

Частное образовательное учреждение высшего образования
«САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТЕХНОЛОГИЙ
УПРАВЛЕНИЯ И ЭКОНОМИКИ»

РАССМОТРЕНО И ОДОБРЕНО

На заседании кафедры экономики
и управления социально-
экономическими системами
Протокол № 10 от 25.05.2023

УТВЕРЖДАЮ

Первый проректор
Авдашкевич С.В.
28.06.2023

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина:	Б1.В.ДВ 08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
Направление подготовки:	38.03.02 Менеджмент
Направленность (профиль):	«Финансовый менеджмент»
Уровень высшего образования:	Бакалавриат
Программа:	Прикладного бакалавриата
Форма обучения:	Очная, заочная
Разработчики:	Доктор экономических наук, профессор Круглов Д.В.

1. Цели и задачи дисциплины:

Цель дисциплины: формирование у студентов целостного представления о субъектах диагностики экономического состояния предприятия, в области подготовки экономистов приёмам и методам проведению диагностики экономического состояния предприятия, анализу эффективности функционированию хозяйственного механизма предприятия и приобретение навыков, необходимых для решения экономических задач, умению использовать полученные знания в практической деятельности.

Задачи дисциплины:

- ознакомление с понятийным аппаратом курса диагностики экономического состояния предприятия;
- изучение целей, задач, направлений и инструментов диагностики экономического состояния;
- изучение проблем, стоящих перед современными методами диагностики экономического состояния предприятия;
- овладение навыками использования теоретического инструментария и экономических инструментов для диагностики экономического состояния предприятия;
- овладение навыками выявления тенденций изменения социально - экономических показателей;
- овладение конкретными методиками проведения диагностики экономического состояния предприятия применяемыми для оценки отдельных видов деятельности предприятия;
- формирование базовых знаний о проведении анализа и направлений решения основных проблем, возникающих в процессе диагностики экономического состояния предприятия;
- овладение базовыми навыками по разработке рекомендаций, направленных на повышение эффективности работы предприятия.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы высшего образования

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

Код компетенции	Содержание компетенции
ПК-10	владением навыками количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления
ПК-15	умением проводить анализ рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании

Планируемые результаты обучения:

Код компетенции	Основные признаки освоения		
	Знать	Уметь	Владеть
ПК-10	<ul style="list-style-type: none"> - ключевые экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - основные показатели финансово-хозяйственной деятельности фирмы; - методику сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономиче- 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей в процессе антикризисного управления; - собирать и анализировать исходные данные, необходи- 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей в процессе антикризисного управления; - способностью собирать и анализировать исходные

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

	ских и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов в процессе антикризисного управления; - методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления.	мые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - применять методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления.	данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - навыками количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления.
ПК-15	- структуру рыночных и специфических рисков при принятии решений об инвестировании и финансировании; - основные методы анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - систему показателей, позволяющих проводить анализ рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - анализ методов оценки рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.	- применять навыки самостоятельной работы при изучении учебной литературы по анализу рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - использовать теоретические данные, связанные с основными показателями анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - использовать экономические знания для анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - самостоятельно осваивать прикладные экономические знания, необходимые для анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.	- навыками самостоятельной работы при изучении учебной литературы по проведению анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - навыками получения новых знаний о принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

3. Место дисциплины в структуре ОПОП ВО

Дисциплина «Диагностика экономического состояния предприятия» входит в Блок 1 «Дисциплины (модуля)» (Вариативная часть) образовательной программы высшего образования по направлению 38.03.02 Менеджмент направленность (профиль) «Финансовый менеджмент».

При изучении данной дисциплины обучающийся использует знания, умения и навыки, которые формируются в процессе изучения следующих дисциплин (практик):

Антикризисное управление, Математика, Теория вероятностей, Математическая статистика, Статистика, Ценообразование, Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Международные стандарты финансовой отчетности, Учет и анализ, Риск-менеджмент, Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски, Инвестиции, Инвестиционная стратегия, Финансовый менеджмент, Инвестиционный анализ, Региональная экономика и управление

Знания, умения и навыки, приобретенные в процессе изучения данной дисциплины, будут использованы обучающимся при изучении дисциплин (практик):

Управление затратами на предприятии, Деньги, кредит, банки, Банковское дело, Производственная практика: практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности, Производственная практика: преддипломная практика

4. Объем дисциплины

Очная форма обучения:

Вид учебной работы	Всего часов	Семестр
		7
Аудиторные занятия (АЗ):	36	36
В том числе:		
Лекционные занятия (Лек)	18	18
Лабораторные занятия (Лаб)	0	0
Практические занятия (Пр)	18	18
Самостоятельная работа студента (СР)	68	68
В том числе:		
Курсовая работа	0	
Другие виды самостоятельной работы*	68	68
Контроль самостоятельной работы (КСР)	4	4
Контактная работа (КоР)	40	40
Форма промежуточной аттестации		Зачет
Подготовка к экзамену и сдача экзамена (СР, КоР)	0	
Общая трудоемкость дисциплины, часы/ЗЕТ	108/3	108/3

* - подготовка к аудиторным занятиям, подготовка к зачету (при наличии).

Заочная форма обучения:

Вид учебной работы	Всего часов	Курс
		4
Аудиторные занятия (АЗ):	8	8
В том числе:		
Лекционные занятия (Лек)	4	4
Лабораторные занятия (Лаб)	0	0
Практические занятия (Пр)	4	4
Самостоятельная работа студента (СР)	93	93

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

В том числе:		
Курсовая работа	0	
Другие виды самостоятельной работы*	93	93
Контроль самостоятельной работы (КСР)	3	3
Контактная работа (КоР)	11	11
Форма промежуточной аттестации		Зачет
Подготовка к экзамену/зачету и сдача экзамена/зачета (СР, КоР)	4	4
Общая трудоемкость дисциплины, часы/ЗЕТ	108/3	108/3

* - подготовка к аудиторным занятиям.

5. Содержание дисциплины

Очная форма обучения:

№ п/п	Наименование темы дисциплины	Семестр/ Курс	Количество учебных часов				СР	Практическая подготовка*
			В том числе по видам аудиторных занятий					
			Лек	Пр	Лаб			
1	Введение. Теоретические аспекты диагностики экономического состояния предприятия	7	2	2	0	9	2	
2	Диагностика финансового состояния предприятия	7	2	2	0	9	2	
3	Диагностирование основных показателей бизнес-плана предприятия	7	2	2	0	9	2	
4	Диагностика маркетинговой деятельности предприятия	7	2	2	0	9	2	
5	Диагностирование и управление объемом производства и продаж	7	2	2	0	9	2	
6	Диагностика финансовых результатов предприятия	7	4	4	0	9	4	
7	Диагностика инвестиционной деятельности предприятия	7	4	4	0	14	4	
	Итого:		18	18	0	68	18	

* Практическая подготовка при реализации дисциплин организована путем проведения практических занятий и (или) выполнения лабораторных и (или) курсовых работ и предусматривает выполнение работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

Заочная форма обучения:

№ п/п	Наименование темы дисциплины	Семестр/ Курс	Количество учебных часов			СР	Практическая подготовка*
			В том числе по видам аудиторных занятий				
			Лек	Пр	Лаб		
1	Введение. Теоретические аспекты диагностики экономического состояния предприятия	4	0	0	0	13	2
2	Диагностика финансового состояния предприятия	4	2	0	0	13	2
3	Диагностирование основных показателей бизнес-плана предприятия	4	0	2	0	13	2
4	Диагностика маркетинговой деятельности предприятия	4	0	0	0	13	2

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

5	Диагностирование и управление объемом производства и продаж	4	0	0	0	13	2
6	Диагностика финансовых результатов предприятия	4	2	2	0	13	4
7	Диагностика инвестиционной деятельности предприятия	4	0	0	0	15	4
	Итого:		4	4	0	93	18

* Практическая подготовка при реализации дисциплин организована путем проведения практических занятий и (или) выполнения лабораторных и (или) курсовых работ и (или) путем выделения часов из часов, отведенных на самостоятельную работу, и предусматривает выполнение работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала, лабораторные работы и практические занятия обучающихся, курсовая работа	Компетенции	Оценочное средство текущего контроля
1	2	3	4
Тема 1: Введение. Теоретические аспекты диагностики экономического состояния предприятия	<p>Введение в учебную дисциплину «Диагностика экономического состояния предприятия»: цель, задачи и предмет изучения дисциплины. Ее место и роль в системе подготовки специалиста. Построение и последовательность обучения дисциплине. Ответность по дисциплине, рекомендации по самостоятельной работе студентов.</p> <p>Содержание понятия «диагностика состояния предприятия». Методы и приемы диагностики экономического состояния предприятия. Роль экономических показателей в деятельности предприятия. Основные положения диагностики. Основные виды диагностики экономического состояния предприятия.</p> <p>Практические занятия/ Самостоятельная работа: Теоретические основы диагностики экономического состояния предприятия</p> <p>Лабораторная работа: -</p>	ПК-10,ПК-15	Контрольная работа №1
Тема 2: Диагностика финансового состояния предприятия	<p>Финансовое состояние предприятия: понятие, цели и задачи. Финансовая отчетность как информационная база для проведения диагностики финансового состояния. Анализ и оценка структуры и динамики имущества коммерческого предприятия. Анализ и оценка источников формирования имущества коммерческого предприятия. Расчет показателей платежеспособности (ликвидности) коммерческого предприятия. Финансовая устойчивость предприятия. Показатели оборачиваемости.</p> <p>Анализ финансовой отчетности и принятия обоснованных инвестиционных, кредитных и финансовых решений. Техники финансового планирования и прогнозирования. Финансовая политика предприятия. Принятия решений по финансированию. Формирование структуры капитала. Комплексный экономический анализ финансово-хозяйственной деятельности органи-</p>	ПК-10,ПК-15	Доклад №1

