

Подписано электронной подписью:
Вержицкий Данил Григорьевич
Должность: Директор КГПИ ФГБОУ ВО «КемГУ»
Дата и время: 2024-02-21 00:00:00
471086fad29a3b30e244c728abc3661ab35c9d50210dc10e75e03a5b6fdf6436
Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Новокузнецкий институт (филиал)
Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения
высшего образования «Кемеровский государственный университет»
Факультет информатики, математики и экономики

Кафедра экономики и управления

Матасова О.И.

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ
по выполнению курсовой работы по дисциплине
«Бизнес-планирование»

для студентов очной и заочной форм обучения
по направлению 38.03.02 Менеджмент,
профиль «Производственный менеджмент»

Новокузнецк 2020

Матасова О.И.

Бизнес-планирование: метод. указ. по выполнению курсовой работы по дисциплине / О.И. Матасова ; Новокузнец. ин-т (фил.) Кемеров. гос. ун-та. – Электрон. текст. дан. – Новокузнецк : НФИ КемГУ, 2020. – 20 с.

Содержат основные требования к выполнению курсовой работы: задания по вариантам; требования к их выполнению; критерии оценивания заданий, методические указания по выполнению заданий, список рекомендуемой литературы.

Методические предназначены для студентов очной, очно-заочной и заочной форм обучения, обучающихся по направлению 38.03.02 «Матасова» (профиль подготовки «Производственный менеджмент»), квалификация (степень) выпускника «Бакалавр».

Рекомендовано
на заседании кафедры экономики и
управления
«31» августа 2020 года.

Зав. кафедрой



Ю. Н. Соина-Кутищева

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.....	4
1. Цель и задачи курсовой работы.....	5
2. Методические указания по выполнению курсовой работы.....	5
2.1 Выбор темы курсовой работы.....	5
2.3 Методические указания по содержанию и оформлению курсовой работы.....	8
3 Задания на аналитическую часть курсовой работы.....	10
СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ.....	23
ПРИЛОЖЕНИЕ А Темы теоретической части курсовой работы.....	25
ПРИЛОЖЕНИЕ Б Образец оформления титульного листа	28
ПРИЛОЖЕНИЕ В Форма задания на курсовую работу	29
ПРИЛОЖЕНИЕ Г Пример оформления реферата	30
ПРИЛОЖЕНИЕ Д Форма рецензии на курсовую работу.....	32

ВВЕДЕНИЕ

Целью изучения дисциплины «Бизнес-планирование» является подготовка специалистов, владеющих современными знаниями по формированию бизнес-планов организаций.

Учебная дисциплина «Бизнес-планирование» является дисциплиной по выбору ВУЗа для направления 38.03.02 Менеджмент. Дисциплина формирует у будущих специалистов навыки анализа отрасли, рынка сбыта, предприятия для проектирования нового продукта, компании или услуги. В современной экономике владение этими навыками является непременным условием принятия обоснованных управленческих решений.

Требуемая подготовка: знание экономики предприятия, маркетинга, менеджмента, теории и практики финансового анализа.

Курсовая работа – один из обязательных элементов итогового контроля знаний и навыков, полученных студентами в процессе изучения дисциплины. Выполнение курсовой работы по данной дисциплине предусмотрено учебным планом.

Целью выполнения курсовой работы является формирование у студентов следующих компетенций:

ПК-17 «способность оценивать экономические и социальные условия осуществления предпринимательской деятельности, выявлять новые рыночные возможности и формировать новые бизнес-модели

ПК-18 «владение навыками бизнес-планирования создания и развития новых организаций (направлений деятельности, продуктов)»

ПК-19 «владение навыками координации предпринимательской деятельности в целях обеспечения согласованности выполнения бизнес-плана всеми участниками»

В рамках выбранной темы в курсовой работе студент демонстрирует:

- способность к самостоятельной разработке и обоснованию проектных предложений по решению конкретной задачи прикладного или теоретического характера на материале и в условиях реальных организаций;

- навык систематической, углубленной работы с разного рода информацией, к изучению и применению передового зарубежного и отечественного опыта управления персоналом;

- способность к самостоятельной творческой деятельности.

Курсовая работа не является рефератом по выбранной теме.

Данные методические указания устанавливают требования к структуре, содержанию, представлению и оформлению курсовой работы, а также к порядку ее выполнения и защиты. Предлагаемые методические указания адресованы студентам очной, очно-заочной и заочной форм, обучающихся по направлению 38.03.02 Менеджмент, профиль «Производственный менеджмент». Методические указания содержат теоретические и практические задания по основным темам курса, требования к выполнению заданий курсовой работы.

Цель данных методических указаний - помочь студентам, ориентируясь на общенаучные требования к проведению и оформлению исследовательских и прикладных работ, выполнить курсовую работу качественно и за короткое время.

