

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

РАССМОТРЕНО И ОДОБРЕНО

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

УТВЕРЖДАЮ

Первый проректор
Авдашкевич С.В.
28.06.2023

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина:	Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
Направление подготовки:	38.03.01 Экономика
Направленность (профиль):	«Финансы и кредит»
Уровень высшего образования:	бакалавриат
Программа:	прикладного бакалавриата
Форма обучения:	очная, заочная
Разработчики:	Доктор экономических наук, профессор Кошелева Т.Н.

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-1	способностью собрать и проанализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов
ПК-2	способностью на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов

Планируемые результаты обучения:

Код компетенции	Основные признаки освоения		
	Знать	Уметь	Владеть
ПК-1	<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 	<ul style="list-style-type: none"> - применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей; - собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально- 	<ul style="list-style-type: none"> - навыками самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей; - способностью собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

	экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.	экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.	социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.
ПК-2	<ul style="list-style-type: none"> - основные понятия, категории и инструменты экономической теории и экономики предприятия; - типовые методики и действующую нормативно-правовую базу для расчёта экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - сущность, функции и принципы организации финансов предприятий. 	<ul style="list-style-type: none"> - применять типовые методики и основы действующей нормативно-правовой базы для расчёта экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - обосновать результаты экономических расчетов и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений; - решать как конкретные, так и нестандартные задачи в области диагностики экономического состояния предприятия. 	<ul style="list-style-type: none"> - способностью на основе типовых методик и основ действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - методами проведения анализа и диагностики финансово-хозяйственной деятельности предприятия; - приемами систематизации экономических показателей.

3. Место дисциплины в структуре ОПОП ВО

Дисциплина «Введение в профиль подготовки» входит в Блок 1 «Дисциплины (модуля)» (Вариативная часть) образовательной программы высшего образования по направлению 38.03.01 Экономика направленность (профиль) «Финансы и кредит».

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

История экономики, История экономических учений

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

Маркетинг, Бухгалтерский учет и анализ, Корпоративные финансы, Экономика организаций (предприятий), Учебная практика: практика по получению первичных профессиональных умений и навыков, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности, Информационные системы в экономике, Ценообразование, Финансовый менеджмент, Комплексный экономический анализ хозяйственной деятельности, Налоги и налогообложение, Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски, Риск-менеджмент, Управление затратами на предприятии, Краткосрочная и долгосрочная финансовые политики, Бизнес-планирование, Производственная практика: преддипломная практика

4. Объем дисциплины

Очная форма обучения:

Вид учебной работы	Всего часов	Семестр
		2
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)	65	65

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 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	0
Другие виды самостоятельной работы*	65	65
Контроль самостоятельной работы (КСР)	7	7
Контактная работа (КоР)	43	43
Форма промежуточной аттестации		Экзамен
Подготовка к экзамену и сдача экзамена (СР, КоР)	36	36
Общая трудоемкость дисциплины, часы/ЗЕТ	144/4	144/4

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

Заочная форма обучения:

Вид учебной работы	Всего часов	Курс
		1
Аудиторные занятия (АЗ):	6	6
В том числе:		
Лекционные занятия (Лек)	4	4
Лабораторные занятия (Лаб)	0	0
Практические занятия (Пр)	2	2
Самостоятельная работа студента (СР)	125	125
В том числе:		
Курсовая работа	0	0
Другие виды самостоятельной работы*	125	125
Контроль самостоятельной работы (КСР)	4	4
Контактная работа (КоР)	10	10
Форма промежуточной аттестации		Экзамен
Подготовка к экзамену/зачету и сдача экзамена/зачета (СР, КоР)	9	9
Общая трудоемкость дисциплины, часы/ЗЕТ	144/4	144/4

* - подготовка к аудиторным занятиям.