	заций. Методологические принципы и способы финансового анализа. Систематизация факторов, показателей и результатов. Оценка эффективности ведения бизнеса. Практические занятия/ Самостоятельная работа: Финансовое состояние предприятия Лабораторная работа: -		
Тема 3: Диагностирование основных показателей бизнес-плана предприятия	Долгосрочное, среднесрочное и краткосрочное планирование. Система бюджетов. Этапы стратегического планирования. Процесс планирования на предприятии. Годовой план экономического и социального развития предприятия. Оперативно-календарное планирование производства. Роль диагностирования в разработке комплексного бизнес-плана. Основная структура бизнес-плана. Методика определения основных показателей бизнес-плана. Практические занятия/ Самостоятельная работа: Показатели бизнес-плана предприятия Лабораторная работа: -	ПК-10,ПК-15	Доклад №1
Тема 4: Диагностика маркетинговой деятельности предприятия	Значение и задачи диагностики маркетинговой деятельности предприятия. Основные направления маркетинговой диагностики. Анализ скидок. SWOT- анализ. Портфельный анализ Практические занятия/ Самостоятельная работа: Проведение диагностики маркетинговой деятельности предприятия Лабораторная работа: -	ПК-10,ПК-15	Задача №1
Тема 5: Диагностирование и управление объемом производства и продаж	Анализ соотношения объема продаж, себестоимости, прибыли и точки безубыточности. Ассортиментная политика предприятия. Особенности определения точки безубыточности для моно- и многономенклатурного предприятия. Определение объема продаж в целях получения запланированной предприятием суммы прибыли. Производственно-финансовый рычаг. Обоснование управленческих решений на основе маржинального анализа. Диагностика качества продукции. Диагностика ритмичности выпуска продукции. Практические занятия/ Самостоятельная работа: Диагностирование объемом производства и продаж Лабораторная работа: -	ПК-10,ПК-15	Доклад №2
Тема 6: Диагностика финансовых результатов предприятия	Цели, задачи и источники диагностирования финансовых результатов. Основные виды прибыли и принципы ее формирования. Оценка состава и динамики балансовой прибыли. Определение резервов роста прибыли. Расчет показателей рентабельности. Практические занятия/ Самостоятельная работа: Оценка финансовых результатов предприятия Лабораторная работа: -	ПК-10,ПК-15	Задача №2
Тема 7: Диагностика инвестиционной деятельности	Эффективность инвестиций и основные принципы оценки эффективности инвестиционных проектов. Дисконтирование и наращение стоимости. Основные методы оценки эффективности инве-	ПК-10,ПК-15	Коллоквиум №1

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

предприятия стий: срок окупаемости, чистый дисконтированный доход, норма прибыли на капитал, индекс доходности и внутренняя норма доходности.
Практические занятия/ Самостоятельная работа: Определение эффективности инвестиционного проекта
Лабораторная работа: -
 Курсовая работа Не предусмотрено учебным планом
 та

6. Формы проведения занятий

При реализации дисциплины применяются инновационные формы учебных занятий, развивающих у обучающихся навыки командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерские качества.

Очная форма обучения:

№ п/п	Наименование темы/ лекционного (практического) занятия	Тип занятия	Кол-во часов	Форма проведения занятий
1	Диагностирование основных показателей бизнес-плана предприятия: Показатели бизнес-плана предприятия	Пр	2	Конференция
2	Диагностика финансовых результатов предприятия: Оценка финансовых результатов предприятия	Пр	4	Дискуссия

Заочная форма обучения:

№ п/п	Наименование темы/ лекционного (практического) занятия	Тип занятия	Кол-во часов	Форма проведения занятий
1	Диагностирование основных показателей бизнес-плана предприятия: Показатели бизнес-плана предприятия	Пр	2	Конференция
2	Диагностика финансовых результатов предприятия: Оценка финансовых результатов предприятия	Пр	2	Дискуссия

7. Способ реализации дисциплины

Без использования онлайн-курса.

8. Учебно-методическое обеспечение дисциплины:

Основная литература:

1. Кузьмина, Е. Е. Комплексный анализ хозяйственной деятельности. В 2 ч. Часть 1 : учебник и практикум для вузов / Е. Е. Кузьмина, Л. П. Кузьмина ; под общей редакцией Е. Е. Кузьминой. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 225 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-9203-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/511362>

2. Кузьмина, Е. Е. Комплексный анализ хозяйственной деятельности. В 2 ч. Часть 2 : учебник и практикум для вузов / Е. Е. Кузьмина, Л. П. Кузьмина ; под общей редакцией Е. Е. Кузьминой. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 250 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-04475-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/515106>

3. Экономика предприятия : учебник и практикум для вузов / А. В. Колышкин [и др.] ;

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
Программа прикладного бакалавриата
Рабочая программа дисциплины
Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
Форма обучения: очная, заочная
Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
Обновлена на 2023/2024 учебный год

под редакцией А. В. Колышкина, С. А. Смирнова. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 479 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15122-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/489313>

Дополнительная литература:

1. Казакова, Н. А. Анализ финансовой отчетности. Консолидированный бизнес : учебник для вузов / Н. А. Казакова. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 233 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-10602-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/517581>
2. Экономика организации : учебник и практикум для вузов / Л. А. Чалдаева [и др.] ; под редакцией Л. А. Чалдаевой, А. В. Шарковой. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 344 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14485-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/511735>
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>

9. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения

1. Операционная система
2. Пакет прикладных офисных программ
3. Антивирусное программное обеспечение

Дополнительно при применении электронного обучения, дистанционных образовательных технологий используются:

1. LMS Moodle
2. Вебинарная платформа

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», информационных справочных систем и профессиональных баз данных, необходимых для освоения дисциплины

1. ibooks.ru : электронно-библиотечная система [Электронный ресурс] : профессиональная база данных. - Режим доступа: <https://ibooks.ru>. - Текст: электронный
2. Электронно-библиотечная система СПбУТУиЭ : электронно-библиотечная система [Электронный ресурс] : профессиональная база данных. - Режим доступа: <http://libume.ru>. - Текст: электронный
3. Юрайт : электронно-библиотечная система [Электронный ресурс] : профессиональная база данных. - Режим доступа: <https://urait.ru/>. - Текст: электронный
4. [eLibrary.ru](http://elibrary.ru) : научная электронная библиотека [Электронный ресурс] : профессиональная база данных. - Режим доступа: <http://elibrary.ru>. - Текст: электронный
5. Архив научных журналов НЭИКОН [Электронный ресурс] : профессиональная база данных. - Режим доступа: arh.neicon.ru. - Текст: электронный
6. КиберЛенинка : научная электронная библиотека [Электронный ресурс] : информационная справочная система. - Режим доступа: <http://cyberleninka.ru>. - Текст: электронный
7. Экономический портал [Электронный ресурс] : информационная справочная система. - Режим доступа: <http://institutiones.com/>. - Текст: электронный

8. Лань : электронно-библиотечная система [Электронный ресурс] : профессиональная база данных. - Режим доступа: <https://e.lanbook.com>. - Текст: электронный
9. Экономика. Социология. Менеджмент [Электронный ресурс] : федеральный образовательный портал : информационная справочная система. - Режим доступа: <http://ecsocman.hse.ru/>. - Текст: электронный
10. Executive.ru [Электронный ресурс] : информационная справочная система. - Режим доступа: <https://www.e-executive.ru/>. - Текст: электронный
11. Корпоративный менеджмент [Электронный ресурс] : информационная справочная система. - Режим доступа: <https://www.cfin.ru/>. - Текст: электронный
12. Управление производством [Электронный ресурс] : информационная справочная система. - Режим доступа: <http://www.up-pro.ru/>. - Текст: электронный
13. HR-tv.ru [Электронный ресурс] : информационная справочная система. - Режим доступа: <https://hr-tv.ru/>. - Текст: электронный

11. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, семинарского типа - практических занятий, для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оборудованные: рабочими местами для обучающихся, оснащенными специальной мебелью; рабочим местом преподавателя, оснащенного специальной мебелью, персональным компьютером с возможностью подключения к сети «Интернет» и доступом к электронной информационно-образовательной среде Университета, программным обеспечением; техническими средствами обучения - мультимедийным оборудованием (проектор, экран, колонки) и маркерной доской.

