходов (управленческих, коммерческих).
19. Формирование плановой сметы себестоимости реализованной продукции
20. Планирование финансовых показателей (выручка продаж, операционная прибыль, валовая прибыль, прибыль до налогообложения, чистая и нераспределенная прибыль).
21. Сущность и порядок разработки плана прибыли и убытков.
22. Сущность и порядок разработки плана движения денежных средств.
23. Содержание процесса разработки прогнозного баланса.
24. Содержание инвестиционной деятельности организации.
25. Инвестиционная программа, принципы её разработки.
26. Инвестиционный проект: понятие, цель и принципы разработки.
27. Классификация инвестиционных проектов.
28. Жизненный цикл проекта.
29. Этапы разработки инвестиционного проекта.
30. Технико-экономическое обоснование инвестиционного проекта.
31. Объекты проектного инвестирования.
32. Особенности инвестирования в основные средства, предназначенные для производства продукции.
33. Особенности финансирования инвестиционной недвижимости, предназначенные для получения дохода.
34. Особенности инвестирования в нематериальные активы.
35. Долговые инструментов и долевые инструменты.
36. Приобретение дебиторской задолженности.
37. Формирование инвестиционного плана капитального строительства.

38. План текущих закупок оборудования для восполнения и замены существующих мощностей.
39. Формирование плана портфельных инвестиций.
40. Планирование капитальных вложений (инвестиций).
41. Взаимосвязь плана капитальных вложений с другими разделами плана организации.
42. Планирование заимствования финансовых ресурсов (долгосрочные заемные средства, краткосрочные заемные средства)
43. Источники финансирования.
44. Оценка стоимости капитала.
45. Комплексная оценка эффективности инвестиционных проектов.
46. Понятие «капитальные вложения».
47. Технологическая и воспроизводственная структура капитальных вложений.
48. Организация инвестиционной деятельности, осуществляемой в виде капитальных вложений.
49. Субъекты подрядных отношений в строительстве промышленных объектов организации.
50. Организация подрядных торгов в промышленном строительстве.

#### **Задания для рубежного контроля**

*Цель* – оценка уровня освоения базовых понятий и терминов. Задание выполняется в письменной форме.

#### **Задание № 1: Тест (модуль 1)**

1. Основные функции планирования на предприятии следующие:
  - А) Руководство, прогнозирование, регулирование, контроль
  - Б) Обеспечение, регулирование, контроль
  - В) Руководство, обеспечение, координирование, регулирование, анализ и контроль
2. Оперативный план содержит:
  - А) Перспективные направления развития предприятия
  - Б) Точно поставленные цели с описанием мероприятий по их достижению
  - В) Примерные задачи для каждого структурного подразделения сроком до 2 лет
3. Методы планирования на предприятии:
  - А) Расчетно-аналитический, балансовый, экономико-математический, программно-целевой, графоаналитический
  - Б) Аналитический, синтетический, балансовый
  - В) Базисных индексов, экономико-математический, балансовый
4. Виды планирования на предприятии:
  - А) Оперативное, стратегическое
  - Б) Производственное, структурное, оперативное
  - В) Текущее, тактическое, стратегическое, программно-целевое
5. Методы планирования прибыли предприятия:
  - А) Дедуктивный, индуктивный
  - Б) Аналитический, прямого счета, совмещенного расчета
  - В) Балансовый, аналитический, программно-целевой

6. Принципы планирования на предприятии:

- А) Точность, организованность, целенаправленность
- Б) Непрерывность, очередность, единство, участие, доказательность
- В) Непрерывность, гибкость, участие, точность, единство

Тест. 7. Расположите этапы планирования на предприятии в правильной последовательности:

- А) Определение целей и задач; оценка ресурсов; определение временных рамок и методов оценки; образование команды; управление рисками
- Б) Оценка ресурсов; определение целей и задач; определение приоритетов целей и задач; образование команды; определение временных рамок и методов оценки; создание конкурентных преимуществ; управление рисками и разработка альтернативного плана действий
- В) Оценка ресурсов; оценка рисков; образование команды; определение целей и задач; определение временных рамок и методов оценки; внедрение плана

8. Методы финансового планирования на предприятии:

- А) Балансовый, расчетно-аналитический, нормативный, программно-целевой, экономико-математическое моделирование
- Б) Издержек и прибылей, балансовый, аналитический, базисно-индексный
- В) Программно-целевой, балансовый, графический, аналитический

9. Роль планирования в деятельности предприятия связывают с:

- А) Трудовыми ресурсами
- Б) Трудовыми и финансовыми ресурсами
- В) Финансовыми ресурсами и, в первую очередь, с деньгами

10. Целью планирования деятельности организации является:

- А) Обоснование расхода всех видов ресурсов
- Б) Определение целей, средств и сил
- В) Определение будущей прибыли