1. Цель и задачи курсовой работы

Целью выполнения курсовой работы является освоение студентами навыков самостоятельной научно-исследовательской и практической деятельности, грамотного оформления полученных результатов, умения представить результаты своей работы и защитить их в последующей дискуссии. При выполнении курсовой работы по «Бизнес-планированию» решаются следующие задачи:

- выявить новые рыночные возможности для осуществления предпринимательской деятельности и развития организации;
- определить направление бизнес-плана, исходя из целей развития организации;
- сформулировать конкретные и перспективные направления деятельности организации в рамках бизнес-плана;
- определить потребность на перспективу в финансовых, материальных, трудовых и интеллектуальных ресурсах, источниках их получения, а также рассчитать эффективность использования ресурсов в процессе работы фирмы;
- провести финансово-экономический анализ бизнес-проекта;
- оценить эффективность бизнес-проекта.

В ходе выполнения курсовой работы студент выполняет самостоятельную творческую работу, посвященную исследованию конкретной проблемы, что способствует решению ряда важнейших задач обучения, а также позволяет студенту привить навыки самостоятельного анализа, подготовки обоснованного заключения.

При подготовке курсовой работы студенту следует учитывать: свои знания, возможности и научные интересы; рекомендации преподавателя; возможности самостоятельного сбора эмпирического материала в ходе исследования по теме курсовой работы, в том числе, на возможном месте прохождения производственной и преддипломной практики и продолжения разработки темы курсовой работы в ВКР.

Результаты выполнения курсовой работы должна показать, что студент освоил теоретический материал по дисциплине «Бизнес-планирование».

Руководитель оказывает студенту методическую помощь, контролирует сроки, качество выполнения курсовой работы и подписывает окончательный вариант.

2 Методические указания по выполнению курсовой работы

2.1 Выбор темы курсовой работы

Курсовая работа по дисциплине «Бизнес-планирование» содержит теоретическую и практическую часть.

Студент самостоятельно выбирает тему курсовой работы из предложенного перечня, либо предлагает тему, не входящую в примерный перечень тем, представив развернутое обоснование ее актуальности и целесообразности выполнения. Выбранная тема должна быть актуальной и иметь практическое значение.

Тема курсовой работы должна быть точно отражена в ее названии, обоснована во введении и раскрыта в основной части курсовой работы.

При выборе темы необходимо руководствоваться следующими принципами:

- актуальность выполнения работы, практическая значимость результатов проведенного исследования и предложений по повышению эффективности управления персоналом;
- наличие личного интереса студента в отношении какой-либо проблемы управления

персоналом;

- наличие информации и/или доступа к информации, позволяющей исследовать фактически сложившуюся ситуацию в организации (на рынке, в отрасли и т.п.) и выявить факторы, обусловившие возникновение ситуации;

- возможность продолжения исследования в будущем с последующим выполнением дипломной работы и трудоустройством.

Рекомендованные темы для выполнения курсовых работ представлены в **Приложении А**.

Студент согласует с преподавателем выбранную тему и характер курсовой работы и формулирует совместно с преподавателем в рамках темы актуальность и проблемные вопросы содержания, цель, задачи и примерный план работы. После этого руководитель выдает на курсовую работу **задание** установленного образца, включающим основные вопросы темы. С учетом рекомендаций преподавателя студент составляет развернутый план работы, подбирает теоретический научный, практический и статистический материал, специальную литературу и иные источники информации. Пример задания представлен в **Приложении Б**.

Внимание: Заглавия разделов теоретической части курсовой работы необходимо формулировать с учетом содержания темы, цели и задач курсовой работы.

2.2 Общие требования к выполнению курсовой работы

Курсовая работа по дисциплине «Бизнес-планирование» выполняется в виде единого исследования, включающего следующие главы (в соответствии с требованиями (ГОСТ 7.9-95):

1. Теоретическое исследование по теме.
2. Проектная часть.

Теоретическая исследованием по выбранной теме, в которой предполагается чёткое, полное и последовательное исследование фундаментальной и периодической литературы, нормативно-справочной базы, а также материалов, выложенных в сети Интернет. Объём теоретической части порядка 12-17 стр. (возможен больший объём).

Для проектной части наиболее распространенной является следующая структура бизнес-плана.

1. Общий раздел (резюме) проекта
2. Описание предприятия и предлагаемого проекта
3. Описание отрасли
4. Описание продукции
5. Анализ рынка сбыта
6. Описание производства
7. Управление и организация производства
8. Финансовый план
9. Прогноз финансовых коэффициентов и показателей эффективности
10. Анализ риска проекта.

Объём практической части порядка 20-30 стр. (возможен больший объём).

Приступая к выполнению заданий курсовой работы, необходимо ознакомиться с соответствующими разделами программы курса и методическими указаниями, изучить предлагаемую литературу и другие необходимые источники. Информационной базой для выполнения курсовой работы служат литературные источники, учебные пособия, журналы, газеты, статистические данные, соответствующие тематике курсовой работы.

Каждая глава курсовой работы должна завершаться выводами по главе, в которой подводятся итоги и перечисляются результаты работы на отдельных этапах.