Помещение для самостоятельной работы, оборудованное специальной мебелью, персональными компьютерами с возможностью подключения к сети «Интернет» и доступом к электронной информационно-образовательной среде Университета, программным обеспечением.

При применении электронного обучения, дистанционных образовательных технологий используются: виртуальные аналоги учебных аудиторий - вебинарные комнаты на вебинарных платформах, рабочее место преподавателя, оснащенное персональным компьютером (планшет, мобильное устройство) с возможностью подключения к сети «Интернет», доступом к электронной информационно-образовательной среде Университета и к информационно-образовательному portalу Университета imeos.ru, веб-камерой, микрофоном и гарнитурой (в т.ч. интегрированными в устройства), программным обеспечением; рабочее место обучающегося оснащено персональным компьютером (планшет, мобильное устройство) с возможностью подключения к сети «Интернет», доступом к электронной информационно-образовательной среде Университета и к информационно-образовательному portalу Университета imeos.ru, веб-камерой, микрофоном и гарнитурой (в т.ч. интегрированными в устройства), программным обеспечением. Авторизация на информационно-образовательном portalе Университета imeos.ru и начало работы осуществляются с использованием персональной учетной записи (логина и пароля).

12. Оценочные материалы по дисциплине

1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Очная форма обучения:

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

Код компетенции	Название дисциплины	Форма промежуточной аттестации	Семестр/курс	Этап формирования компетенции
ПК-10	Математика	экзамен	1	1
ПК-10	Теория вероятностей	зачет	3	2
ПК-10	Статистика	экзамен	3	2
ПК-10	Математическая статистика	зачет	4	3
ПК-10	Ценообразование	экзамен	6	4
ПК-10	Бухгалтерская (финансовая) отчетность	экзамен	6	4
ПК-10	Международные стандарты финансовой отчетности			
ПК-10	Антикризисное управление	зачет	7	5
ПК-10	Диагностика экономического состояния предприятия			
ПК-10	Управление затратами на предприятии	экзамен	8	6
ПК-10	Производственная практика: практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности	зачет с оценкой	8	6
ПК-10	Производственная практика: преддипломная практика	зачет с оценкой	8	6
ПК-15	Учет и анализ	экзамен	4	1
ПК-15	Риск-менеджмент	экзамен	5	2
ПК-15	Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски			
ПК-15	Инвестиции	экзамен	5	2
ПК-15	Инвестиционная стратегия			
ПК-15	Финансовый менеджмент	экзамен	6	3
ПК-15	Инвестиционный анализ	экзамен	7	4
ПК-15	Региональная экономика и управление	зачет	7	4
ПК-15	Антикризисное управление	зачет	7	4
ПК-15	Диагностика экономического состояния предприятия			
ПК-15	Деньги, кредит, банки	экзамен	8	5
ПК-15	Банковское дело			
ПК-15	Производственная практика: практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности	зачет с оценкой	8	5
ПК-15	Производственная практика: преддипломная практика	зачет с оценкой	8	5

Заочная форма обучения:

Код компетенции	Название дисциплины	Форма промежуточной аттестации	Семестр/курс	Этап формирования компетенции
ПК-10	Математика	экзамен	1	1
ПК-10	Теория вероятностей	зачет	2	2
ПК-10	Математическая статистика	зачет	2	2
ПК-10	Статистика	экзамен	3	3
ПК-10	Ценообразование	экзамен	4	4
ПК-10	Бухгалтерская (финансовая) отчетность	экзамен	4	4
ПК-10	Международные стандарты финансовой отчетности			
ПК-10	Антикризисное управление	зачет	4	4
ПК-10	Диагностика экономического состояния предприятия			
ПК-10	Управление затратами на предприятии	экзамен	5	5

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

ПК-10	Производственная практика: практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности	зачет с оценкой	5	5
ПК-10	Производственная практика: преддипломная практика	зачет с оценкой	5	5
ПК-15	Учет и анализ	экзамен	2	1
ПК-15	Риск-менеджмент	экзамен	3	2
ПК-15	Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски			
ПК-15	Финансовый менеджмент	экзамен	3	2
ПК-15	Инвестиционный анализ	экзамен	4	3
ПК-15	Региональная экономика и управление	зачет	4	3
ПК-15	Антикризисное управление	зачет	4	3
ПК-15	Диагностика экономического состояния предприятия			
ПК-15	Инвестиции	экзамен	5	4
ПК-15	Инвестиционная стратегия			
ПК-15	Деньги, кредит, банки	экзамен	5	4
ПК-15	Банковское дело			
ПК-15	Производственная практика: практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности	зачет с оценкой	5	4
ПК-15	Производственная практика: преддипломная практика	зачет с оценкой	5	4

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

2.1 Текущий контроль

ЗАДАЧА

Средство контроля, позволяющее оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, существующие алгоритмы и методики решения в рамках определенного раздела дисциплины.

Показатели и критерии оценивания решения задачи

1	Глубокое понимание студентом учебного материала	Каждый из предложенных показателей оценивается по критерию « выполнен - выполнен частично - не выполнен », что соответствует следующему распределению баллов « 2 балла - 1 балл - 0 баллов »
2	Теоретическая обоснованность решений, в соответствии с существующими алгоритмами	
3	Получение правильного результата	
4	Отсутствие ошибок при выполнении задания	
5	Выполнение требований к оформлению	

Шкала оценивания решения задачи

Баллы в БРС Университета	10	8	6	0
Уровень сформированности компетенции	Повышенный	Высокий	Пороговый	Не сформированы

ДОКЛАД

Продукт самостоятельной работы студента, представляющий собой публичное выступление по представлению полученных результатов решения определенной учебно-практической, учебно-исследовательской или научной темы.

Показатели и критерии оценивания доклада

№ п/п	Показатели оценки	Критерии оценивания
1	Структура (количество слайдов соответствует содержанию и продолжительности выступления, например: для 7-минутного выступления рекомендуется использовать не более 10 слайдов, включая титульный слайд и слайд с выводами)	Каждый из предложенных показателей оценивается по критерию « выполнен - частично выполнен - не выполнен », что соответствует следующему распределению баллов « 2 балла - 1 балл - 0 баллов »
2	Наглядность (иллюстрации хорошего качества, с четким изображением, текст легко читается, например: используются средства наглядности информации в виде таблиц, схем, графиков и т. д.)	
3	Дизайн и настройка (оформление слайдов соответствует теме, не препятствует восприятию содержания, для всех слайдов презентации используется один и тот же шаблон оформления)	
4	Содержание (презентация отражает основные этапы исследования – проблему, цель, гипотезу, ход выполнения работы, выводы, т.е. содержит полную, понятную информацию по теме доклада при наличии орфографической и пунктуационной грамотности)	
5	Требования к выступлению (выступающий свободно владеет содержанием, ясно и грамотно излагает материал, выступающий свободно и корректно отвечает на вопросы и замечания аудитории, выступающий точно укладывается в рамки регламента).	

Шкала оценивания доклада

Зависимость баллов и уровня сформированности компетенции на данном этапе изучения дисциплины за доклад представлены в следующей таблице:

Баллы в БРС Университета	10-9	8-7	6-5	Менее 5
Уровень сформированности компетенции	Повышенный	Высокий	Пороговый	Не сформированы

КОЛЛОКВИУМ

Средство контроля усвоения учебного материала темы, раздела или разделов дисциплины, организованное как учебное занятие в виде собеседования преподавателя с обучающимися.

Коллоквиум оценивается по следующим показателям:

1. Глубокое и прочное усвоение программного материала;
2. Полные, последовательные, грамотные и логически излагаемые ответы при видоизменении задания;
3. Владение разносторонними навыками и приемами выполнения практических работ;
4. Владение профессиональной терминологией;
5. Полный конспект лекционных материалов.

Критерии оценивания коллоквиума

Студент полностью раскрыл содержание материала в объеме, предусмотренном программой, изложил материал грамотным языком в определенной логической последовательности, точно используя терминологию и символику; продемонстрировал сформированность и устойчивость полученных знаний. Возможны одна-две неточности при ответе на дополнительные вопросы, которые студент легко исправил по замечанию преподавателя.	20 баллов
Ответ студента имеет один из недостатков: в изложении вопроса допущены небольшие пробелы, не исказившие содержание ответа; допущены один-два недочета при освещении основного содержания ответа, не исправленные по замечанию преподавателя; допущены ошибка или более двух недочетов при освещении дополнительных вопросов, легко исправленные по замеча-	15 баллов

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

нию преподавателя.