5. Содержание дисциплины

Очная форма обучения:

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

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

6	Диагностика финансовых результатов предприятия	2	4	4	0	10	4
7	Диагностика инвестиционной деятельности предприятия	2	4	4	0	10	4
Итого:			18	18	0	65	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	Се- местр/ 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	1	0	0	0	17	2
2	Диагностика финансового состояния предприятия	1	2	0	0	17	2
3	Диагностирование основных показателей бизнес-плана предприятия	1	0	0	0	17	2
4	Диагностика маркетинговой деятельности предприятия	1	0	0	0	17	2
5	Диагностирование и управление объемом производства и продаж	1	0	0	0	17	2
6	Диагностика финансовых результатов предприятия	1	0	0	0	17	4
7	Диагностика инвестиционной деятельности предприятия	1	2	2	0	23	4
Итого:			4	2	0	125	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	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. Ответственность по дисциплине, рекомендации по самостоятельной работе студентов. Содержание понятия «диагностика состояния предприятия». Методы и приемы диагностики экономического состояния предприятия. Роль экономических показателей в деятельности	ПК-1; ПК-2	Опрос №1 Тестирование №1

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

	<p>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>		
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 принятие 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 организации. Методологические принципы и способы финансового анализа. Систематизация факторов, показателей и результатов. Оценка эффективности ведения бизнеса.</p> <p>Практические занятия/ Самостоятельная работа: Финансовое состояние предприятия</p> <p>Лабораторная работа: -</p>	ПК-1; ПК-2	Коллоквиум №1
Тема 3: Диагностирование основных показателей бизнес-плана предприятия	<p>Долгосрочное, среднесрочное и краткосрочное планирование. Система бюджетов. Этапы стратегического планирования. Процесс планирования на предприятии. Годовой план экономического и социального развития предприятия. Оперативное календарное планирование производства.</p> <p>Роль диагностирования в разработке комплексного бизнес-плана. Основная структура бизнес-плана. Методика определения основных показателей бизнес-плана.</p> <p>Практические занятия/ Самостоятельная работа: Показатели бизнес-плана предприятия</p> <p>Лабораторная работа: -</p>	ПК-1; ПК-2	Реферат №1
Тема 4: Диагностика маркетинговой деятельности предприятия	<p>Значение и задачи диагностики маркетинговой деятельности предприятия. Основные направления маркетинговой диагностики. Анализ скидок. SWOT- анализ. Портфельный анализ</p> <p>Практические занятия/ Самостоятельная работа: Проведение диагностики маркетинговой деятельности предприятия</p> <p>Лабораторная работа: -</p>	ПК-1; ПК-2	Тестирование №1
Тема 5: Диагностирование и управление объемом производства и продаж	<p>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.</p> <p>Практические занятия/ Самостоятельная работа: Диагностирование объемом производства и продаж</p> <p>Лабораторная работа: -</p>	ПК-1; ПК-2	Контрольная работа №1 Реферат №2

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

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-1; ПК-2	Опрос №1 Тестирование №1
Тема 7: Диагностика инвестиционной деятельности предприятия	Эффективность инвестиций и основные принципы оценки эффективности инвестиционных проектов. Дисконтирование и наращение стоимости. Основные методы оценки эффективности инвестиций: 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: -	ПК-1; ПК-2	Контрольная работа №1
Курсовая работа	Не предусмотрено учебным планом		

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	Диагностика инвестиционной деятельности предприятия: Определение эффективности инвестиционного проекта	Пр	4	Дискуссия Конференция

Заочная форма обучения:

№ п/п	Наименование темы/ лекционного (практического) занятия	Тип занятия	Кол-во часов	Форма проведения занятий
1	Диагностика инвестиционной деятельности предприятия: Определение эффективности инвестиционного проекта	Пр	2	Дискуссия Конференция

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>

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
Программа прикладного бакалавриата
Рабочая программа дисциплины
Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
Форма обучения: очная, заочная
Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
Обновлена на 2023/2024 учебный год

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.] ; 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: arch.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 устройствами), 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

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

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

Очная форма обучения:

Код компетенции	Название дисциплины	Форма промежуточной аттестации	Семестр/курс	Этап формирования компетенции
ПК-1	История экономики	зачет	1	1
ПК-1	История экономических учений	зачет	1	1
ПК-1	Введение в профиль подготовки	экзамен	2	2
ПК-1	Диагностика экономического состояния предприятия	экзамен	2	2
ПК-1	Маркетинг	экзамен	3	3
ПК-1	Бухгалтерский учет и анализ	экзамен	4	4
ПК-1	Корпоративные финансы	экзамен	4	4
ПК-1	Экономика организаций (предприятий)	экзамен	4	4
ПК-1	Учебная практика: практика по получению первичных профессиональных умений и навыков, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности	зачет с оценкой	4	4
ПК-1	Информационные системы в экономике	экзамен	5	5
ПК-1	Ценообразование	экзамен	5	5
ПК-1	Финансовый менеджмент	экзамен	6	6
ПК-1	Комплексный экономический анализ хозяйственной деятельности	экзамен	7	7
ПК-1	Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски	экзамен	7	7
ПК-1	Риск-менеджмент	экзамен	7	7
ПК-1	Управление затратами на предприятии	экзамен	8	8
ПК-1	Краткосрочная и долгосрочная финансовые политики	экзамен	8	8

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

ПК-1	Бизнес-планирование	экзамен	8	8
ПК-1	Производственная практика: преддипломная практика	зачет с оценкой	8	8
ПК-2	Введение в профиль подготовки	экзамен	2	1
ПК-2	Диагностика экономического состояния предприятия	экзамен	2	1
ПК-2	Корпоративные финансы	экзамен	4	2
ПК-2	Экономика организаций (предприятий)	экзамен	4	2
ПК-2	Учебная практика: практика по получению первичных профессиональных умений и навыков, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности	зачет с оценкой	4	2
ПК-2	Ценообразование	экзамен	5	3
ПК-2	Комплексный экономический анализ хозяйственной деятельности	экзамен	7	4
ПК-2	Налоги и налогообложение	экзамен	7	4
ПК-2	Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски	экзамен	7	4
ПК-2	Риск-менеджмент	экзамен	7	4
ПК-2	Управление затратами на предприятии	экзамен	8	5
ПК-2	Краткосрочная и долгосрочная финансовые политики	экзамен	8	5
ПК-2	Бизнес-планирование	экзамен	8	5
ПК-2	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-1	История экономики	зачет	1	1

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

ПК-1	История экономических учений	зачет	1	1
ПК-1	Введение в профиль подготовки	экзамен	1	1
ПК-1	Диагностика экономического состояния предприятия	экзамен	1	1
ПК-1	Бухгалтерский учет и анализ	экзамен	3	2
ПК-1	Корпоративные финансы	экзамен	3	2
ПК-1	Экономика организаций (предприятий)	экзамен	3	2
ПК-1	Учебная практика: практика по получению первичных профессиональных умений и навыков, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности	зачет с оценкой	3	2
ПК-1	Информационные системы в экономике	экзамен	3	2
ПК-1	Ценообразование	экзамен	3	2
ПК-1	Финансовый менеджмент	экзамен	3	2
ПК-1	Маркетинг	экзамен	4	3
ПК-1	Комплексный экономический анализ хозяйственной деятельности	экзамен	4	3
ПК-1	Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски	экзамен	5	4
ПК-1	Риск-менеджмент	экзамен	5	4
ПК-1	Управление затратами на предприятии	экзамен	5	4
ПК-1	Краткосрочная и долгосрочная финансовые политики	экзамен	5	4
ПК-1	Бизнес-планирование	экзамен	5	4
ПК-1	Производственная практика: преддипломная практика	зачет с оценкой	5	4
ПК-2	Введение в профиль подготовки	экзамен	1	1
ПК-2	Диагностика экономического состояния предприятия	экзамен	1	1
ПК-2	Налоги и налогообложение	экзамен	2	2
ПК-2	Корпоративные финансы	экзамен	3	3

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

ПК-2	Экономика организаций (предприятий)	экзамен	3	3
ПК-2	Учебная практика: практика по получению первичных профессиональных умений и навыков, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности	зачет с оценкой	3	3
ПК-2	Ценообразование	экзамен	3	3
ПК-2	Комплексный экономический анализ хозяйственной деятельности	экзамен	4	4
ПК-2	Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски	экзамен	5	5
ПК-2	Риск-менеджмент	экзамен	5	5
ПК-2	Управление затратами на предприятии	экзамен	5	5
ПК-2	Краткосрочная и долгосрочная финансовые политики	экзамен	5	5
ПК-2	Бизнес-планирование	экзамен	5	5
ПК-2	Производственная практика: преддипломная практика	зачет с оценкой	5	5