Курсовая работа должна быть выполнена и представлена в срок, установленный преподавателем. По окончании выполнения курсовой работы студент должен представить и защитить законченную и оформленную в соответствии с требованиями действующих стандартов работу.

За качество, правильность расчетов, обоснованные решения и рекомендации, а также за своевременное и в соответствующем объеме выполнение курсовой работы несет ответственность студент – автор курсовой работы.

Выполненная работа сдается на проверку преподавателю. Удовлетворительно выполненная работа оценивается на определенное количество баллов. Минимальное количество баллов 51, максимальное 100. Критерии оценки по разделам курсовой работы приведены в таблице 1.

Таблица 1 - Критерии оценивания курсовой работы студента

Критерии оценивания	Баллов за одну задачу	
	Минимум	Максимум
1. Теоретическая часть :	15	30
1.1. Новизна материала ✓ новизна и самостоятельность в постановке проблемы, в формулировании нового аспекта выбранной для анализа проблемы; ✓ наличие авторской позиции, самостоятельность суждений ✓ степень самостоятельности работы.	5	8
1.2 Степень раскрытия темы ✓ соответствие содержания теме; ✓ полнота и глубина проработанности темы; ✓ умение работать с литературой, систематизировать и структурировать материал; ✓ умение обобщать, сопоставлять различные точки зрения по рассматриваемому вопросу, аргументировать основные положения и выводы.	6	12
1.3. Обоснованность выбора источников ✓ круг, полнота использования литературных источников по теме; ✓ привлечение новейших работ по теме (журнальные публикации, материалы сборников научных трудов и т.д.).	4	6
1.4 Соблюдение требований к оформлению	3	4
2. Практическая часть	21	60
Общий раздел (резюме) проекта	2	6
Описание предприятия и предлагаемого проекта	2	8
Описание отрасли	2	4
Описание продукции	2	6
Анализ рынка сбыта	2	8
Описание производства	2	6
Управление и организация производства	2	4
Финансовый план	2	6
Прогноз финансовых коэффициентов и показателей эффективности	3	6
Анализ риска проекта	2	6
3. Защита курсовой работы	5	10
- уровень владения содержанием	2	5
- качество ответов на вопросы	3	5
Итого	51	100

Результаты курсовой работы оцениваются как «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно». Критерии перевода баллов в оценку представлены в таблице 2:

Таблица 2 – Перевод количества набранных баллов при выполнении и защите курсовой работы в итоговую оценку

Оценка по 100-балльной шкале	Итоговая оценка
менее 51 балла	неудовлетворительно
51-65	удовлетворительно
66-85	хорошо
86-100	отлично

Степень сформированности компетенций оценивается в соответствие с таблицей 3.

Таблица 3. Степень освоения профессиональных компетенций в курсовой работе

Код компетенции	Содержание компетенции	Степень освоения компетенции			
		Неудовл. (2)	Удовл. (3)	Хорошо (4)	Отлично (5)
ПК-17	способность оценивать экономические и социальные условия осуществления предпринимательской деятельности, выявлять новые рыночные возможности и формировать новые бизнес-модели				
ПК-18	владение навыками бизнес-планирования создания и развития новых организаций (направлений деятельности, продуктов)				
ПК-19	владение навыками координации предпринимательской деятельности в целях обеспечения согласованности выполнения бизнес-плана всеми участниками				
Средний балл сформированности компетенций					

Форма рецензии руководителя курсовой работы на курсовую работу представлена в **Приложении Е**.

2.3 Методические указания по содержанию и оформлению курсовой работы

Структура курсовой работы следующая:

Титульный лист
Задание
Реферат
Содержание
ВВЕДЕНИЕ
I. Теоретические аспекты исследования по теме.....
II. Проектная часть
ЗАКЛЮЧЕНИЕ
СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ
ПРИЛОЖЕНИЯ (по необходимости).

Титульный лист оформляется согласно установленного Правил оформления учебных работ студентов в НФИ КемГУ [8]. На титульном листе должны быть указаны имя, фамилия, курс, группа, факультет, направление, профиль и номер варианта. Номер варианта на Титульном листе указывается согласно **номера варианта практической части** курсовой работы. Образец титульного листа приведен в **Приложении Б**.

Задание на курсовую работу оформляется в соответствии с Правилами оформления учебных работ студентов в НФИ КемГУ [8]. Образец Задания приведен в **Приложении В**.

Реферат должен содержать сведения об объеме работы (стр.), количестве иллюстраций (рис.), таблиц (табл.), использованных источников, приложений (прил.), перечень ключевых слов, текст реферата. Перечень ключевых слов должен характеризовать содержание работы, включать от 5 до 15 ключевых слов в именительном падеже, написанных в строку через запятые прописными буквами. Текст реферата должен отражать объект исследования, цель работы, методы исследования, источники информационного обеспечения работы, полученные результаты. Объем текста реферата – одна страница.

Реферат оформляется согласно установленного Правил оформления учебных работ студентов в НФИ КемГУ [8]. Образец Реферата приведен в **Приложении Г**.

