

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Клочков Юрий Сергеевич  
Должность: и.о. ректора  
Дата подписания: 19.07.2024 12:01:20  
Уникальный программный ключ:  
4e7c4ea90328ec8e65c5d8058549a2356b7400a1

**МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**  
Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
**«ТЮМЕНСКИЙ ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»**

Институт менеджмента и бизнеса  
Кафедра Менеджмента в отраслях ТЭК

**УТВЕРЖДАЮ:**  
Председатель СПН  
 В. В. Пленкина  
« 28 » 08 2017 г.

### **РАБОЧАЯ ПРОГРАММА**

дисциплина: Финансовый анализ и планирование на  
коммерческом предприятии  
направление: 38.03.06 «Торговое дело»  
профиль: «Коммерция и логистика в ТЭК»  
квалификация: бакалавр  
форма обучения: очная (4 года)/заочная (5 лет)  
курс 4/5  
семестр 8/9

Аудиторные занятия 60/24 часов, в т.ч.:  
Лекции – 24/8 часов  
Практические занятия – 24/8 часов  
Лабораторные занятия – 12/8 часов  
Самостоятельная работа – 108/156 часов, в т.ч.:  
Курсовая работа (проект) – 8/9  
Расчётно-графические работы – *не предусмотрено*  
Контрольная работа - *не предусмотрено*  
др. виды самостоятельной работы – *не предусмотрено*  
в т.ч. в интерактивной форме 12 час  
Вид промежуточной аттестации:  
Экзамен – 8 семестр/ 9 семестр  
Общая трудоемкость –180,0 часов; 5,0 зач.ед.

Рабочая программа разработана в соответствии требованиями Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки 38.03.06 «Торговое дело», утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации №1334 от 12 ноября 2015 г.

Рабочая программа рассмотрена на заседании кафедры менеджмента в отраслях ТЭК, протокол № 1 от «28» августа 2017 г.

Заведующий кафедрой МТЭК  В.В. Пленкина

Рабочую программу разработал:

Головнина Л.А., д.э.н., профессор  
кафедры менеджмента в отраслях ТЭК



## **1. Цели и задачи дисциплины**

**Целью изучения дисциплины** является формирование у обучающихся теоретических и методических знаний, умений и навыков, связанных с исследованием тенденций финансового развития и получение профессиональных навыков в области финансовой аналитики и разработки алгоритмов финансового планирования и функционирования торгового предприятия.

**Задачи дисциплины включают:**

- Формирование навыков самостоятельной работы с методической и научной литературой по направлениям и методикам финансовой аналитики и финансового планирования;
- Изучение приёмов и методик финансового оздоровления и стабилизации финансового состояния;
- Формирование практических навыков в части применения методик алгоритмизации и аналитических расчётов по финансовому планированию;
- Исследование динамики показателей оценки финансового состояния предприятия с целью уточнения возможности их применения при формировании информационной базы алгоритмов финансового оздоровления, а также финансового планирования и прогнозирования;

## **2. Место дисциплины в структуре ОПОП**

Дисциплина «Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии» относится к дисциплинам по выбору обучающегося. Для полного усвоения данной дисциплины обучающиеся должны владеть содержанием предметов «Статистика коммерческой деятельности», «Управление ресурсами коммерческого предприятия», «Управление затратами в коммерции и логистике», «Принятие управленческих решений в коммерческой деятельности». Знания, полученные по дисциплине «Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии», необходимы для усвоения следующих дисциплин: «Управление конкурентоспособностью коммерческого предприятия», «Бизнес-планирование в коммерции и логистике» и при написании выпускной квалификационной работы.

## **3. Требования к результатам освоения дисциплины**

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций у обучающихся (табл.1):

Таблица 1

## Перечень компетенций, формируемых дисциплиной

Номер/ индекс компе- тенций	Содержание компе- тенции или ее части	В результате изучения дисциплины обучающиеся должны		
		знать	уметь	владеть
ОК-2	способностью использо- вать основы эконо- мических знаний при оценке эффективности результатов деятель- ности в разных сферах	<ul style="list-style-type: none"> <li>- предмет и ме- тодологию эконо- мической дея- тельности коммерческих предприятий;</li> <li>- основные по- казатели эффек- тивности эконо- мической дея- тельности предприятий торговли</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- оценивать воз- действие макро- экономической и микроэконо- мической среды на функциони- рование ком- мерческой ор- ганизации;</li> <li>обосновыва- ть резервы повышения эффективности деятельности предприятий торговли;</li> <li>- самостоятель- но моделиро- вать различные экономические явления с целью их дальнейшего анализа</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- планово- аналитической терминологи- ей;</li> <li>- навыками анализа и оценки воздей- ствия внешних и внутренних факторов на функциониро- вание коммер- ческой органи- зации;</li> <li>- навыками теоретического обоснования ориентиров развития хо- зяйствующих субъектов;</li> <li>- методами анализа произ- водственных и социально- экономических проблем</li> </ul>
ПК-11	способностью участ- вовать в разработке инновационных мето- дов, средств и техно- логий в области про- фессиональной дея- тельности (коммерче- ской, маркетинговой, рекламной, логистиче- ской и (или) товаро- ведной)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- инновацион- ные методы, средства и тех- нологии в обла- сти профессио- нальной дея- тельности, условия их применения в коммерческой, маркетинговой, рекламной, ло- гистической и (или) товаро- ведной сфере;</li> <li>- инновацион- ные формы ор- ганизации ком-</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- оценивать внешние и внутренние факторы, влия- ющие на эффек- тивность инно- вационной дея- тельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, ло- гистической и (или) товаро- ведной);</li> <li>- рационально применять при планировании хозяйственной</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- инновацион- ными метода- ми, средствами и технология- ми осуществ- ления деятель- ности коммер- ческого пред- приятия и учи- тывать их при анализе и пла- нировании де- ятельности предприятий торговли;</li> <li>- методами оценки эффек- тивности осу-</li> </ul>