Студент неполно раскрыл содержание вопроса, но показал общее понимание материала и продемонстрировал умения, достаточные для дальнейшего усвоения программного материала; имеет затруднения или допустил ошибки в определении понятий, использовании терминологии и исправил их после нескольких наводящих вопросов преподавателя. 10 баллов

Студент обнаружил полное незнание и непонимание изучаемого учебного материала по дисциплине или не смог ответить ни на один из дополнительных вопросов по изучаемому материалу. 0 баллов

Шкала оценивания коллоквиума

Зависимость баллов и уровня сформированности компетенции на данном этапе изучения дисциплины представлены в следующей таблице:

Баллы в БРС Университета	20	15	10	0
Уровень сформированности компетенции	Повышенный	Высокий	Пороговый	Не сформированы

Уровень сформированности компетенций	Не сформирована	Пороговый	Высокий	Повышенный
---	-----------------	-----------	---------	------------

КОНТРОЛЬНАЯ РАБОТА

Самостоятельная письменная аналитическая работа студента, которая способствует закреплению и систематизации знаний по одной или нескольким темам дисциплины. Цель контрольной работы – получить специальные знания и продемонстрировать навыки их практического применения.

Контрольная работа оценивается по следующим показателям:

1. Выполнение работы в полном объеме и без ошибок;
2. Зрелая, творческая, полностью самостоятельная работа;
3. Выполнение работы в соответствии с требованиями к оформлению.

Критерии оценивания контрольной работы

Полное, правильное и обоснованное решение; полностью самостоятельная работа; работа выполнена в соответствии с требованиями к оформлению	10 баллов
Решение в целом правильное и обоснованное, но допущены незначительные ошибки либо решение является неполным, допускается незначительная подсказка со стороны преподавателя; работа выполнена в соответствии с требованиями к оформлению	8 баллов
Решение содержит обоснование, ход рассуждений в целом верный, но при этом допущены существенные ошибки, студент продемонстрировал недостаточное умение правильно применять знания, полученные в процессе изучения дисциплины, либо работа выполнена при существенной помощи преподавателя; работа выполнена с некоторыми нарушениями требований к оформлению	6 баллов
Отсутствует решение задачи, либо отсутствует обоснование решения, либо решение содержит обоснование, но допущены грубые ошибки, приведшие к абсолютно неверной квалификации; работа выполнена без учета требований к оформлению	0 баллов

Шкала оценивания контрольной работы

Зависимость баллов и уровня сформированности компетенций на данном этапе изучения дисциплины представлены в следующей таблице:

Баллы в БРС Университета	10	8	6	0
Уровень сформированности	Повышенный	Высокий	Пороговый	Не сформированы

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

компетенции				
--------------------	--	--	--	--

2.2 Курсовая работа

Не предусмотрено учебным планом.

2.3 Промежуточная аттестация в форме зачета

Зачёт – форма проверки знаний обучающихся. При успешном прохождении зачёта в ведомость и зачётную книжку ставится пометка об успешном прохождении испытания по дисциплине или её разделу. В ходе зачёта учитывается уровень знания, умения и владения обучающегося по изучаемой дисциплине.

Показателями и критериями оценивания учебных достижений по дисциплине (выставлении отметки о зачете) являются результаты текущего контроля.

Шкала оценивания учебных достижений по дисциплине, завершающейся зачётом без оценки

Баллы по дисциплине*	60 и менее		61-73		74-90		91-100
Итоговая оценка по дисциплине*	Незачет			Зачет			
Баллы в международной шкале ECTS с буквенным обозначением уровня	<50	51-60	61-67	68-73	74-83	84-90	91-100
	F	Fx	E	D	C	B	A
Уровень сформированности компетенций	Не сформированы		Пороговый		Высокий		Повышенный

*Оценка, полученная студентом за промежуточную аттестацию, выставляется с учетом баллов, полученных за текущий контроль (сумма баллов за зачет и текущий контроль).

2.4 Промежуточная аттестация в форме экзамена

Не предусмотрено учебным планом.

2.5 Описание показателей и критериев оценивания компетенций, сформированных дисциплиной

После выполнения студентом всех видов оценочных средств, указанных в рабочей программе дисциплины, производится оценка уровня сформированности компетенций по дисциплине:

Код компетенции	Уровень сформированности компетенции	Основные признаки освоения компетенций		
		Знать	Уметь	Владеть

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

ПК-10	Пороговый	<ul style="list-style-type: none"> - ключевые экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - основные показатели финансово-хозяйственной деятельности фирмы; - методику сбора и анализа основных исходных данных, необходимых для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов в процессе антикризисного управления; - методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений; 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации в процессе антикризисного управления; - собирать и анализировать основные исходные данные, необходимые для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - применять методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений. 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при сборе основной экономической информации в процессе антикризисного управления; - способностью собирать и анализировать основные исходные данные, необходимые для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - навыками количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений.
	Высокий	<ul style="list-style-type: none"> - ключевые экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - основные показатели финансово-хозяйственной деятельности фирмы; - методику сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов в процессе антикризисного управления; - методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей. 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических показателей в процессе антикризисного управления; - собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - применять методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей. 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических показателей в процессе антикризисного управления; - способностью собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - владеть навыками количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей.
	Повышенный	<ul style="list-style-type: none"> - ключевые экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - основные показатели финансово-хозяйственной деятельности фирмы; - методику сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей в процессе антикризисного управления; - собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей в процессе антикризисного управления; - способностью собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

		<p>ектов в процессе антикризисного управления;</p> <ul style="list-style-type: none"> - методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления. 	<p>ность хозяйствующих субъектов;</p> <ul style="list-style-type: none"> - применять методику количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления. 	<p>ющих деятельность хозяйствующих субъектов;</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления.
ПК-15	Пороговый	<ul style="list-style-type: none"> - структуру рыночных и специфических рисков при принятии решений об инвестировании и финансировании; - основные методы анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании. 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при изучении учебной литературы по анализу рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - использовать теоретические данные, связанные с основными показателями анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании. 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при изучении учебной литературы по проведению анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.
	Высокий	<ul style="list-style-type: none"> - структуру рыночных и специфических рисков при принятии решений об инвестировании и финансировании; - основные методы анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - систему показателей, позволяющих проводить анализ рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании. 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при изучении учебной литературы по анализу рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - использовать теоретические данные, связанные с основными показателями анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - использовать экономические знания для анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при изучении учебной литературы по проведению анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - навыками получения новых знаний о принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

			числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.	
	Повышенный	<ul style="list-style-type: none"> - структуру рыночных и специфических рисков при принятии решений об инвестировании и финансировании; - основные методы анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - систему показателей, позволяющих проводить анализ рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - анализ методов оценки рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании. 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при изучении учебной литературы по анализу рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - использовать теоретические данные, связанные с основными показателями анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - использовать экономические знания для анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - самостоятельно осваивать прикладные экономические знания, необходимые для анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании. 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при изучении учебной литературы по проведению анализа рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании; - навыками получения новых знаний о принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.

3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Методика формирования оценки по дисциплине. Успеваемость студента оценивается в баллах и состоит из:

- суммы баллов за выполнение заданий текущего контроля (обучающийся может получить в сумме не более 70 баллов);
- баллов за посещаемость (не более 10 баллов);
- баллов за активность на занятиях (занятия в интерактивной форме – п. 6. Формы проведения занятий), выполнение дополнительных заданий и пр. по усмотрению преподавателя, ве-

душего дисциплину – премиальные баллы (не более 20 баллов).

Полученные итоговые баллы по дисциплине переводятся в оценку по традиционной пяти-балльной шкале оценивания и по 100-балльной шкале оценок Европейской системы перевода и накопления баллов (ECTS) в соответствии с таблицами, представленными в п.Таблицами. 1, 2. Оценки в пятибалльной шкале выставляются в ведомости и зачетные книжки, в 100-балльной – в ведомости.

Процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности приводятся в соответствующих методических материалах и локальных нормативных актах Университета (Положение «О текущем контроле успеваемости, промежуточной аттестации и балльно-рейтинговой системе оценки учебных достижений студентов», Положение «Об оценочных средствах», Положение «О контроле самостоятельности выполнения письменных работ обучающимися университета с использованием системы «Антиплагиат ВУЗ» и др.).

Уровень сформированности компетенции № 1 (№ N) определяется перечнем оценочных средств:

Оценочное средство (в том числе экзамен, зачет с оценкой при наличии)	Уровень сформированности компетенции*			Средний уровень сформированности компетенций по каждому оценочному средству
	Студент №1	...	Студент № N	
.....			
Итоговый уровень:			

* пороговый, высокий или повышенный

Итоговый (общий/средний) уровень рассчитывается как среднее арифметическое с округлением в сторону более высокого уровня.