11. Характерные черты стратегического планирования - это:

- А) Направленность на средне- и долгосрочную перспективу; ориентация на достижение ключевых целей; увязка целей с имеющимися ресурсами и возможностями; учет воздействия внешних факторов на объекты планирования; адаптивность к изменяющимся условиям;
- Б) Направленность на долгосрочную перспективу; ориентированность на целую группу результатов; адаптивность к изменяющимся условиям; увязка ресурсов во времени и друг с другом
- В) Целенаправленное решение нескольких проблем, наиболее важных для предприятия; всесторонний учет рисков и изменений экономической и политической ситуации; длительный срок выполнения плана (минимум 5 лет)

12. Процесс стратегического планирования включает следующие этапы:

- А) Формулирование целей и задач; рассмотрение благоприятных и неблагоприятных перспектив для предприятия, связанных с условиями внешней среды; определение имеющихся ресурсов; разработка и внедрение стратегии
- Б) Формулирование целей и задач; анализ внешнего окружения и имеющихся в распоряжении ресурсов; определение стратегически благоприятных обстоятельств;



определение стратегически неблагоприятных угроз и обстоятельств; установление масштабов стратегии; принятие стратегии и ее внедрение; контроль

В) Формулирование целей и задач; анализ имеющихся ресурсов и определение их количества на перспективу; определение угроз и благоприятных обстоятельств для внедрения стратегии; разработка стратегии; внедрение стратегии

13. Какие функции выполняет оперативно-производственное планирование?

А) Установление производственных заданий различным структурным подразделениям; разработка планов запуска-выпуска продукции;

Б) Оперативный контроль, учет и регулирование выполнения плана

В) Подготовка цехов и структурных подразделений к выполнению плановых заданий; разработка нормативов запуска-выпуска продукции; расчет минимально допустимой прибыли

14. В чем заключается задача балансового метода планирования?

А) Оптимальное распределение издержек и прибыли

Б) Поиск альтернативных вариантов вложения инвестиций

В) Обеспечение соответствия между распределяемыми потребностями и возможными ресурсами

15. Каким образом лучше оценивать эффективность разработанных планов?

А) Через систему натуральных и финансовых показателей

Б) Через систему натуральных и стоимостных показателей

В) Через систему базисных и индексных коэффициентов

16. Методика планирования позволяет:

А) Разработать такой план, выполнение которого принесет предприятию наибольшую прибыль

Б) Изменять весь объем работ при изменении условий их выполнения

В) Выполнить анализ всего объема работ, учитывая условия их выполнения

17. Какую цель преследует бизнес-план?

А) Привлечь денежные средства

Б) Расширить ассортимент продукции

В) Выпустить запланированный объем продукции

18. Какой раздел плана развития предприятия принято считать основным?

А) Маркетинговый и сбытовой план

Б) Производственная программа

В) План технического развития

19. Общий бюджет предприятия делится на следующие основные части:

А) Операционный бюджет и бюджет продаж

Б) Бюджет продаж и бюджет производства

В) Операционный бюджет и финансовый бюджет

20. Каким разделом завершают бизнес-план?

А) Резюме

Б) Финансовый план

В) Маркетинговый план

21. Анализ отклонения от плана проводят по следующей методике:

А) К фактическим данным прибавляют плановые значения

Б) Из фактических данных вычитают плановые значения

- В) Фактические данные делят на плановые значения
22. При разработке производственной программы опираются на:
- А) Информацию о спросе физических и юридических лиц на продукцию предприятия
- Б) Резервы мощностей предприятия
- В) Актуальные макроэкономические явления в стране
23. Определение каких видов заработной платы предусматривает планирование фонда оплаты труда?
- А) Средней, основной, дополнительной
- Б) Почасовой, номинальной, средней
- В) Номинальной, средней, премиальной
24. Распределение планового задания между участками цеха, а также его доведение до производственных участков и рабочих мест представляет собой ... планирование
- А) Оперативное
- Б) Производственное
- В) Внутрицеховое
25. Какой из методов считается наиболее эффективным средством планирования прибыли?
- А) Расчет амортизационных отчислений линейным способом на минимальный срок
- Б) Определение точки безубыточности
- В) Бюджетирование и контроллинг
26. Что является объектом финансового планирования?
- А) Формирование фондов обращения и накопления
- Б) Размер и направление потоков денежных средств
- В) Формирование производственного фонда, фонда оплаты труда и резервного фонда
27. Какие статьи включают в раздел бизнес-плана «Инвестиционная деятельность»?
- А) Затраты на НИОКР, капитальные вложения непромышленного характера
- Б) Эмиссия ценных бумаг, затраты на НИОКР
- В) Затраты на НИОКР, выплата дивидендов, долгосрочные капитальные вложения
28. Что представляет собой прогноз бухгалтерского баланса предприятия?
- А) Финансовый документ, отражающий примерное распределение денежных средств по структурным подразделениям предприятия
- Б) Финансовый документ, отражающий потоки и оттоки денежных средств предприятия в разрезе различных видов деятельности
- В) Прогнозный документ, отражающий источники формирования капитала и средства его размещения как показатель финансового состояния предприятия на определенный момент в будущем
29. Самым сложным методом прогнозирования и планирования считается:
- А) Моделирование с использованием метода сценариев
- Б) Экстраполяция
- В) Интерполяция
30. На какой срок разрабатывается текущий план работы предприятия?
- А) 1 год
- Б) 2-3 года