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

2.1 Текущий контроль

РЕФЕРАТ

Самостоятельная письменная аналитическая работа, выполняемая на основе преобразования документальной информации и раскрывающая суть изучаемой темы; представляет собой краткое изложение содержания книги, научной работы, результатов изучения научной проблемы важного социально-культурного, народнохозяйственного или политического значения. Реферат отражает различные точки зрения на исследуемый вопрос, в том числе точку зрения самого автора.

Показатели и критерии оценивания реферата

№ п/п	Показатели оценки	Критерии оценивания
1	Новизна текста (актуальность темы исследования; новизна и самостоятельность в постановке проблемы, формулирование нового аспекта известной проблемы в установлении новых связей (межпредметных, внутрипредметных, интеграционных); умение работать с исследованиями, критической	Каждый из предложенных показателей оценивается по критерию «выполнен - частично выполнен - не

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

	литературой, систематизировать и структурировать материал; самостоятельность оценок и суждений).	выполнен», что соответствует следующему распределению баллов «2 балла - 1 балл - 0 баллов»
2	Степень раскрытия сущности вопроса (соответствие плана теме реферата; соответствие содержания теме и плану реферата; полнота и глубина знаний по теме; умение обобщать, делать выводы, сопоставлять различные точки зрения по проблеме).	
3	Обоснованность выбора источников (оценка использованной литературы: привлечены ли наиболее известные работы по теме исследования, в т.ч. журнальные публикации последних лет, последние статистические данные, сводки, справки и т.д.).	
4	Соблюдение требований к оформлению (насколько верно оформлены ссылки на используемую литературу, список литературы; оценка грамотности и культуры изложения, в т.ч. орфографической, пунктуационной, стилистической культуры, владение терминологией; соблюдение требований к объёму реферата).	
5	Ответы на дополнительные вопросы	

Шкала оценивания реферата

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

ТЕСТИРОВАНИЕ

Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.

Выполнение теста оценивается по следующим показателям:

- Правильность выполнения заданий теста за отведенный промежуток времени.

Критерии и шкала оценивания теста

Выполнение заданий теста оценивается по единой схеме, основанной на вычислении коэффициента результативности (КР) учебных достижений. Для этого подсчитывается количество правильных ответов к заданиям теста (А), при этом каждое тестовое задание оценивается в бинарной шкале «правильно – не правильно». Далее фиксируется максимальное количество заданий данного теста (А_{max}).

Величина коэффициента результативности учебных достижений студентов в рамках тестирования вычисляется по следующей формуле: $KP = A / A_{max}$ (значения КР изменяются в пределах от 0 до 1).

Коэффициент результативности (КР)	$KP < 0,4$	$0,4 \leq KP < 0,6$	$0,6 \leq KP \leq 0,8$	$0,8 < KP \leq 1$
Баллы в БРС университета	0	6	8	10
Уровень сформированности компетенций	Не сформирована	Пороговый	Высокий	Повышенный

КОЛЛОКВИУМ

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

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

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 замечанию преподавателя.	15 баллов
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

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

СОБЕСЕДОВАНИЕ, ОПРОС

Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п.

Показатели и критерии оценивания собеседования, опроса

№ п/п	Показатели оценки	Критерии оценивания
1	Полнота и глубина ответа	Каждый из предложенных показателей оценивается по критерию « выполнен - частично выполнен - не выполнен », что соответствует следующему распределению баллов « 2 балла - 1 балл - 0 баллов »
2	Логика изложения материала (учитывается умение строить целостный, последовательный рассказ, грамотно пользоваться специальной терминологией)	
3	Рациональное использование приемов и способов решения поставленной учебной задачи (учитывается умение использовать наиболее прогрессивные и эффективные способы достижения цели)	
4	Умение поддерживать и активизировать беседу, корректное поведение	
5	Рациональное использование времени, отведенного на задание (не одобряется затянутость выполнения задания, устного ответа во времени, с учетом индивидуальных особенностей студентов)	

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

Шкала оценивания собеседования, опроса

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

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

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

2.2. Курсовая работа

Не предусмотрено учебным планом

2.3. Промежуточная аттестация в форме зачёта

Не предусмотрено учебным планом

2.4. Промежуточная аттестация в форме экзамена

Экзамен проводится в устной или письменной форме. Процедура проведения экзамена изложена в «Положении о текущем контроле успеваемости, промежуточной аттестации и балльно-рейтинговой системе оценки учебных достижений студентов».