Далее делается вывод об общем уровне освоения компетенций студентами в ходе изучения дисциплины:

Оценочный лист по дисциплине

ФИО студента	Уровень сформированности компетенций								
	Общекультурные компетенции			Общепрофессиональные компетенции			Компетенции по видам деятельности		
	№ 1	№ N	Уровень сформированности общекультурных компетенций	№ 1	№ N	Уровень сформированности общепрофессио- нальных компетенций	№ 1	№ N	Уровень сформированности компетенций по виду деятельно- сти № 1
Студент № 1									
Студент № 2									
.....									

4. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы.

Решение задач №1

Задача 1.

Деятельность ООО «Василек» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

Показатель	Единица измерения
Фактические объемы производства продукции, натур. ед.	5000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	2
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	10000
Переменные затраты на производство продукции, тыс. руб.	6000
Постоянные затраты на производство продукции, тыс. руб.	5000
Непогашенные долги, тыс. руб.	4000

Задание: Определить порог безубыточности, объем выручки, необходимый для погашения накопленных долгов за счет дополнительного маржинального дохода, количество изделий, которое необходимо произвести (и реализовать) для получения требуемой величины маржинального дохода. Принять, что цена изделий не меняется.

Задача 2.

Деятельность ООО «Василек» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

Показатель	Единица измерения
Фактические объемы производства продукции, натур. ед.	5000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	2
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	10000
Переменные затраты на производство продукции, тыс. руб.	6000
Постоянные затраты на производство продукции, тыс. руб.	5000
Непогашенные долги, тыс. руб.	4000

Уровень выручки при неизменной цене реализации ограничен и составляет 17000 тыс. руб.

Задание: Определить необходимое снижение постоянных затрат, если переменные затраты на единицу продукции остаются неизменными.

Задача 3.

Деятельность ООО «Василек» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

Показатель	Единица измерения
Фактические объемы производства продукции, натур. ед.	5000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	2
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	10000
Переменные затраты на производство продукции, тыс. руб.	6000
Постоянные затраты на производство продукции, тыс. руб.	5000
Непогашенные долги, тыс. руб.	4000

Выручка от реализации при данной цене продукции не может быть более 17000 тыс. руб., а постоянные затраты нельзя снизить более чем на 10%.

Задание: Определить такой уровень переменных затрат на единицу продукции, который позволит рассчитаться по накопленным долгам без изменения цены реализации.

Задача 4.

Квартальные показатели деятельности ОАО «Штиль» приведены в табл. Возможность увеличения выручки для расчета по долгам ограничена емкостью рынка. Возможности снижения переменных и постоянных затрат отсутствуют.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Средняя сумма квартальных постоянных затрат	2000
Переменные затраты при сложившемся уровне производства и реализации в квартал	1500
Квартальная выручка от реализации	3000
Непогашенные долги	1500
Ограничение на размер выручки от реализации при сложившейся цене продукции	5000

Задание: Определить возможность восстановления платежеспособности должника за счет производственной деятельности.

Задача 5.

Деятельность ООО «Лютик» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

Показатель	Единица измерения
Фактические объемы производства продукции, натур. ед.	4000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	2
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	8000
Переменные затраты на производство продукции, тыс. руб.	6000
Постоянные затраты на производство продукции, тыс. руб.	5000
Непогашенные долги, тыс. руб.	3000

Задание: Определить порог безубыточности, объем выручки, необходимый для погашения накопленных долгов за счет дополнительного маржинального дохода, количество изделий, которое необходимо произвести (и реализовать) для получения требуемой величины

маржинального дохода. Принять, что цена изделий не меняется.

Задача 6.

Деятельность ООО «Лютик» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

Показатель	Единица измерения
Фактические объемы производства продукции, натур. ед.	4000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	2
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	8000
Переменные затраты на производство продукции, тыс. руб.	6000
Постоянные затраты на производство продукции, тыс. руб.	5000
Непогашенные долги, тыс. руб.	3000

Уровень выручки при неизменной цене реализации ограничен и составляет 24000 тыс. руб.

Задание: Определить необходимое снижение постоянных затрат, если переменные затраты на единицу продукции остаются неизменными.

Задача 7.

Деятельность ООО «Лютик» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

Показатель	Единица измерения
Фактические объемы производства продукции, натур. ед.	4000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	2
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	8000
Переменные затраты на производство продукции, тыс. руб.	6000
Постоянные затраты на производство продукции, тыс. руб.	5000
Непогашенные долги, тыс. руб.	3000

Выручка от реализации при данной цене продукции не может быть, более 24000 тыс. руб., а постоянные затраты нельзя снизить более чем на 10%.

Задание: Определить такой уровень переменных затрат на единицу продукции, который позволит рассчитаться по накопленным долгам без изменения цены реализаций.

Задача 8.

Квартальные показатели деятельности ОАО «Шпиль» приведены в табл. Возможность увеличения выручки для расчета по долгам ограничена емкостью рынка. Возможности снижения переменных и постоянных затрат отсутствуют.

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Средняя сумма квартальных постоянных затрат	1000
Переменные затраты при сложившемся уровне производства и реализации в квартал	1500
Квартальная выручка от реализации	3000
Непогашенные долги	1500
Ограничение на размер выручки от реализации при сложившейся цене продукции	3000

Задание: Определить возможность восстановления платежеспособности должника за счет производственной деятельности.

Задача 9. Провести диагностику рентабельности деятельности предприятия и причин, которые привели к изменению рентабельности за данными таблицы:

Показатели	Значения
Выручка от реализации продукции, тыс. ден. ед.	20000
Переменные затраты, тыс. ден. ед.	13000
Постоянные затраты, тыс. ден. ед.	3000
Собственный капитал, тыс. ден. ед.	16000
Долгосрочные кредиты, тыс. ден. ед.	2000
Краткосрочные кредиты, тыс. ден. ед.	2000
Средняя расчетная ставка процента, %	25
Ставка налогообложения, %	18

Задача 10. Определить величину эффекта финансового рычага на основе следующих исходных данных:

Вариант	Рентабельность собственного капитала, %	Ставка ссудного процента, %	Собственный капитал, тыс. руб.	Заемный капитал, тыс. руб.
17	34,3	16	70385	88356

Решение задач №2

Задача 1 Финансовый директор компании только что завершил оценку проекта расширения бизнеса с инвестиционными затратами на уровне 20 млн. д. ед. В соответствии с его расчетами денежный поток после уплаты налога на прибыль составит 7 млн. д. ед. в бесконечной перспективе. Стоимость заемного капитала компании составляет 10%, а стоимость акционерного капитала равна 18%. Целевой коэффициент заемного капитала к акционерному равен 210%. Риск рассматриваемого проекта не выходит за рамки риска других операций компании. В случае реализации проекта уровень долга в компании должен быть сохранен. Налог на прибыль компании составляет 20%. Финансовый директор считает, что необходимо принять к исполне-

нию данный проект, причем реализовывать его необходимо только за счет заемных средств, так как они дешевле и эмиссионные затраты на его привлечение ниже. Дайте ваш совет и подтвердите его необходимыми вычислениями.

Задача 2. За последний квартал предыдущего года торговая фирма «Фиалка» имеет выручку от реализации 54000 руб. На следующий квартал планируется увеличить объем реализации так, как это указано в таблице. Причем, половину продаж намечается продавать на условиях месячного кредита. При этом переменные издержки изменяются прямо пропорционально. Налог на прибыль составляет 30%, НДС – 20%. Составьте годовой отчет по прибыли и баланс в качестве основы для последующего анализа рентабельности и доходности фирмы. Рассчитайте ключевые индикаторы для описания рентабельности и доходности.

Отчетные данные за квартал:

Наименование	Величина
Рост выручки от реализации	+15%
Издержки на приобретение товара	33000
Прочие внешние издержки	5600
из них переменные	500
Издержки на содержание персонала	7200
из них переменные	100
Амортизация основного капитала	280
Издержки по выплате процентов	1500

На 31 декабря предыдущего года известно следующее:

Наименование	(руб.)
Оборудование (полная первоначальная стоимость)	20000
Товарные запасы	40000
Дебиторская задолженность	3900
Денежные средства	3000
Собственный капитал	42000
Краткосрочный кредит	24000
НДС и проч.	900

Задача 3. Определить изменение рентабельности собственного капитала по вариантам. Оценить риск, обусловленный повышением доли заемных средств. Расходы по обслуживанию долга уменьшают прибыль до налогообложения. Выбрать наиболее рациональную структуру источников финансирования проекта:

(тыс. руб.)