Содержание включает наименование всех разделов, подразделов и пунктов с указанием номера страниц, с которых они начинаются в тексте, в том числе: введение; главы, разделы, пункты, подпункты пояснительной записки; заключение; список использованных источников; приложения. Содержание оформляется согласно установленного Правил оформления учебных работ студентов в НФИ КемГУ [8].

Во **Введении** пояснительной записки необходимо обосновать актуальность темы исследования, цель и задачи курсовой работы, объект и предмет исследования. Объем введения 1-2 страницы.

В основных главах курсовой работы (**теоретической и проектной**) должны быть представлены: теоретическое исследование и бизнес-план по выбранной теме.

Заключение должно дать представление о проделанной работе, о полученных результатах и сформулированных выводах.

Курсовая работа должна отражать хорошее знание литературы, законодательных, нормативных документов, исследований и публикаций учёных и специалистов по данной теме, умение оценивать точки зрения различных авторов по данной проблеме и излагать своё отношение к ним. Литературу, необходимую для выполнения курсовой работы, студент подбирает самостоятельно. При выполнении работы необходимо обратить внимание на то, что использовать следует издания более поздних лет, так как в них представлены уже сложившиеся точки зрения на исследуемые темы.

В настоящих методических указаниях представлен **перечень рекомендуемой литературы**. В списке литературы, составленном студентом, должны содержаться только те источники, которые непосредственно использовались при написании курсовой работы, а также те, которые послужили базой для формирования точки зрения студента.

Все разделы курсовой работы должны быть связаны между собой и рассмотрены в полном соответствии с планом работы.

Правила оформления работы

Оформление курсовой работы должно соответствовать требованиям «Правил оформления учебных работ студентов» [8], которые имеются в фонде библиотеки НФИ КемГУ и размещены на информационном ресурсе НФИ КемГУ для студентов по адресу: <https://moodle.dissw.ru/>. Литература оформляется в соответствии с ГОСТ Р.7.0.100-2018.

2.3 Методические указания к выполнению теоретической части курсовой работы

В теоретической части курсовой работы обычно идет рассмотрение теоретических, экономических или методических основ исследуемой темы с использованием большого количества литературных источников. Огромное значение имеет правильная трактовка понятий, их точность и научность. Употребляемые термины должны быть общепринятыми, либо со ссылкой на автора. В работе изучаются действующие законодательные акты, инструктивные материалы, выявляются различия и сходства российской и зарубежной практики по рассматриваемым проблемам. Рассматриваются теоретические и методологические основы решения поставленной задачи. Автор может высказать свою точку зрения по поводу исследуемой проблемы. Дословное копирование прочитанной литературы не допускается. Однако это не исключает цитирование источников с обязательной в этом случае ссылкой на используемый источник.

2.4 Методические рекомендации по выполнению практической части курсовой работы

Рассмотрим подробнее содержание разделов бизнес-плана.

Общий раздел *«Резюме проекта»* составляется на заключительном этапе разработки бизнес-плана по результатам проведенных исследований и расчетов, но размещается в начале бизнес-плана. Такая форма построения необходима для того, чтобы потенциальный инвестор с самого начала ознакомления с проектом составил себе четкое представление о содержании и ожидаемых результатах. Для этого в резюме излагается сокращенная версия бизнес-плана, содержащая основные результаты всех последующих разделов. При составлении резюме не стоит злоупотреблять специальной терминологией, лучше привести несколько цифр, которые докажут преимущества проекта любому непосвященному.

Основные моменты общего раздела:

- краткая характеристика предприятия: когда организовано, для каких целей; права собственности на землю и здания, форма собственности, организационно-правовая форма;
- цель инвестиционного проекта: основные моменты будущего производства;
- характеристика предлагаемой продукции или услуг, отличия продукции от аналогичной продукции, производимой другими предприятиями;
- предполагаемый объем производства (в натуральном выражении) и объем реализации (в денежном выражении);
- возможности реализации продукции: основные потребители, потенциальные клиенты;
- объемы затрат на производство;
- себестоимость и цена единицы продукции;
- возможные источники финансирования: кредиты, долевое участие и т.д.;
- предполагаемые объемы финансирования (сумма, срок получения, срок погашения обязательств);
- на что будут израсходованы полученные инвестиции;
- предполагаемая эффективность проекта: срок окупаемости, индекс рентабельности, чистый приведенный доход и т.д.