В) Минимум 5 лет

### Задание №2: Тест (модуль 2)

1. Вложения инвестиций имеет целью получить отдачу в следующем периоде  
А) в настоящем; Б) в прошлом; В) в будущем.
2. Индивидуальными инвесторами могут быть  
А) физические лица; Б) юридические лица; В) физические и юридические лица.
3. Финансовыми инструментами рынка долгосрочных инвестиционных ресурсов являются  
А) денежные средства; Б) ценные бумаги; В) иностранная валюта.
4. Затраты на подготовку и переподготовку кадров относятся к  
А) финансовым инвестициям; Б) реальным инвестициям; В) социальным инвестициям.
5. Реальные инвестиции – это вложения в экономические активы  
А) материальные Б) нематериальные; В) финансовые.
6. Строительство дополнительных производств организации это  
А) реконструкция; Б) техническое перевооружения; В) расширение.
7. Приобретение машин, оборудования, установок имеет целью  
А) компенсация физического износа; Б) компенсация морального износа;  
В) компенсация физического и морального износа;
8. Какая структура капитальных вложений является микроэкономической  
А) технологическая; Б) территориальная; В) воспроизводственная.
9. Договор подряда заключается на выполнение  
А) проектно-изыскательских работ; Б) строительных; В) проектно-изыскательских работ и строительных работ.
10. Торги проводит  
А) тендерный комитет; Б) организатор торгов; В) инвестор.
11. Какие понятия более емкие  
А) инвестиционный проект; Б) инвестиционная документация; В) инвестирование.
12. Среднесрочные инвестиционные проекты имеют срок реализации  
А) до трех лет; Б) от трех до пяти лет; В) более пяти.
13. Самой затратной стадией является  
А) предынвестиционная; Б) инвестиционная; В) эксплуатационная.
14. Наименее эффективными являются капиталовложения в  
А) увеличение доходов; Б) снижение риска производства и сбыта; В) повышение эффективности производства.
15. Оценка эффективности инвестиционного проекта выполняется на  
А) предынвестиционной; Б) инвестиционной; В) эксплуатационной (производственной) фазе.
16. Предпроизводственные расходы учитываются в  
А) сметной стоимости строительства; Б) затратах на производство продукции;  
В) сумме капитальных вложениях.
17. Запасы оборотных средств обеспечиваются  
А) оборотными активами; Б) оборотными пассивами; В) внеоборотными активами.
18. Расчет потребности в оборотном капитале осуществляется по  
А) нормам оборачиваемости; Б) величине производственных издержек;  
В) норме оборачиваемости и величине производственных издержек.
19. Продажа выбывающего из инвестиционного проекта имущества осуществляется

- А) по балансовой стоимости; Б) по договорной цене; В)) по балансовой стоимости и договорной цене.
20. Прочие внереализационные операции – источник  
А) доходов; Б) расходов; В) доходов и расходов.
21. К косвенным расходам относятся  
А) общепроизводственные; Б) общехозяйственные; В) общепроизводственные и общехозяйственные.
22. На возмездной основе в инвестиционный проект привлекается  
А) акционерный капитал; Б) субсидии и дотации; В) акционерный капитал и субсидии и дотации.
23. Затраты на создание основных средств являются элементом денежного потока от  
А) инвестиционной деятельности; Б) операционной; В) финансовой.
24. Амортизация является элементом денежного потока от  
А) от инвестиционной деятельности; Б) операционной; В) финансовой.
25. Кредиты являются элементом денежного потока от  
А) инвестиционной деятельности; Б) операционной; В) финансовой.
26. Простой (бездисконтный) срок окупаемости определяется по салдо по  
А) инвестиционной деятельности; Б) операционной; В) финансовой деятельности, связанной с реализацией инвестиционного проекта.
27. Разную ценность денежных потоков во времени учитывают  
А) статические; Б) динамические; В) статические и динамические.
28. ВНД – это  
А) максимальная; Б) минимальная; В) средняя цена капитала, привлекаемого в проект.
29. К относительным показателям доходности инвестиционного проекта относятся  
А) индекс доходности инвестиций; Б) чистый дисконтированный доход; В) индекс доходности инвестиций и чистый дисконтированный доход.
30. Состоятельность инвестиционного проекта обеспечивается при  
А) положительном; Б) нулевом; В) положительном и нулевом салдо его денежного потока.