Экзамен, проводимый в устной форме, оценивается по следующим показателям:

1. Знание программного материала (теоретические вопросы/ ситуационные задачи);
2. Владение терминологией;

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

3. Представление о междисциплинарных связях;
4. Умение анализировать;
5. Последовательное и логичное изложение материала, стиль, грамотность;
6. Ответы на дополнительные вопросы экзаменатора (решение задач повышенной сложности).

Критерии оценивания экзамена, проводимого в устной форме

Студент владеет знаниями и умениями по дисциплине в полном объеме рабочей программы, достаточно глубоко осмысливает дисциплину; Свободно владеет терминологией в рамках дисциплины; Имеет представление о междисциплинарных связях; Умеет анализировать, сравнивать, классифицировать, обобщать, конкретизировать и систематизировать изученный материал, выделять в нем главное: устанавливать причинно-следственные связи; Самостоятельно, в логической последовательности и исчерпывающе отвечает на все вопросы экзаменационного билета; Четко формулирует ответы на дополнительные вопросы или решает задачи повышенной сложности.	30 баллов
Студент владеет знаниями и умениями дисциплины почти в полном объеме программы (имеются пробелы знаний только в некоторых, особенно сложных разделах); Владеет терминологией в рамках дисциплины; Имеет представление о междисциплинарных связях; Не всегда выделяет наиболее существенное, не допускает вместе с тем серьезных ошибок в ответах; Самостоятельно и отчасти при наводящих вопросах дает полноценные ответы на вопросы билета; Умеет решать средней сложности задачи или не отвечает на вопросы повышенной сложности	24 балла
Студент владеет обязательным объемом знаний по дисциплине; Путается в терминологии в рамках дисциплины; Не умеет анализировать; Проявляет затруднения в самостоятельных ответах, оперирует неточными формулировками; В процессе ответов допускаются ошибки по существу вопросов; Способен решать лишь наиболее легкие задачи, владеет только обязательным минимумом знаний	18 баллов
Студент не освоил обязательного минимума знаний дисциплины, не способен ответить на вопросы билета даже при дополнительных наводящих вопросах экзаменатора.	0

Шкала оценивания учебных достижений по дисциплине, завершающейся экзаменом

Баллы в БРС Университета	30	24	18	0
Уровень сформированности компетенции	Повышенный	Высокий	Пороговый	Не сформированы

Баллы по дисциплине*	60 и менее		61-73		74-90		91-100
Итоговая оценка по дисциплине*	Неудовлетворительно		Удовлетворительно		Хорошо		Отлично
Баллы в международной шкале ECTS с буквенным обозначением уровня	<50	51-60	61-67	68-73	74-83	84-90	91-100
	F	F _x	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 экзамен и текущий контроль).

2.5 Описание показателей и критериев оценивания компетенций, сформированных дисциплиной

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

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
ПК-1	Пороговый	- ключевые экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов.	- применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации.	- навыками самостоятельной работы при сборе основной экономической информации.
	Высокий	- ключевые экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - основные показатели финансово-хозяйственной деятельности фирмы.	- применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических показателей.	- навыками самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических показателей; - способностью собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.
	Повышенный	- 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.	- применять навыки самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей; - собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.	- навыками самостоятельной работы при сборе экономической информации и проведении анализа экономических и социально-экономических показателей; - способностью собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.
ПК-2	Пороговый	- основные понятия, категории и инструменты экономической теории и экономики предприятия.	- применять типовые методики и основы действующей нормативно-правовой базы для расчёта экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.	- способностью на основе типовых методик и основ действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов.