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

Показатели	Варианты					
	1	2	3	4	5	6
1. Собственный капитал	2000	1200	1000	800	400	200
2. Долгосрочный кредит	0	800	1000	1200	1600	1800
3. Ставка по кредиту, % (r)	0	20	20	20	30	32
4. Налог на прибыль, % (T)	30	30	30	30	30	30
5. Прибыль от продаж	640	640	640	640	640	640
6. Стоимость собственного капитала, %	25	25	25	25	25	25

Результаты расчетов поместить в таблицу:

Показатели	Варианты					
	1	2	3	4	5	6
1. Доход до выплаты процентов и налога на прибыль, тыс. руб.						
2. Рентабельность активов, %						
3. Изменение рентабельности собственного капитала, %	x					
4. Стоимость кредита, % $[r*(1-T)*100]$	x					
5. Доля заемных средств, в долях единицы (d)	x					
6. Средняя стоимость кредита $[r*(1-T)*d*100]$	x					
7. Средняя стоимость собственного капитала						
8. Итого средневзвешенная стоимость капитала (п.6 + п.7)						
9. Расходы по обслуживанию долга, тыс. руб.						
10. Коэффициент покрытия расходов по обслуживанию долга (п.1 / п.9)						
11. Чистая прибыль, тыс. руб.						

Задача 4. Сравнить прогнозируемые значения показателей по трем вариантам инвестирования капитала, используя трехфакторную модель рентабельности собственного капитала и модель зависимости рентабельности собственного капитала от величины дохода до выплаты процентов и налогов (прибыли от продаж) и расходов по обслуживанию долга:

Показатели по вариантам	1	2	3
Собственный капитал, тыс. руб.	500	500	500
Долгосрочный кредит, тыс. руб.	500	600	800
Ставка процента по кредиту, %	20	20	21
Объем продаж, тыс. руб.	2000	2250	3000
Прибыль от продаж, тыс. руб.	320	360	420
Ставка налога на прибыль, %	30	30	30

Рассчитать темпы роста показателей и проанализировать соотношение темпов роста авансированного капитала, объема продаж и чистой прибыли, рассматривая приведенную информацию как данные за три смежных года.

Задача 5. Рассчитать рентабельность собственного капитала и эффект финансового рычага (европейская модель) при действующей ставке налога на прибыль. Исходные данные:

1. Собственный капитал на начало года – 15 млн. руб.
2. Долгосрочный кредит – 8 млн. руб.
3. Операционная прибыль (до выплаты % и налогов) – 3,8 млн. руб.
4. Цена заемного капитала – 15%.

Задача 6. Определите эффект финансового рычага на основании следующих данных: прибыль от продаж – 16 млн. руб., налог на прибыль – 20 %, затраты на привлечение заемного капитала – 12 млн. руб. Величина заемного капитала равна 60 млн. руб., величина собственного капитала равна 35 млн. руб.

Задача 7. Определить показатели рентабельности предприятия: уровень рентабельности и норму прибыли.

Условие. Среднегодовая стоимость основных фондов предприятия – 22 млн. руб.; оборотных фондов – 13 млн. руб.; выручка от реализации продукции – 26 млн. руб.; коммерческая себестоимость проданной продукции – 17,9 млн. руб.

Задача 8. В городе N проживает 15% населения региона, в городе М – 24%. На город N приходится 18% продаж компании X, а на город М – 27%. Каков будет показатель индекса бренда (BDI) для компании X в городах N и M?

Задача 9. Эксперты компании «Арс» определили показатели прибыли в зависимости от ситуации на рынке своей продукции, в млн. руб. (см. табл.).

ассортимент	прибыль в зависимости от ситуации на рынке		
	ситуация 1	ситуация 2	ситуация 3
холодильники	48	67	52
морозильники	89	24	46
кондиционеры	72	49	76

Задания:

1. Определить, какую стратегию и почему следует избрать, если эксперты и маркетологи уверены, что спрос на продукцию компании будет возрастать, а его структура останется неизменной.

2. Определить, какую стратегию считать оптимальной, если существует риск (эксперты считают возможность реализации ситуации 1 – 40%; ситуации 2 – 35%; ситуации 3 – 25%).

3. Назовите стратегию, которую можно предложить компании, если условия реализации товаров будут неблагоприятными.

Задача 10. Выявить наиболее привлекательный сегмент рынка по количественным параметрам, если известно, что численность населения, проживающего в трех микрорайонах города равна:

- 1-й микрорайон = 17 тыс. чел.,
- 2-й микрорайон = 20 тыс. чел.,
- 3-й микрорайон = 18 тыс. чел.

Ни одна аналогичная фирма не обслуживает 1 микрорайон. Во 2-м микрорайоне действуют 2 аналогичных предприятия с годовым объемом, равным 18,0 тыс. руб., а в 3-м микрорайоне – предприятие с годовым объемом продаж – 17,0 тыс. руб. Рациональный норматив потребления данной продукции на одну тысячу жителей равен 1,3 тыс. руб. Ответ обосновать.

Тематика докладов №1

1. Пути совершенствования производственной структуры предприятия.
2. Структура органов управления предприятием и определяющие ее факторы.
3. Методология экономического диагностирования.
4. Экспресс-диагностика.
5. Классификация видов экономического диагностирования
6. Понятие производственного процесса и его состав.
7. Основные принципы организации производственного процесса: специализация, непрерывность, ритмичность, гибкость.
8. Размер производства и размер предприятия.
9. Предприятие как основное звено экономических отношений.
10. Принципы организации, задачи и сфера деятельности предприятия.

Тематика докладов №2

1. Классификация предприятий по формам собственности и формам хозяйствования.
2. Общая и производственная структура предприятия.
3. Пути совершенствования производственной структуры предприятия.
4. Структура органов управления предприятием и определяющие ее факторы.
5. Методология экономического диагностирования.
6. Экспресс-диагностика.
7. Классификация видов экономического диагностирования
8. Понятие производственного процесса и его состав.
9. Основные принципы организации производственного процесса: специализация, непрерывность, ритмичность, гибкость.
10. Размер производства и размер предприятия

Контрольная работа №1

1. Цель экономического анализа:
 - а) улучшение использования ресурсов предприятия
 - *б) выявление хозяйственных резервов и разработка предложений по их максимальному освоению для повышения эффективности функционирования хозяйственных субъектов
 - в) повышение эффективности деятельности с.-х. предприятия
 - г) выявление влияния факторов на эффективность деятельности с.-х. предприятия
2. Предмет экономического анализа:
 - *а) причинно-следственные связи экономических явлений и процессов, их классификация, систематизация, измерение, моделирование и отражение в системе экономической информации
 - б) оценка конечных результатов деятельности предприятия
 - в) причины образования и изменения результатов финансово-хозяйственной деятельности предприятия

3. Принципы экономического анализа:

- *а) анализ должен основываться на государственном подходе
- *б) анализ должен быть комплексным
- *в) анализ должен быть объективным, конкретным
- г) анализ должен быть факторным
- д) анализ должен быть ретроспективным.

4. Виды экономического анализа по субъектам информации:

- *а) внешний финансовый анализ
- *б) внутренний управленческий анализ
- в) внутренний производственно-финансовый анализ

5. Виды анализа по периодичности проведения:

- *а) предварительный
- *б) последующий
- *в) текущий или оперативный
- г) единовременный

6. Назовите наиболее распространенные методы (приемы) экономического анализа:

- *а) сравнение
- *б) средние величины
- *в) относительные величины
- г) группировки
- д) экономико-математическое моделирование
- *е) графические методы
- ж) индексный анализ
- *з) элиминирование
- и) математическое программирование
- *к) балансовый метод

7. Как подразделяются сельскохозяйственные отрасли по экономическому значению:

- *а) основные (главная)
- *б) дополнительные
- в) второстепенные
- *г) подсобные

8. Как определяется производственное направление отрасли:

- а) по объему произведенной продукции
- *б) по удельному весу отдельных видов продукции в общем объеме товарной продукции предприятия
- *в) по удельному весу отдельных видов продукции в стоимости товарной продукции отрасли

9. Какие показатели характеризуют размеры предприятия:

- *а) объем производства основных видов продукции в натуральном измерении
- б) размер собственного капитала
- в) оснащенность энергетическими ресурсами

*г) валовой доход предприятия

10. Какие факторы определяют размеры предприятия:

- *а) уровень технической вооруженности
- *б) уровень технологии и организации производства
- в) площадь сельскохозяйственных угодий
- *г) производственное направление и структура предприятия и управляемость
- е) наличие рынков сбыта продукции
- *ж) поголовье скота

11. В площадь сельскохозяйственных угодий предприятия включаются следующие виды угодий:

- *а) пашня
- *б) сенокосы
- *в) пастбища
- *г) пашня, взятая в аренду
- *д) многолетние насаждения
- е) огороды

12. Какие показатели отражают обеспеченность предприятия отдельными видами основных средств:

- а) энерговооруженность
- *б) площадь пашни в расчете на 1 условный эталонный трактор
- *в) площадь пропашных культур в расчете на 1 специализированный комбайн
- г) приходится тракторов (физ.ед.) на 1 тракториста
- *д) обеспеченность животноводческими постройками

13. Какие показатели характеризуют эффективность использования материальных ресурсов в сельскохозяйственных предприятиях:

- *а) выход продукции на 1 рубль потребленных ресурсов (материалоотдача)
- *б) расход материальных ресурсов на единицу продукции (материалоемкость)
- *в) коэффициент соотношения темпов роста, объема производства и материальных затрат
- г) удельный вес материальных затрат в себестоимости продукции
- *д) коэффициент материальных затрат

14. Какие причины приводят к сверхнормативному расходу кормов на предприятии:

- *а) низкое качество кормов
- *б) потери при транспортировке и скармливании
- *в) увеличение объема производства продукции
- г) изменение структуры израсходованных кормов
- д) снижение производства кормов

15. Анализ качества применяемой техники определяется с двумя показателями:

- *а) срок использования техники и предприятия
- *б) коэффициент износа техники
- *в) коэффициент обновления техники

г) удельный вес чистой прибыли, направляемой в фонд накопления

16. Важнейшие факторы (первого порядка) изменения фондоотдачи:

*а) объем производства валовой продукции (валового дохода, прибыли)

б) рост урожайности сельскохозяйственных культур (продуктивности животных)

в) качество земли, продуктивного скота

*г) величина среднегодовой стоимости производственных основных средств основной деятельности

17. Изучение качественного состава трудового коллектива предприятие включает группировку рабочих:

*а) по возрасту

*б) по полу

*в) по образованию

*г) по трудовому стажу

д) по наличию детей

е) по заработной плате

18. Факторы и условия производства, определяющие трудоемкость продукции растениеводства:

*а) урожайность сельскохозяйственных культур

*б) структура основных средств

в) площадь посева отдельных сельскохозяйственных культур

*г) материальное стимулирование работников труда в отрасли

*д) концентрация производства отдельных видов продукции,

е) размер оплаты 1 чел. ч

ж) работников отрасли

19. Факторы и условия производства, определяющие уровень трудоемкости продукции животноводства:

*а) продуктивность животных

*б) среднесуточный прирост молодняка крупного рогатого скота

*в) вооруженность работников животноводства основными средствами

*г) качественный состав продуктивных животных

д) средняя масса 1 гол. молодняка, переведенного в основное стадо, кг

е) расход кормов за год на 1 среднегодовую голову скота (птицы), ц. к.ед.

20. Указать соответствие алгоритма расчета влияния факторов на отклонение фактического валового производства продукции животноводства от базисного периода:

. Продуктивность производства от условного, рассчитанного при фактическом поголовье и плановой продуктивности

а) отклонение фактического объема

б) сравнение объемов производства при фактическом поголовье и плановой продуктивности с плановым

в) разница между фактическим объемом производства и условным, рассчитанным при плановом поголовье и фактической продуктивности

Ответ: 1-б, 2-а

21. Основной целью экспресс-анализа финансовой отчетности является:

Ответ: Определение «болевых точек» в деятельности предприятия

22. Определение структуры финансовых показателей отчетных форм представляет собой:

а) горизонтальный анализ

б) трендовый анализ

* в) вертикальный анализ

23. Ликвидность предприятия зависит от изменения краткосрочных обязательств и оборотных активов:

* да;

нет

24. Ликвидность активов определяется временем, необходимым для их трансформирования в денежные средства:

* да

нет

25. Оценка ликвидности предприятия осуществляется с помощью следующих показателей:

а) долгосрочные обязательства

* б) оборотные (текущие) активы в) собственный капитал;

* г) краткосрочные (текущие) обязательства

26. Предприятие ликвидно, если:

а) сумма ликвидных средств не превышает сумму платежных обязательств;

* б) сумма платежных обязательств меньше суммы ликвидных средств;

в) сумма ликвидных средств равна сумме платежных обязательств

27. Финансовая устойчивость предприятия оценивается с использованием одного из следующих показателей:

а) коэффициент текущей ликвидности;

* б) коэффициент концентрации собственного капитала;

в) коэффициент оборачиваемости средств в расчетах

28. В расчете коэффициента финансовой устойчивости участвуют: а) собственный капитал;

* б) устойчивые пассивы;

* в) общая сумма средств;

г) краткосрочные обязательства

29. Несостоятельность и банкротство- понятия тождественные:

да;*

нет

30. Процедура несостоятельности (банкротства) в России регулируется:

- а) Гражданским кодексом;
- б) ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»;
- * в) «а» и «б»

31. Дело о банкротстве может быть возбуждено судом , если срок непогашения задолженности превышает:

- а) шесть месяцев;
- * б) три месяца;
- в) один месяц

Коллоквиум №1

1. Финансовое состояние предприятия: понятие, цели и задачи.
2. Финансовая отчетность как информационная база для проведения диагностики финансового состояния
3. Основные положения диагностики финансового состояния предприятия.
4. Основные виды диагностики состояния предприятия.
5. Экспресс-диагностика состояния предприятия.
6. Комплексная диагностика состояния предприятия.
7. Диагностика банкротства.
8. Финансовая устойчивость предприятия.
9. Ликвидность предприятия.
10. Показатели оборачиваемости.
11. Показатели рентабельности.
12. Анализ и оценка структуры и динамики имущества коммерческого предприятия.
13. Анализ и оценка источников формирования имущества коммерческого предприятия.
14. Расчет показателей платежеспособности (ликвидности) коммерческого предприятия.
15. Финансовая устойчивость предприятия.
16. Показатели оборачиваемости
17. Охарактеризуйте содержание понятия «диагностика состояния предприятия».
18. Охарактеризуйте методы и приемы диагностики экономического состояния предприятия.
19. Охарактеризуйте роль экономических показателей в деятельности предприятия.
20. Охарактеризуйте основные виды диагностики экономического состояния предприятия
21. Охарактеризуйте финансовое состояние предприятия: понятие, цели и задачи.
22. Охарактеризуйте финансовую отчетность как информационная база для проведения диагностики финансового состояния.
23. Охарактеризуйте структуру и динамику имущества коммерческого предприятия.
24. Охарактеризуйте источники формирования имущества коммерческого предприятия.
25. Охарактеризуйте показатели платежеспособности (ликвидности) коммерческого предприятия.
26. Охарактеризуйте понятие «финансовая устойчивость предприятия».
27. Охарактеризуйте показатели оборачиваемости.
28. Охарактеризуйте долгосрочное, среднесрочное и краткосрочное планирование.
29. Охарактеризуйте систему бюджетов.
30. Охарактеризуйте этапы стратегического планирования.

31. Охарактеризуйте процесс планирования на предприятии.
32. Охарактеризуйте годовой план экономического и социального развития предприятия.
33. Охарактеризуйте процесс оперативно-календарного планирования производства.
34. Охарактеризуйте роль диагностирования в разработке комплексного бизнес-плана.
35. Охарактеризуйте основную структуру бизнес-плана.
36. Раскройте методику определения основных показателей бизнес-плана..
37. Охарактеризуйте значение и задачи диагностики маркетинговой деятельности предприятия.
38. Охарактеризуйте основные направления маркетинговой диагностики.
39. Охарактеризуйте механизм действия скидок.
40. Охарактеризуйте механизм проведения SWOT- анализа.
41. Охарактеризуйте механизм проведения портфельного анализа.
42. Охарактеризуйте методику анализа соотношения объема продаж, себестоимости, прибыли и точки безубыточности.
43. Охарактеризуйте последовательность анализа ассортиментной политики предприятия.
44. Охарактеризуйте особенности определения точки безубыточности для моно- и многономенклатурного предприятия.
45. Охарактеризуйте методику определения объема продаж в целях получения запланированной предприятием суммы прибыли.
46. Охарактеризуйте методику определения производственно-финансового рычага.
47. Охарактеризуйте методику обоснования управленческих решений на основе маржинального анализа.
48. Охарактеризуйте механизм диагностики качества продукции.
49. Охарактеризуйте механизм диагностики ритмичности выпуска продукции
50. Охарактеризуйте методику анализа себестоимости как объекта диагностики.
51. Охарактеризуйте цели и задачи диагностики себестоимости.
52. Охарактеризуйте издержки предприятия.
53. Охарактеризуйте методику диагностики себестоимости продукции по экономическим элементам затрат и калькуляционным статьям.
54. Охарактеризуйте методику оценки себестоимости, выявления резервов снижения себестоимости продукции, работ, услуг

Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету

1. Содержание понятия «диагностика состояния предприятия».
2. Методы и приемы диагностики состояния предприятия.
3. Роль экономических показателей в деятельности предприятия.
4. Основные положения диагностики.
5. Основные виды диагностики состояния предприятия
6. Экспресс-диагностика состояния предприятия.
7. Комплексная диагностика состояния предприятия.
8. Диагностика банкротства.
9. Финансовая устойчивость предприятия.
10. Ликвидность предприятия.
11. Показатели оборачиваемости.
12. Показатели рентабельности
13. Долгосрочное, среднесрочное и краткосрочное планирование.
14. Система бюджетов.