#### **Критерии оценивания тестовых заданий**

Процент правильных ответов	Максимальный балл
90-100 %	20
80-89%	15
71-80%	10
61-70%	5
менее 60%	0

#### **Задания для текущего контроля аудиторной работы.**

Аудиторная работа включает: групповое обсуждение, ситуационная задача, типовые задачи

#### **Задание № 1: Групповое обсуждение учебного материала**

Тема 1. Методологические основы планирования на предприятии (тема 1)

1. История и современные тенденции развития плановой деятельности.
2. Планирование в системе управления организацией.
3. Экономический смысл, цель, принципы, функции планирования.
4. Система планирования организации.
5. Классификация планов.
6. Содержание стратегического и тактического планирования в организации

### Задание № 2: Групповое обсуждение учебного материала

Тема 2. Организация и методы планирования в организации (тема 2)

1. Содержание и структура тактического (текущего) плана организации.
2. Система показателей планирования деятельности организации.
3. Методы планирования и их характеристика (балансовый, опытно-статистический, нормативный, экономико-математический, программно-целевой и др.).
4. Нормативная база планирования организации.
5. Функции и структура планово-финансовых служб организации.

*Ход выполнения:* работа осуществляется на базе лекционного материала, самостоятельной работы с учебной и методической литературой. Результаты работы обсуждаются на практическом занятии.

### Критерии оценивания группового обсуждения

Наименование критерия оценивания	Максимальный балл
Теоретический уровень знаний	1
Активность участия в групповом обсуждении	1
Способность делать выводы	1
Способность отстаивать собственную точку зрения	1
Практическая ценность точки зрения	1
<b>Итого:</b>	<b>5</b>

### Задание № 3: Ситуационная задача «Разработка бюджетов проекта» (темы 3, 4).

*Цель:* овладение навыками расчета финансово-экономических показателей и бюджетов проекта для оценки целесообразности его реализации.

*Ситуация:* В настоящее время предприятие производит изделие эконом - класса «Стандарт» и предполагает производить новую модель изделия «Люкс», используя имеющиеся свободные мощности. Для обеих моделей процесс изготовления (сборка из комплектующих компонентов) одинаков, частично законченные модели изделий проходят различную окончательную обработку (отделка).

**Исходные данные: 1.** В таблице «Бюджет продаж в натуральном выражении» представлены данные о плановых значениях цен и количества изделий к реализации в соответствии с договорными обязательствами.

Таблица 1 Бюджет продаж изделий, в штуках

Модель	Цена, у.е.	Квартал 1	Квартал 2	Квартал 3	Квартал 3	Всего за год, шт.
Стандарт	55,0	8000	10000	10000	12000	40000
Люкс	75,0	12000	15000	15000	18000	60000

Остатки на начало периода по изделию «Стандарт» – 4000 шт, по изделию «Люкс» - 6000 шт. Плановое увеличение остатков на конец периода – 20 %.

2. Для изготовления моделей Стандарт и Люкс используются одинаковые комплектующие изделия в одинаковой пропорции. Состав, применяемость на единицу изделия и цены представлены в таблице 2.

Таблица 2. Состав комплекта на единицу изделия и остатки на складе, в шт

Комплектующие	Применяемость, шт	Остатки на начало периода, шт	Цена, у.е.
Х	5	40 000	2
У	4	30 000	3

Планируемое увеличение остатков на конец года – 10 %.

3. Данные для формирования бюджета по оплате труда представлены в таблице 3.

Таблица 3 Трудоемкость изготовления единицы изделия, час

Операции	Трудоемкость единицы изделия, час		Час. Ставка, у.е.
	Стандарт	Люкс	
Сборка	4	4	3
Отделка	2	4	3,5

4. Бюджет общехозяйственных затрат предприятия, у.е.

Показатели	Сумма, у.е.
Амортизация зданий и земли	80000
Амортизация оборудования и механизмов	70000
Аренда и налоги	300000
Расходы администрации	50000
Обслуживание	100000
Итого	600000

5. Постоянные расходы администрации каждого подразделения (сборка, отделка) – 26400 у.е. Постоянно-переменные расходы на 1 час работы основного производства: сборка – 0,5 у.е., отделка – 1 у.е.

Распределение общехозяйственных затрат: сборка – 50 %, отделка – 50 %.

6. Себестоимость изделий в условиях текущего года: Стандарт – 45 у.е.; Люкс – 55 у.е.

7. Исходные данные для планирования движения денежных средств:

А) Процент от реализации, который будет получен в текущем квартале – 60 %, а в следующем квартале – 40 %. Сумма, переходящая на начало планового периода 500000 у.е.