Раздел *«Описание предприятия и предлагаемого проекта»*. Если в рамках инвестиционного проекта предполагается не создание нового объекта, а модернизация существующего производства, то второй раздел бизнес-плана рекомендуется начать с характеристики дейст-

вующего предприятия. Ознакомление с характеристикой предприятия даст возможность потенциальному инвестору убедиться в сегодняшнем положении предприятия. Для этого надо по возможности указать:

- история создания предприятия, цели создания, предмет деятельности;
- права собственности на землю и здания, организационно-правовая форма;
- место расположения предприятия (крупный город или район, регион обслуживания);
- состояние производственных зданий (новое, ветхое), площади помещений, уровень оснащенности;
- тип производства, характер выпускаемой продукции;
- производственная мощность, уровень ее использования;
- численность работников и их квалификация;
- анализ финансово-хозяйственной деятельности за предыдущие годы (анализ балансового отчета, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денежных средств);
- основные заказчики, наличие стабильных клиентов, соотношение крупных и мелких заказчиков по числу и объему заказов;
- основные поставщики материалов.

Описав состояние предприятия на текущий момент, следует перейти к описанию существа предлагаемого инвестиционного проекта, т.е. к характеристике той продукции (работ или услуг), для производства которой предприятию нужны капитальные вложения. Чаще всего это будет описание технологического процесса, внедрение которого позволит предприятию выпускать конкурентоспособную продукцию. Здесь нужно отметить:

- отечественное или импортное оборудование намерено приобрести предприятие;
- страна, фирма изготовитель;
- основные преимущества выбранной модели оборудования, желательно привести сравнительную характеристику различных марок оборудования;
- необходимое количество и ориентировочная стоимость оборудования (в том числе доставка, таможенные платежи, налоги и т.п.);
- сроки и условия поставки оборудования, установки, обучения кадров;
- возможность установки нового оборудования на имеющихся площадях, необходимость расширения площадей;
- возможности использования имеющегося на предприятии оборудования в проектируемом технологическом процессе (перечень оборудования, срок службы, стоимость).

В разделе «Описание отрасли» рекомендуется охарактеризовать текущее состояние и прогнозы развития отрасли, положение предприятия в отрасли, его основных конкурентов:

- определение экономического сектора отрасли (производство, услуги и т.п.) и перечень основной продукции и услуг, предлагаемых предприятиями отрасли;
- общий объем продаж по отрасли и тенденции изменения рынка;
- влияние сезонности на объем реализации;
- прогноз развития отрасли, последние новинки отрасли;
- основные потребители товаров или услуг отрасли;
- описание сегмента рынка, на котором работает или предполагает работать предприятие (локальный, региональный, национальный, международный);
- положение предприятия в отрасли (специфика и размеры предприятия, влияние планов его развития на производственный и научный потенциал, каналы распространения продукции, доля рынка и т.п.);
- основные конкуренты предприятия;

- сильные и слабые стороны конкурентов (их тактика, продукция, цены, реклама, деловая репутация, местонахождение, связи с отдельными людьми и организациями);
- доля рынка, принадлежащая конкурентам.

Основное назначение раздела «*Описание продукции*» - показать потенциальному инвестору конкурентоспособность продукции, выпуск которой обеспечивается инвестиционным проектом. Убедительными доводами в пользу новой продукции послужат возможности ее совершенствования, экономические, социальные, экологические и прочие выгоды, которые получит потребитель. Желательно привести таблицу, позволяющую сопоставить параметры продукции компании и конкурентов. Отдельно следует пояснить вопрос о правах на продукцию. Оформление патентов, регистрация авторских прав, товарных и фирменных знаков, заключение лицензионных соглашений создают барьеры вторжению конкурирующих фирм на рынок.

Назначение раздела «*Анализ рынка сбыта*» - убедить потенциального инвестора, что производимая продукция найдет своего потребителя. Для достижения этой цели нужно определить потенциальные рынки сбыта новой продукции, способы продвижения новой продукции к потребителю. При составлении раздела рекомендуется придерживаться следующего порядка изложения:

- дать характеристику региона, в котором предприятие предполагает реализовать свою продукцию (количество населенных пунктов, численность населения, возрастной и социальный состав; организации и предприятия региона, их отраслевая принадлежность; транспортные связи и т.д.);
- охарактеризовать рынок, оценить его размеры (объем продаж) и стадию развития (зарождающийся, растущий, зрелый или отмирающий);
- описать продукцию, реализуемую на данном рынке, стадию «жизненного цикла» продукции (разработка; внедрение товара на рынке;
- рост объемов продаж;
- насыщение рынка;
- сокращение объемов продаж и необходимость модернизация выпускаемой продукции или освоение новой);
- отметить конкурентоспособность планируемой к выпуску продукции;
- оценить спрос на продукцию в начальный период и на перспективу;
- определить объем продукции, на который предприятие может получить заказы в своем регионе;
- указать основных конкурентов, производящих аналогичную продукцию в этом же регионе;
- охарактеризовать основных потребителей продукции;
- сформулировать ценовую политику.

В этом разделе также необходимо показать, какие меры обеспечат успешный сбыт продукции:

- провести анализ сложившейся сбытовой сети, оценить целесообразность использования традиционных каналов сбыта продукции или создания новых;
- обосновать методы продвижения продукции на рынок: проведение рекламной кампании (по радио, телевидению, в печати, рассылка прайслистов); стимуляция сбыта путем предоставления скидок с цены при последующей покупке новых модификаций товара; сервисное обслуживание клиентов: упаковка, доставка товара, гарантийное обслуживание, обеспечение запчастями.