15. Этапы стратегического планирования.
16. Процесс планирования на предприятии.
17. Годовой план экономического и социального развития предприятия.
18. Оперативно-календарное планирование производства
19. Значение и задачи диагностики маркетинговой деятельности предприятия.
20. Влияние размера предоставляемых скидок на финансовые результаты деятельности предприятия.
21. SWOT-анализ как направление маркетинговой диагностики.
22. Портфельный анализ как направление маркетинговой диагностики.
23. Основные направления диагностики ассортимента и структуры продукции.
24. Ассортиментная политика предприятия и ее влияние на конкурентную стратегию предприятия.
25. Анализ соотношения объема продаж, себестоимости, прибыли и точки безубыточности.
26. Ассортиментная политика предприятия.
27. Особенности определения точки безубыточности для моно- и многономенклатурного предприятия.
28. Определение объема продаж в целях получения запланированной предприятием суммы прибыли и производственно-финансовый рычаг.
29. Обоснование управленческих решений на основе маржинального анализа.
30. Диагностика качества продукции и диагностика ритмичности выпуска продукции.
31. Себестоимость как объект диагностики.
32. Цели и задачи диагностики себестоимости и классификация издержек.
33. Диагностика себестоимости продукции по экономическим элементам затрат и калькуляционным статьям.
34. Оценка себестоимости, выявление резервов снижения себестоимости продукции, работ, услуг
35. Цели, задачи и источники диагностирования финансовых результатов.
36. Основные виды прибыли и принципы ее формирования.
37. Оценка состава и динамики балансовой прибыли.
38. Определение резервов роста прибыли и расчет показателей рентабельности
39. Эффективность инвестиций и основные принципы оценки эффективности инвестиционных проектов.
40. Дисконтирование и наращение стоимости.
41. Срок окупаемости и чистый дисконтированный доход
42. Норма прибыли на капитал, индекс доходности и внутренняя норма доходности.

Примерный практических заданий для подготовки к зачету

1. Сопоставимый объект был продан за 1 млн. руб. От оцениваемого объекта он имеет пять основных отличий:

- уступает оцениваемому на 5% (+5%);
- лучше оцениваемого на 7% (-7%);
- лучше оцениваемого на 4% (-2%);
- уступает оцениваемому на 10% (+10%).

Определить стоимость объекта, предполагая что:

- 1) отличия не имеют взаимного влияния, $V_a = ?$
- 2) отличия оказывают взаимное влияние $V_b = ?$

2. Сопоставимый объект был продан за 100 млн. руб. Оцениваемый объект от сопоставимого имеет пять отличий:

- уступает оцениваемому на 5%;
- уступает оцениваемому на 4,5%;
- превосходит оцениваемый на 2,6%
- превосходит оцениваемый на 8%.

Определить стоимость объекта, предполагая, что:

- 1) отличия не имеют взаимного влияния, $V_a = ?$
- 2) отличия оказывают взаимное влияние $V_b = ?$

3. Двухкомнатная квартира с балконом была продана на 500 тыс. руб. дороже, чем такая же квартира без балкона. Трехкомнатная квартира с балконом была продана на 490 тыс.руб. дороже, чем такая же без балкона. Однокомнатная квартира с балконом была продана на 520 тыс. дороже, чем такая же без балкона. Определить величину корректировки на наличие балкона.

4. Объект оценки - двухкомнатная квартира вблизи метро на четвертом этаже без лифта, с балконом, отдельным санузлом, со спаренным телефоном. Имеется информация: средняя стоимость двухкомнатной квартиры, площадью 70 кв.м.с телефоном, двумя балконами, совмещенным санузлом в трех остановках от станции метро составляет $V_{ср} = 2,5$ млн. руб.

Корректировочные данные:

- дополнительная площадь увеличивает стоимость на 22,5 тыс. руб. за кв.м.;
- близость от станции метро увеличивает стоимость на 7%;
- наличие телефона увеличивает стоимость на 25 тыс.руб.;
- отдельный санузел увеличивает стоимость на 4%;
- наличие лифта оценивается в 30 тыс.руб.;
- наличие балкона оценивается в 22,5 тыс.руб.

Определить стоимость двухкомнатной квартиры.

5. На сумму 10 тыс.руб. в течение месяца начисляются простые проценты по ставке 10% годовых. Какова будет наращенная сумма, если эта операция будет повторена:

- в течение первого квартала;
- в течение квартала, но год не високосный.

6. По условию годового депозита на размещенные в банке 10 тыс. руб. начисляется 20% годовых за первое полугодие, а затем ставка возрастает на 5% в квартал. Все начисления происходят на первоначальную сумму. Какова будет величина вклада спустя год?

7. Кредит под залог недвижимости в размере 100 тыс. руб. предоставлен под 15 % годовых сроком на 5 лет. Определить размер конечной выплаты.

8. Найти наращенную сумму долга, первоначальная сумма которого 100 тыс.руб. Срок погашения 1,5 года, годовая учетная ставка определена в размере 10%.

9. Процентная ставка по условиям годового депозита составляет 10% годовых по сложному проценту с начислением банковских процентов в конце периода. Необходимо принять решение об эффективности вложения в конкретный проект 10 млн. руб., если известно, что по завершению проекта отдача составит 12 млн. руб., при условии, что:

- проект рассчитан на 2 года;
- проект рассчитан на 5 лет.

10. Определить величину прибыли ($P=?$). Исходные данные: исходный капитал ($I=700$ тыс.руб.), временной период ($T=4$ года), норма доходности ($E=12\%$).

11. Определить величину исходного капитала ($K=?$). Исходные данные: предполагаемая прибыль ($P=1000$ тыс.руб.), норма доходности $E=10\%$.

12. Определить величину доходности ($E=?$). Исходные данные: вложенный капитал ($K=1000$ тыс. руб.), требуемый объем прибыли ($P=1400$ тыс руб.), временной период ($T=2$ года).

13. Определить продолжительность жизненного проекта для достижения прибыли ($T=?$). Исходные данные: требуемый объем прибыли ($P=2400$ тыс.руб.), норма доходности ($E=12\%$), величина исходного капитала ($K=1600$ тыс.руб).

14. Какова общая стоимость офиса, определенная с помощью затратного подхода, если стоимость участка земли составляет 480 000 руб., полная стоимость воспроизводства здания офиса – 1 500 000 руб., общий износ здания – 20% восстановительной стоимости.

15. Офис оценен в 5 млн. долл. На момент оценки офиса доходность правительственных среднесрочных облигаций составляла 8,5%. По мнению эксперта – оценщика, дополнительный риск капиталовложений в офис, по сравнению с инвестициями в правительственные облигации равен 5%. Затраты на управление инвестициями (поиск сфер вложения капитала и пр.) составляют 2%. Так как продажа данного объекта в случае необходимости займет некоторое время (по сравнению с возможностью быстрой реализации правительственных облигаций), эксперт-оценщик принимает премию на недостаточную ликвидность в размере 2%. Время, которое потребуется для возврата вложенного капитала, по расчетам типичного инвестора, составляет 20 лет. В связи с этим ставка возврата капитала составляет 5% ($1/20$). Определить общий коэффициент капитализации кумулятивным методом.

16. Сумма кредита составляет 300 тыс.руб., срок 3 года, ставка 20% годовых. Процентные выплаты заморожены до конца срока кредитования. Погашения кредита и процентов осуществляется шаровым платежом в конце срока. Определить величину шарового платежа.

17. Доля кредитных ресурсов в инвестициях составляет 70%. Ипотечная постоянная 0,15. Срок погашения кредита 15 лет. Ставка капитализации собственного капитала 12%. Определить общую ставку капитализации методом связанных инвестиций – заемного и собственного капитала.

18. В течение 6 лет недвижимость будет сдаваться в аренду за 50 тыс.руб., платежи будут поступать в конце года. Ставка дисконтирования 14%. В конце 6-го года объект недвижимости будет продан за 500 тыс. руб. Какова текущая стоимость объекта недвижимости?

19. Какова максимальная сумма будет уплачена сегодня за здание, которое, как предполагается, через 5 лет может быть продано за 3,0 млн. руб., если в продолжение этих 5 лет доходы от здания позволяет только покрывать расходы по его обслуживанию, а требуемая ставка

38.03.02 Менеджмент, направленность «Финансовый менеджмент»
Программа прикладного бакалавриата
Рабочая программа дисциплины
Дисциплина: Б1.В.ДВ.08.02 Диагностика экономического состояния предприятия
Форма обучения: очная, заочная
Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
Обновлена на 2023/2024 учебный год

дохода на инвестиции подобных проектов составляет 25% годовых.

20. Действительный валовой доход от объекта недвижимости составляет 1 200 000 руб. в год, операционные расходы равны 1000 руб/ кв.м. в год, площадь здания – 300 кв.м., а ставка капитализации рассчитана на уровне 10%, то стоимость данного объекта недвижимости составляет ...

21. Какова общая стоимость офиса, определенная с помощью затратного подхода, если стоимость участка земли составляет 440 000 руб., полная стоимость воспроизводства здания офиса – 1 000 000 руб., общий износ здания – 20% восстановительной стоимости.