Б) Поставки комплектующих осуществляются равномерно – раз в квартал по 25 %. Оплата поставки комплектующих осуществляется в следующем квартале. В первом квартале, за ранее поставленные комплектующие, надлежит выплатить 500000 у.е.

В) Зарплата выдается в том же квартале, когда заработана. Затраты на содержание администрации и обслуживание погашаются равномерно по кварталам. Аренда и налоги выплачиваются равными долями во 2-ом и 4-ом кварталах.

Г) Постоянно-переменные расходы оплачиваются равномерно по кварталам.

Д) Комиссионные за единицу проданной продукции составляют 3 % от её стоимости. Выплата комиссионных производится в последний день того же квартала – 360000 у.е. Расходы администрации, связанные со сбытом продукции, составляют 200000 у.е. в и оплачиваются равными долями поквартально.

Е) Предусмотрены капитальные вложения, связанные с реализацией проекта, в последнем квартале – 250000 у.е. Остатки наличных средств на начало года – 100000 у.е.

**Задание:** сформировать отчет прибылей и убытков деятельности предприятия с учетом

выпуска модели «Люкс» и на основе полученных результатов сделать вывод относительно целесообразности принятого решения. Решение экономически обосновать, для чего рассчитать необходимые бюджеты и показатели, а также составить план движения денежных средств предприятия.

#### Задание №4. Контрольная работа (тема 5)

**Задача 1.** Рассматривается инвестиционный проект, требующий первоначальных инвестиций в оборудование и другие внеоборотные активы в сумме 10 млн. рублей. Проект имеет срок реализации 4 года, предполагается, что приобретенные активы будут равномерно амортизироваться в течение этого срока. Имеется прогноз чистой прибыли, ожидаемой в течение срока реализации проекта (таблица). Оценить значения показателей простого срока окупаемости и рентабельности инвестиций для данного проекта.

	1	2	3	4
Чистая прибыль, млн. руб.	1,8	2.0	2.3	2.5

**Задача 2.** Рассматривается инвестиционный проект, связанный с расширением производства. Прогноз ежегодных денежных потоков, ожидаемых от проекта – в таблице (отрицательные значения денежных потоков – необходимые инвестиции, положительные значения – прогнозируемые поступления).

	0	1	2	3	4	5
I <sub>t</sub> , тыс. у.е.	- 10000	- 1200	4000	4700	5500	6500

Требуемая инвестором доходность подобных проектов составляет 16 % годовых. Определить эффективность проекта на основе показателей чистой текущей стоимости, индекса доходности и ВНД инвестиционного проекта

**Задача 3.** Определить внутреннюю норму доходности (ВНД) инвестиционного проекта и целесообразность его финансирования при норме дисконта 0,3.

Показатели	Ед. изм.	1 год	2 год	3 год	4 год
Капитальные вложения	тыс. руб.	5500	500		
Объем реализации (без НДС)	тыс. руб.	3000	8000	12000	10000
Себестоимость реализованной продукции	тыс. руб.	2200	5000	7000	6000
Амортизация	тыс. руб.	300	500	500	500
Налоги на прибыль	тыс. руб.	400	1000	2000	1500

**Задача 4.** В организации в 2016 - 2017 гг. был реализован инвестиционный проект. Сметная стоимость проекта составила 89 800,0 тыс. руб., из них в 2016 г. было вложено 32 500,0 тыс. руб., а в 2017 г. – 57 300,0 тыс. руб. Для финансирования данного проекта были привлечены заемные средства в размере 19 100,0 тыс. руб. в 2016 г., а в 2017 г. - 43 912,0 тыс. руб. под 10% годовых. Выручка от производства и реализации продукции в 2016 и

2017 гг. составит 23 628,6 тыс. руб. ежегодно. Ожидаемая выручка в 2018-2023 гг. от реализации инвестиционной программы ежегодно составит 37830 тыс. руб. в неизменных ценах. Из-за старения производственных фондов и постепенного их выбывания запланировано в 2013 г. вложить для пополнения основного капитала 51 300 тыс. руб., а для оборотного капитала – 6000 тыс. руб. Требуется определить возможность организации финансировать инвестиционный проект в 2023 г.