Раздел «*Описание производства*». Если в рамках инвестиционного проекта предполага-

ется не создание нового объекта, а модернизация существующего производства, то данный раздел следует начать с характеристики действующих на предприятии процессов и оборудования, которые войдут составной частью в инвестиционный проект. Для этого рекомендуется:

- привести сведения о парке действующего технологического оборудования (срок службы, состояние);
- определить возможность использования действующего оборудования в инвестиционном проекте с точки зрения его прогрессивности и обеспечения необходимого качества продукции;
- перечислить, какое оборудование будет ликвидировано или продано (указать цену реализации).

Далее приводится характеристика проектируемого технологического процесса:

- излагается технологическая схема производственного процесса;
- перечисляются изменения в процессе производства, требуемые для реализации проекта;
- поясняется, каким образом новое оборудование будет размещено на имеющихся площадях или же необходимо перепланировка и расширение площадей;
- определяется объем выпуска продукции;
- рассчитывается потребность в основных материалах; - рассчитывается потребность в ресурсах (электроэнергия, тепло, вода);
- определяется численность персонала и его квалификация.

Раздел «*Управление и организация производства*» позволит инвестору составить представление о том, кто и как будет руководить проектом, каким образом сложатся отношения между участниками. Раздел обычно содержит следующие данные:

руководящий состав проекта, в том числе имена ведущих администраторов и специалистов, адреса и краткие биографические справки. Предполагается, что в идеале квалификация и навыки работников высшего звена должны дополнять друг друга, охватывая все функции управления (маркетинг, финансовый менеджмент, управление кадрами, координация производства);

- представить схему организационной структуры, показывающую связи и распределение ответственности должностных лиц;
- указать, насколько предприятие обеспечено кадрами соответствующей квалификации, как будет организовано их обучение;
- представить систему мотивации оплаты труда и материального стимулирования работников.

Цель раздела «*Финансовый план*» - рассчитать ожидаемые финансовые результаты деятельности (бюджет) проектируемого предприятия. Ознакомление с финансовым планом должно показать потенциальному инвестору, на какую прибыль он может рассчитывать, и какова способность заемщика обслуживать долг. Основными документами финансового плана являются:

1. план (прогноз) прибылей и убытков;
2. план (прогноз) балансов;
3. план (прогноз) движения денежных средств. Цель составления плана прибылей и убытков – представление результатов производственной деятельности предприятия с точки зрения прибыльности. Этот расчет состоит из следующих разделов: выручка от продаж, себестоимость проданной продукции, операционные затраты, прибыль (убыток) до налогообложения, чистая прибыль (убыток). Цель составления плана балансов – получить представление о

будущей стоимости активов, обязательств и собственного капитала на определенные моменты бизнес-плана. Цель составления плана движения денежных средств – планирование фактических поступлений денежных средств по трем видам деятельности предприятия: операционной (основной производственно), инвестиционной и финансовой.

В разделе бизнес-плана *«Прогноз финансовых коэффициентов и показателей эффективности»* проводится анализ финансовых коэффициентов и показателей эффективности инвестиционного проекта. Финансовые показатели:

- платежеспособности – характеризуют способность предприятия погашать краткосрочную задолженность (коэффициент текущей ликвидности, коэффициент срочной ликвидности и пр.);
- деловой активности - показывают, насколько эффективно руководство предприятия будет использовать активы, которые находятся в их распоряжении (коэффициент оборачиваемости запасов, коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности и пр.);
- финансовой устойчивости – характеризуют степень долговой зависимости предприятия (отношение обязательств к активам, отношение обязательств к собственному капиталу и пр.); - рентабельности – показывают ожидаемую эффективность деятельности предприятия, и какие доходы будут получены от реализации данного проекта (рентабельность чистой прибыли, рентабельность внеоборотных активов и пр.);
- доходы акционеров – характеризуют уровень доходов при покупке акций предприятия, реализующего проект (прибыль на акцию, дивиденды на акцию, соотношение цены акции и прибыли).

Расчет показателей эффективности инвестиционного проекта проводится с учетом приведения будущих доходов от проекта и инвестиционных расходов к текущей стоимости (дисконтирования денежных потоков):

- Текущая стоимость (Present Value, PV)
- Чистая текущая стоимость (Net Present Value, NPV)
- Дисконтированный срок окупаемости.

В разделе *«Анализ рисков проекта»* рассматривают вероятность возникновения при реализации проекта неблагоприятных событий, выявляют их причины и разрабатывают меры предотвращения или снижения ущерба. Ситуации, грозящие неблагоприятными последствиями, должны быть описаны просто и объективно. Необходимо раскрыть природу и происхождение опасности (действия конкурентов, собственные промахи и просчеты, изменение налогового законодательства и т.д.). Даже если ни один из внутренних и внешних факторов не включает в себе сколько-нибудь серьезной угрозы, следует все-таки их перечислить и пояснить, почему опасаться нечего. Включение в бизнес-план пессимистического сценария, рисующего наихудший вариант развития событий и плана выхода из кризиса, позволит инвестору сформулировать мнение о степени рискованности вложений в проект. Определяя меры снижения рисков, надо привести перечень конкретных мероприятий:

- создание резервов для покрытия непредвиденных расходов;
- распределение риска между участниками проекта; страхование риска;
- диверсификация деятельности предприятия.

СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Сергеев, А. А. Бизнес-планирование : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / А. А. Сергеев. — 3-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 475 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06299-1. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/434599> (дата обращения: 29.01.2020).
2. Бизнес-планирование: Учебное пособие / Под ред. проф. Т.Г. Попадюк, В.Я. Горфинкеля. - Москва: Вузовский учебник: НИЦ Инфра-М, 2013. - 296 с. Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/product/360225>
3. Купцова, Е. В. Бизнес-планирование : учебник и практикум для академического бакалавриата / Е. В. Купцова, А. А. Степанов. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 435 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-8377-7. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/432952> (дата обращения: 29.01.2019).
4. Внутрифирменное планирование : учебник и практикум для академического бакалавриата / С. Н. Кукушкин [и др.] ; под редакцией В. Я. Позднякова, Е. С. Васильевой. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 322 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-00617-9. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/431742> (дата обращения: 29.01.2020).
5. Бизнес-планирование: Монография / Баринов В.А., Окадьев Н.А. - Москва :ИЦ ПРИОР, НИЦ ИНФРА-М, 2017. - 274 с. Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/product/553603>
6. Бизнес-планирование: [Электронный ресурс] : учебное пособие / Э.М. Гайнутдинов, Л.И. Поддерегина. - Минск: Выш. шк., 2011. - 207 с. Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/product/506471>
7. Бизнес-планирование: Учебное пособие / Баринов В. А. - 4-е изд., перераб. и доп. - Москва : Форум, НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 272 с. Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/product/556736>
8. Правила оформления учебных работ студентов [Текст] : учеб.-метод. пособие / И. А. Жибинова, Е. А. Аракелян, О. В. Соколова. — Новокузнецк : Новокузнец. ин-т (фил.) Кемеров. гос. ун-та, 2018. — 119 с. — Текст : непосредственный.

Темы теоретической части курсовой работы по дисциплине «Бизнес-планирование»

1. Бизнес – план по расширению сферы деятельности предприятия (организации).
2. Бизнес – план по реорганизации производства на предприятии.
3. Бизнес-план по перепрофилированию предприятия (организации).
4. Бизнес-план предприятия с целью развития нового направления деятельности.
5. Бизнес-план предприятия с целью повышения конкурентоспособности.
6. Бизнес-план предприятия с целью привлечения капитала в развитие услуг.
7. Бизнес-план предприятия с целью увеличения объема продаж.
8. Бизнес-план предприятия с целью внедрения нового оборудования.
9. Бизнес-план предприятия с целью развития эксклюзивных услуг.
10. Бизнес-план с целью открытия (строительства) предприятия.
11. Бизнес-план предприятия с целью внедрения новой услуги (товара).
12. Бизнес – план по внедрению инноваций в деятельность предприятия (организации).
13. Бизнес – план развития торгового предприятия.
14. Бизнес – план развития перерабатывающего предприятия.
15. Бизнес – план развития агропромышленного предприятия.
16. Бизнес – план развития предприятия общественного питания.
17. Бизнес – план по открытию суши – бара.
18. Бизнес – план открытия цветочного магазина.
19. Бизнес – план по производству макаронных изделий.
20. Бизнес – план по открытию SPA-салона.
21. Бизнес – план по внедрению передвижной автолавки.
22. Бизнес – план открытия кофейни.
23. Бизнес – план по открытию фирменного магазина.
24. Бизнес – план по внедрению линии по производству сухого молока (указать соответствующий вид продукции).
25. Бизнес – план открытия отдела по продаже запасных частей для иномарок.
26. Бизнес – план по созданию рыбохозяйства.
27. Бизнес – план по открытию ателье.
28. Бизнес – план по открытию парикмахерской.
29. Бизнес – план открытия банкетного зала.
30. Бизнес – план по инновационному развитию отрасли (указать вид отрасли).
31. Бизнес-план по организации туристического агентства.
32. Бизнес-план по организации частного детского сада.
33. Бизнес-план по созданию компьютерного клуба.
34. Бизнес-план по организации спортивного комплекса.
35. Бизнес-план по организации туристического агентства.
- 35
36. Бизнес-план по организации частного рекламного агентства.
37. Бизнес-план по созданию гостиничного комплекса.
38. Бизнес-план создания лечебно-профилактической организации.
39. Бизнес-план создания консалтинговой фирмы проектирования бизнеспланов.
40. Бизнес-план предприятия по выпуску сувенирной продукции.
41. Тема по выбору (по согласованию с преподавателем).