		мерческой и логистической деятельности предприятия	деятельности инновационные методы, средства и технологии в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	ствления инновационной деятельности в сфере коммерции
ПК-14	Способностью прогнозировать бизнес-процессы и оценивать их эффективность	<ul style="list-style-type: none"> <li>- сущность и типы бизнес-процессов в коммерческой деятельности;</li> <li>- риски коммерческой деятельности;</li> <li>- методы оценки эффективности бизнес-процессов при анализе и планировании торговой деятельности предприятий отраслей ТЭК</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- анализировать и оценивать факторы, влияющие на эффективность процессов коммерческой деятельности предприятия;</li> <li>- планировать на основе современных научных подходов модели бизнес-процессов коммерческого предприятия</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- методами планирования бизнес-процессов в деятельности предприятий отраслей ТЭК и методикой оценки их эффективности</li> </ul>

#### 4. Содержание дисциплины

##### 4.1.Содержание разделов учебной дисциплины

Содержание основных тем дисциплины «Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии» представлено в табл. 2.

Таблица 2

##### Содержание тем учебной дисциплины

№ п/п	Наименование темы дисциплины	Содержание темы дисциплины в дидактических дисциплинах
1	2	3
1	Теоретические основы финансового анализа и планирования на коммерческом предприятии	Научные основы финансового анализа и планирования деятельности предприятия. Предмет, содержание, задачи финансового анализа и планирования деятельности предприятия. Метод, методика, способы и приемы финансового анализа и планирования на коммерческом предприятии

1	2	3
2	Методы и приемы финансового анализа	Классификация методов и приемов финансового анализа. Основные типы моделей, используемых финансовом анализе и прогнозировании: дескриптивная, предикативная, нормативная. Методы проведения финансового анализа: вертикальный, горизонтальный, трендовый, коэффициентный. Приемы проведения финансового анализа торгового предприятия: графический, табличный, коэффициентный.
3	Информационная база обоснования решений финансового характера	Финансовая отчетность – основной источник анализа финансового состояния коммерческого предприятия. Качественные характеристики отчетности состав основные элементы и аналитическая ценность форм финансовой отчетности. Баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств, отчет об акционерном капитале. Примечание к финансовой отчетности. Логическая и информационная взаимосвязь показателей финансовой отчетности. Сопоставимость финансовой отчетности. Основные принципы и последовательность анализа финансовой отчетности. Прогнозная отчетность. Основная задача финансового прогнозирования. Методы финансового прогнозирования.
4	Анализ и планирование имущественного потенциала организации	Экспресс анализ бухгалтерского баланса: подготовительный этап, предварительный обзор баланса, построение сравнительного аналитического баланса, выявление скрытых и «больных» статей баланса, Общая оценка имущественного и финансового положения предприятия.
5	Общий анализ финансового состояния организации	Назначение анализа финансового состояния коммерческого предприятия. Виды финансового состояния. Составление аналитических форм, баланса и отчета о финансовых результатах. Анализ актива баланса, анализ пассива баланса, анализ отдельных разделов баланса, анализ финансовых результатов деятельности предприятия. Применение приемов сравнительного анализа. Показатели структуры баланса, показатели динамики баланса, показатели структурной динамики баланса. Признаки, «хорошего» баланса.
6	Анализ ликвидности баланса организации	Понятия ликвидности баланса. Ликвидность актива баланса. Группировка активов предприятия по степени ликвидности: наиболее активные ликвиды, быстро реализуемые активы, медленно реализуемые активы, трудно реализуемые активы. Группировка обязательств предприятия по степени срочности погашения: наиболее срочные обязательства, краткосрочные пассивы, долгосрочные пассивы, постоянные пассивы. Текущая ликвидность, перспективная ликвидность. Общий показатель ликвидности баланса. Коэффициенты ликвидности. Коэффициенты абсолютной ликвидности, текущее ликвидности и срочной ликвидности.
7	Анализ финансовой устойчивости организации	Понятия и показатели финансовой устойчивости предприятия. Сущность оценки финансовой устойчивости. Анализ достаточности источников финансирования. Типы финансовой устойчивости. Требования для финансовой устойчивости. Анализ эф-