#### **Критерии оценивания задач**

<b>Описание</b>	<b>Максимальный балл</b>
Задание выполнено полностью и правильно	10
задание выполнено полностью, но решение содержит несущественные ошибки	7
Задание выполнено частично или содержит существенные ошибки	3
Задание выполнено частично и содержит существенные ошибки	0

#### **Вопросы для опроса (тема 4,5)**

1. Состав капитальных вложений.
2. Структура капитальных вложений.
3. Организация инвестиционной деятельности, осуществляемой в виде капитальных вложений.
4. Субъекты подрядных отношений в строительстве промышленных объектов организации.
5. Организация подрядных торгов в промышленном строительстве.
6. Понятие инвестиционного проекта как деятельности
7. Классификация инвестиционных проектов
8. Фазы (стадии) развития инвестиционного проекта
9. Этапы формирования (поиск проектов, формулировка, оценка и отбор). Банк перспективных проектов.
10. Критерии отбора и включения проектов в инвестиционный портфель организации.
11. Понятие источников финансирования инвестиций.
12. Собственные источники финансирования: финансовые резервы инвестора (прибыль, амортизационные отчисления, денежные накопления и сбережения, средства, выплачиваемые органами страхования в виде возмещения потерь от аварий и др.).
13. Заемные источники финансирования: финансовые средства инвестора или переданные им средства (банковские и бюджетные кредиты).
14. Привлеченные источники финансирования средства инвестора (средства от продажи акций, паевых взносов; взносов членов трудовых коллективов, граждан, юридических лиц).
15. Источники финансирования: средства внебюджетных фондов.
16. Средства федерального бюджета, предоставленного на безвозвратной и возвратной основе, средства бюджетов субъектов РФ.
17. Лизинг как форма финансирования инвестиций (сущность, виды и формы, расчет



лизинговых платежей).

18. Элементы виды денежных потоков инвестиционного проекта.

19. Состав расходов первоначальных инвестиций.

20. Первоначальный оборотный капитал, его состав, методы определения потребности и изменения в ходе реализации инвестиционного проекта.

21. Доходы от реализации имущества и ликвидационные затраты инвестиционного проекта.

22. Операционная деятельность, связанная с реализацией инвестиционного проекта, ее притоки и оттоки.

23. Финансовая деятельность, связанная с реализацией инвестиционного проекта, ее притоки и оттоки.

24. Элементы денежных потоков от отдельных видов деятельности, связанные с реализацией инвестиционного проекта.

25. Простые методы оценки экономической эффективности инвестиционных проектов, область применения.

26. Дисконтированный метод оценки экономической эффективности инвестиционных проектов, область применения.

27. Показатели финансового состояния предприятия – участника инвестиционного проекта.

## 5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

### 5.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины Основная литература

1. Савкина, Р.В. Планирование на предприятии : учебник / Р.В. Савкина. - 2-е изд., перераб. - Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К<sup>о</sup>», 2018. - 320 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр.: с. 314 - 315 - ISBN 978-5-394-02343-9 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: : <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=496157> .
2. Практикум по дисциплине "Планирование на предприятии" / О.А. Стародубцева, В.Г. Татьяна, Р.Г. Тишкова, В.А. Яцко. - 2-е изд., перераб. и доп. - Новосибирск : НГТУ, 2011. - 95 с. - ISBN 978-5-7782-1577-1 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=228838>.
3. Дубровин, И.А. Бизнес-планирование на предприятии : учебник / И.А. Дубровин. - 2-е изд. - Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К<sup>о</sup>», 2016. - 432 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-394-02658-4 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=453878>.
4. Горбачев, О.Л. Оценка и анализ современных инновационных процессов на предприятии / О.Л. Горбачев. - М. : Лаборатория книги, 2010. - 105 с. ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=88267>
5. Казакова, О.Б. Бизнес-планирование и инвестиционное проектирование [Электронный ресурс]: учеб. пособие / О.Б. Казакова, Башкирский государственный университет. — Уфа: РИЦ БашГУ, 2018. — Электрон. версия печ. публикации. — Доступ возможен через Электронную библиотеку БашГУ. — <URL:
6. Кузьминых, Н.А. Инновационный менеджмент [Электронный ресурс]: учеб. пособие / Н.А. Кузьминых; Башкирский государственный университет. — Уфа: РИЦ БашГУ, 2018. — Электрон. версия печ. публикации. — Доступ возможен через Электронную библиотеку БашГУ.
7. Организация и планирование деятельности предприятий сервиса : учебное пособие / Т.Н. Костюченко, Н.Ю. Ермакова, Ю.В. Орел и др. ; Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Ставропольский государственный аграрный университет». - Ставрополь : Секвойя, 2017. - 138 с. : ил. - Библиогр.: с. 119-120 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=48503>

### Дополнительная литература

1. Асаул, А. Н. Модернизация экономики на основе технологических инноваций / А. Н. Асаул [и др.]. - СПб.: АНО ИПЭВ, 2008. - 606 с. - ISBN 978-5-91460-019-5. - URL: <https://bashedu.bibliotech.ru/Reader/Book/2013080217160715612000004995>
2. Валинурова Л.С. Теоретико-методологические проблемы активизации инновационных процессов в отечественной экономике : монография / Л.С. Валинурова и др. — Москва : Русайнс, 2015. — 174 с. — <https://www.book.ru/book/919306>
3. Миронов, Д.В. Управление инновационными процессами на предприятии / Д.В. Миронов. - М. : Лаборатория книги, 2010. - 85 с. ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=88745>.