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

	Высокий	- основные понятия, категории и инструменты экономической теории и экономики предприятия; - типовые методик и действующую нормативно-правовую базу для расчёта экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов.	- применять типовые методик и основы действующей нормативно-правовой базы для расчёта экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - обосновать результаты экономических расчетов и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений.	- способностью на основе типовых методик и основ действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - методами проведения анализа и диагностики финансово-хозяйственной деятельности предприятия.
	Повышенный	- основные понятия, категории и инструменты экономической теории и экономики предприятия; - типовые методик и действующую нормативно-правовую базу для расчёта экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - сущность, функции и принципы организации финансов предприятий.	- применять типовые методик и основы действующей нормативно-правовой базы для расчёта экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; - обосновать результаты экономических расчетов и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений; - решать как конкретные, так и нестандартные задачи в области диагностики экономического состояния предприятия.	- способностью на основе типовых методик и основ действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов; - методами проведения анализа и диагностики финансово-хозяйственной деятельности предприятия; - приемами систематизации экономических показателей.

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, ведущего дисциплину – премиальные баллы (не более 20 баллов).

Полученные итоговые баллы по дисциплине переводятся в оценку по традиционной пятибалльной 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 университетом с использованием системы «Антиплагиат ВУЗ» и др.).

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия
 Форма обучения: очная, заочная
 Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года
 Обновлено на 2023/2024 учебный год

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 общепрофессиональных компетенций	№ 1	№ N	Уровень сформированности компетенций по виду деятельности № 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.

Тематика рефератов №1

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

Тематика рефератов №2

- 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.

Тест №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 дующими 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 многоменклатурного 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

Опрос №1

1. Комплексная диагностика состояния предприятия.
2. Диагностика банкротства.
3. Финансовая устойчивость предприятия.
4. Ликвидность предприятия.
5. Показатели оборачиваемости.
6. Показатели рентабельности.
7. Значение и задачи диагностики маркетинговой деятельности предприятия.
8. Влияние размера предоставляемых скидок на финансовые результаты деятельности предприятия.
9. SWOT-анализ как направление маркетинговой диагностики.
10. Портфельный анализ как направление маркетинговой диагностики.
11. Основные направления диагностики ассортимента и структуры продукции
12. Классификация предприятий по формам собственности и формам хозяйствования.
13. Общая и производственная структура предприятия.
14. Пути совершенствования производственной структуры предприятия.
15. Структура органов управления предприятием и определяющие ее факторы.
16. Методология экономического диагностирования.
17. Экспресс-диагностика
18. Диагностика банкротства.
19. Финансовая устойчивость предприятия.
20. Ликвидность предприятия.
21. Показатели оборачиваемости.
22. Показатели рентабельности.
23. Значение и задачи диагностики маркетинговой деятельности предприятия.
24. Ассортиментная политика предприятия и ее влияние на конкурентную стратегию предприятия.
25. Ассортиментная политика как одно из условий безубыточной работы предприятия

Контрольная работа №1

Задача 1.

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

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 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

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.

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»
 Программа прикладного бакалавриата
 Рабочая программа дисциплины
 Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 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	Сумма, тыс. руб.
Фактические объемы производства, натур. ед.	4000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	8000
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	6000
Переменные 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 «Люттик» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Фактические объемы производства, натур. ед.	4000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	8000
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	6000
Переменные 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 «Люттик» убыточна. Предприятие накопило непогашенных долгов на сумму 3 млн руб. Показатели работы приведены в табл.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Фактические объемы производства, натур. ед.	4000
Цена реализации единицы продукции, тыс. руб.	8000
Выручка от реализации продукции, тыс. руб.	6000
Переменные 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.

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.

Примерный перечень вопросов для подготовки к экзамену

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 перечень практических заданий для экзамена

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 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

38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит»

Программа прикладного бакалавриата

Рабочая программа дисциплины

Дисциплина: Б1.В.ДВ.03.02 Диагностика экономического состояния предприятия

Форма обучения: очная, заочная

Разработана для приема 2019/2020, 2020/2021 учебного года

Обновлена на 2023/2024 учебный год

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.