Образец оформления титульного листа

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**Новокузнецкий институт (филиал)
федерального государственного бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
«Кемеровский государственный университет»**

Факультет информатики, математики и экономики

Кафедра экономики и управления

**Иванова Татьяна Сергеевна
гр. МПМ-18-1**

БИЗНЕС-ПЛАН ОТКРЫТИЯ КОФЕЙНИ

**Курсовая работа
по дисциплине «Бизнес-планирование»**

**по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент
направленность (профиль) подготовки «Производственный менеджмент»**

Проверил:
канд. экон. наук, доцент
О.И. Матасова

Оценка за курсовую работу:

_____ баллов

_____ подпись

«__» _____ 20__ г.

Новокузнецк 2020

**Новокузнецкий институт (филиал)
федерального государственного бюджетного образовательного учреждения
высшего образования
«Кемеровский государственный университет»**

Факультет информатики, математики и экономики

Кафедра экономики и управления

ЗАДАНИЕ

на курсовую работу

студенту гр. МПМ-18-1 Ивановой Татьяне Сергеевне

1. Тема курсовой работы «Инвестиции в инновационную деятельность предприятия»
утверждена распоряжением декана №___ от ___.____.2020 г.

2. Содержание работы (перечень подлежащих разработке вопросов):

- Понятие, сущность бизнес-плана.
- Структура бизнес-плана.
- Составить общий раздел (резюме) проекта
- Представить описание предприятия и предлагаемого проекта
- Представить описание отрасли
- Представить описание продукции
- Провести анализ рынка сбыта
- Представить описание производства
- Представить процесс управления и организации производства
- Представить финансовый план
- Прогноз финансовых коэффициентов и показателей эффективности
- Провести анализ риска проекта.

Исходные данные: фундаментальные и периодические издания, нормативные документы, справочная литература, ресурсы Internet.

3. Задание выдано: «___» _____ 20__ г.

4. Дата сдачи курсовой работы: «___» _____ 20__ г.

Руководитель канд. экон. наук, доцент _____ О.И. Матасова

Студент гр. МПМ-18-1 _____ Т.С. Иванова

Пример оформления реферата

РЕФЕРАТ

Пояснительная записка: 58 страниц, 8 рисунков, 11 таблиц, 23 источника, 1 приложение.

БИЗНЕС-ПЛАН, АНАЛИЗ РЫНКА, ПРОЕКТ, НОВЫЙ ПРОДУКТ, СБЫТ, ЦЕНА, ПРОДВИЖЕНИЕ, ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН, РИСКИ, ИНВЕСТИЦИИ

Актуальность темы исследования обусловлена.....

Объект исследования – процесс бизнес-планирования

Предмет исследования – бизнес план...

Цель работы – разработка бизнес-плана....

В теоретической части были изучены теоретические и практические аспекты процесса бизнес-планирования.

В практической части было дано описание проекта, представлено описание предприятия и предлагаемого проекта; описание отрасли, продукции; проведен анализ рынка сбыта; представлено описание производства; представлен процесс управления и организации производства; представлен финансовый план, прогноз финансовых коэффициентов и показателей эффективности, анализ риска проекта.

Рецензия на курсовую работу

Обучающийся _____ группы _____
(Ф.И.О.)

направление подготовки 38.03.02 Менеджмент, профиль «Производственный менеджмент», дисциплина «Бизнес-планирование»

Тема курсовой работы _____

1. Оценка общих характеристик курсовой работы:

Критерии оценивания	Баллов
1. Теоретическая часть :	
1.1. Новизна материала ✓ новизна и самостоятельность в постановке проблемы, в формулировании нового аспекта выбранной для анализа проблемы; ✓ наличие авторской позиции, самостоятельность суждений ✓ степень самостоятельности работы.	
1.2. Степень раскрытия темы ✓ соответствие содержания теме; ✓ полнота и глубина проработанности темы; ✓ умение работать с литературой, систематизировать и структурировать материал; ✓ умение обобщать, сопоставлять различные точки зрения по рассматриваемому вопросу, аргументировать основные положения и выводы.	
1.3. Обоснованность выбора источников ✓ круг, полнота использования литературных источников по теме; ✓ привлечение новейших работ по теме (журнальные публикации, материалы сборников научных трудов и т.д.).	
1.4. Соблюдение требований к оформлению	
2. Практическая часть	
3. Защита курсовой работы	
✓ уровень владения содержанием	
✓ качество ответов на вопросы	
✓ другое	
Итого баллов	
Оценка	

2. Степень освоения общекультурных и профессиональных компетенций в курсовой работе:

Код компетенции	Содержание компетенции	Степень освоения компетенции			
		Неудовл. (2)	Удовл. (3)	Хорошо (4)	Отлично (5)
Средний балл сформированности компетенций					

Общая оценка по курсовой работе _____

Преподаватель _____
(должность, ученая степень, звание, фамилия, имя, отчество)

« _____ » 20 ____ г.
(дата)

(подпись)