4. Особенности развития предприятия в инновационной экономике : монография / под ред. Н.С. Иващенко, А.В. Зайцев. - М. : Креативная экономика, 2011. - 456 с. : ил., табл., схем. - ISBN 978-5-91292-076-9 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=132797>.
5. Чапкин Е.Г. Теоретические основы реструктуризации предприятий: учебно-практическое пособие [Электронный ресурс]/ Москва: Евразийский открытый институт, 2011. – 231 с. URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=90404>

## 5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины

№	Наименование Интернет-ресурса	Ссылка (URL) на Интернет ресурс
	Федеральная служба государственной статистики	<a href="http://www.gks.ru">www.gks.ru</a>
	Министерство финансов РФ	<a href="http://www.minfin.ru">www.minfin.ru</a>
	Международный валютный фонд	<a href="http://www.imf.org">www.imf.org</a>
	Центр макроэкономического анализа и краткосрочного прогнозирования	<a href="http://www.forecast.ru">www.forecast.ru</a>
	Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по РБ	<a href="http://www.bashstat.ru">www.bashstat.ru</a>
	Информационно-издательский центр «Статистика России»	<a href="http://www.infostat.ru">www.infostat.ru</a>
	Информационно-аналитический сайт в области информационных технологий	citforum.ru
	Издание о высоких технологиях	cnews.ru
	Библиотека Г. Верникова – все о менеджменте и ИТ - подборка аналитических материалов по вопросам экономики, менеджмента и информационных технологий.	vernikov.ru
	Официальный портал ИТ-директоров (Реестр ИТ-поставщиков)	globalcio.ru
	Журнал СЮ – руководитель информационной службы	cio-world.ru
	Электронно-библиотечная система	ZNANIUM.COM
	Единый архив экономических и социологических данных ВШЭ	<a href="http://sophist.hse.ru/">http://sophist.hse.ru/</a>

- База данных периодических изданий на платформе EastView: «Вестники Московского университета», «Издания по общественным и гуманитарным наукам» - <https://dlib.eastview.com/>
- Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам» - <http://window.edu.ru>
- Научная электронная библиотека eLibrary.ru - <http://elibrary.ru/defaultx.asp>
- Справочно-правовая система Консультант Плюс - <http://www.consultant.ru/>
- Электронная библиотечная система «Университетская библиотека онлайн» –

<https://biblioclub.ru/>

6. Электронная библиотечная система «ЭБ БашГУ» – <https://elib.bashedu.ru/>
7. Электронная библиотечная система издательства «Лань» – <https://e.lanbook.com/>
8. Электронный каталог Библиотеки БашГУ – <http://www.bashlib.ru/catalogi>.
9. Архивы научных журналов на платформе НЭИКОН (Cambridge University Press, SAGE Publications, Oxford University Press) - <https://archive.neicon.ru/xmlui/>
10. Издательство «Annual Reviews» - <https://www.annualreviews.org/>
11. Издательство «Taylor&Francis» - <https://www.tandfonline.com/>
12. Windows 8 Russian. Windows Professional 8 Russian Upgrade Договор №104 от 17.06.2013 г. Лицензии бессрочные.
13. Microsoft Office Standard 2013 Russian. Договор №114 от 12.11.2014 г. Лицензии бессрочные.

#### **6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

<b>Наименование специальных* помещений и помещений для самостоятельной работы</b>	<b>Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</b>
<p><b>1. учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа:</b> аудитория № 110 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 111 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 114 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 122 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 204 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 207 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 208 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 209 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 210 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 212 (гуманитарный корпус), аудитория № 213 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 218 (гуманитарный корпус), аудитория № 220 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 221 (гуманитарный корпус), аудитория № 222 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 301 (гуманитарный корпус), аудитория № 305 (гуманитарный корпус), аудитория № 307 (гуманитарный корпус), аудитория № 308 (гуманитарный корпус), аудитория № 309 (гуманитарный корпус)</p> <p><b>2. учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа:</b> лаборатория социально-экономического моделирования № 107 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), лаборатория анализа данных № 108 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 110 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 111 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 114 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 122 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 204 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 207 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 208 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 209 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 210 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 212 (гуманитарный корпус), аудитория № 213</p>	<p><b>лаборатория социально-экономического моделирования № 107:</b> учебная мебель, доска, проекционный экран с светодиодом lumien master control, проектор casio, персональный компьютер пэвм кламас в комплекте – 18 шт.</p> <p><b>лаборатория анализа данных № 108:</b> учебная мебель, доска, персональный компьютер пэвм кламас в комплекте – 17 шт.</p> <p><b>аудитория № 110:</b> учебная мебель, доска, телевизор led.</p> <p><b>аудитория № 111:</b> учебная мебель, доска, телевизор led.</p> <p><b>аудитория № 114:</b> учебная мебель, доска.</p> <p><b>аудитория № 115:</b> учебная мебель, колонки (2 шт.), динамики, dvd плеер toshiba, магнитола sony (4 шт.) (помещение, ул. карла маркса, д.3, корп.4)</p> <p><b>аудитория № 118:</b> учебная мебель, проектор benq, колонки (2 шт.), музыкальный центр lg, флипчарт магнитно-маркерный на треноге</p> <p><b>аудитория № 122:</b></p>

(помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 218 (гуманитарный корпус), аудитория № 220 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 221 (гуманитарный корпус), аудитория № 222 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 301 (гуманитарный корпус), аудитория № 305 (гуманитарный корпус), аудитория № 307 (гуманитарный корпус), аудитория № 308 (гуманитарный корпус), аудитория № 309 (гуманитарный корпус), лаборатория исследования процессов в экономике и управлении № 311а (гуманитарный корпус), лаборатория информационных технологий в экономике и управлении № 311в (гуманитарный корпус).

**3. учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций:** лаборатория социально-экономического моделирования № 107 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), лаборатория анализа данных № 108 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 110 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 111 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 114 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 122 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 204 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 207 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 208 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 209 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 210 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 212 (гуманитарный корпус), аудитория № 213 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 218 (гуманитарный корпус), аудитория № 220 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 221 (гуманитарный корпус), аудитория № 222 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 301 (гуманитарный корпус), аудитория № 305 (гуманитарный корпус), аудитория № 307 (гуманитарный корпус), аудитория № 308 (гуманитарный корпус), аудитория № 309 (гуманитарный корпус), лаборатория исследования процессов в экономике и управлении № 311а (гуманитарный корпус), лаборатория информационных технологий в экономике и управлении № 311в (гуманитарный корпус).

**4. учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации:** лаборатория социально-экономического моделирования № 107 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), лаборатория анализа данных № 108 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 110 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 111 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 114 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 122 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 204 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 207 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 208 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 209 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 210 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 212 (гуманитарный корпус), аудитория № 213 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 218 (гуманитарный корпус), аудитория № 220 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 221 (гуманитарный корпус), аудитория № 222 (помещение, ул.Карла Маркса, д.3, корп.4), аудитория № 301 (гуманитарный корпус), аудитория № 305 (гуманитарный корпус), аудитория № 307 (гуманитарный корпус), аудитория № 308

учебная мебель, доска.

**аудитория № 204:**

учебная мебель, доска, проекционный экран с светодиодом lumien master control, проектор casio.

**аудитория № 207:**

учебная мебель, доска, телевизор led tcl.

**аудитория № 208:**

учебная мебель, доска, телевизор led tcl.

**аудитория № 209:**

учебная мебель, доска.

**аудитория № 210:**

учебная мебель, доска.

**аудитория № 212:**

учебная мебель, доска, проектор infocus.

**аудитория № 213:**

учебная мебель, доска, проекционный экран с светодиодом lumien master control, проектор casio.

**аудитория № 218:**

учебная мебель, доска, мультимедиа-проектор infocus.

**аудитория № 220:**

учебная мебель, доска.

**аудитория № 221**

учебная мебель, доска.

**аудитория № 222**

учебная мебель, доска.

**аудитория № 301**

учебная мебель, экран на штативе, проектор aser.

**аудитория № 302**

учебная мебель, персональный компьютер в комплекте hp, моноблок, персональный компьютер в комплекте моноблок iru.

**аудитория № 305**

учебная мебель, доска, проектор infocus.

**аудитория № 307**

учебная мебель, доска.

**аудитория № 308**

учебная мебель, доска.

**аудитория № 309**

учебная мебель, доска.

**лаборатория исследования процессов в экономике и управлении № 311а**

учебная мебель, доска, персональный компьютер lenovo thinkcentre – 16 шт.

**лаборатория информационных**

<p>(гуманитарный корпус), аудитория № 309 (гуманитарный корпус), лаборатория исследования процессов в экономике и управлении № 311а (гуманитарный корпус), лаборатория информационных технологий в экономике и управлении № 311в (гуманитарный корпус).</p> <p><b>5. помещения для самостоятельной работы:</b> аудитория № 302 читальный зал (гуманитарный корпус).</p> <p><b>6. помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования:</b> аудитория № 115 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4), 118 (помещение, ул. Карла Маркса, д.3, корп.4)</p>	<p><b>технологий в экономике и управлении № 311в</b> учебная мебель, доска, персональный компьютер в комплекте № 1 iru corp 510 – 14 шт.</p> <p><b>аудитория № 312</b> учебная мебель, доска.</p>
--	---