		фекта финансового рычага.
8	Анализ вероятности утраты платежеспособности организации	Понятия банкротства (несостоятельности) предприятия. Признаки банкротства. Определение признаков банкротства. Финансовое оздоровление. Меры по восстановлению платежеспособности. Оценка структур баланса. Система показателя Бивера. Пятифакторная модель Эдварда Альтмана.
9	Анализ деловой активности коммерческого предприятия	Понятия деловой активности предприятия, ее проявления в финансовом аспекте. Длительность нахождения в финансовом аспекте. Длительность нахождения средств в обороте. Показатели оборачиваемости средств организации и источников их формирования: характеристика и формулы расчета. Скорость оборота и период оборота средств и их источников. Коэффициенты деловой активности.
10	Анализ и планирование конечного финансового результата	Анализ валового дохода предприятия. Процесс планирования доходов предприятия. Сущность и основные задачи анализа и планирования прибыли предприятия. Анализ прибыли предприятия и факторов на нее влияющих. Анализ показателей рентабельности. Факторный анализ прибыли рентабельности предприятия. Управление прибылью предприятия. Процесс планирования прибыли. Методы планирования прибыли. Обоснование рентабельности. Планирование распределения прибыли.

#### 4.2. Междисциплинарные связи с обеспечиваемыми (последующими) дисциплинами

Знания, полученные в ходе изучения дисциплины «Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии» необходимы обучающимся для усвоения знаний по следующим дисциплинам (табл. 3).

Таблица 3

Взаимосвязь дисциплины «Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии» с последующими дисциплинами

№ п/п	Наименование последующих дисциплин	№ разделов и тем данной дисциплины, необходимых для изучения обеспечиваемых дисциплин									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Управление конкурентоспособностью коммерческого предприятия	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
2	Бизнес-планирование в коммерции и логистике	-	+	+	+	+	+	+	+	+	+
3	Выпускная квалификационная работа	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+

### 4.3. Темы дисциплин и виды занятий

Тематический план изучения дисциплины информирует о распределении объема часов видов учебной работы по темам учебной дисциплины (табл. 4).

Таблица 4

Распределение объема часов по темам учебной дисциплины

№ п/п	Наименование разделов дисциплины	Лекц., час.	Практ. зан., час.	Лабор. зан., час.	СРС, час.	Всего, час.	В том числе в интерактивной форме
1	Теоретические основы финансового анализа и планирования на коммерческом предприятии	2/0,5	2/0,5	-/-	10/15	14/16	1
2	Методы и приемы финансового анализа	2/0,5	2/0,5	-/-	10/15	14/16	2
3	Информационная база обоснования решений финансового характера	3/1	3/1	2/2	11/16	19/19	1
4	Анализ и планирование имущественного потенциала организации	3/1	3/1	2/2	11/16	15/17	1
5	Общий анализ финансового состояния организации	3/0,5	3/1	2/-	11/16	19/19	2
6	Анализ ликвидности баланса организации	2/0,5	2/0,5	-/-	11/16	17/19	1
7	Анализ финансовой устойчивости организации	2/1	2/0,5	-/-	11/16	17/18	1
8	Анализ вероятности утраты платежеспособности организации	3/1	3/1	2/2	11/16	17/18	1
9	Анализ деловой активности коммерческого предприятия	2/1	2/1	2/1	11/15	19/19	1
10	Анализ и планирование конечного финансового результата	2/1	2/1	2/1	11/15	17/18	1
Итого:		24/8	24/8	12/8	156/192	108/156	180/180

#### 4.4.Перечень тем лекционных занятий

Программа лекционного курса дисциплины представлена в табл. 5.

Таблица 5

#### Перечень тем лекционных занятий

№ те- мы	Наименование лекции	Трудо емкость (час.)	Формиру емые компетен ции	Методы препода вания
1	2	3	4	5
1	Теоретические основы финансового анализа и планирования на коммерческом предприятии	2/0,5	ОК-2, ПК-11, ПК-14	Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
2	Методы и приемы финансового анализа	2/0,5		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
3	Информационная база обоснования решений финансового характера	3/1		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
4	Анализ и планирование имущественного потенциала организации	3/1		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
5	Общий анализ финансового состояния организации	3/0,5		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
6	Анализ ликвидности баланса организации	2/0,5		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
7	Анализ финансовой устойчивости организации	2/1		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
8	Анализ вероятности утраты платежеспособности организации	3/1		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
9	Анализ деловой активности коммерческого предприятия	2/1		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
10	Анализ и планирование конечного финансового результата	2/1		Лекция визуализации в Power-Point в диалоговом режиме
Итого:		24/8		

#### 4.5. Перечень тем практических занятий

Перечень практических работ представлен в табл. 6.

Таблица 6

##### Перечень практических работ

№ темы	Темы практических работ	Трудо-емкость (час.)	Формируемые компетенции	Методы преподавания
1	2	3	4	5
1	Теоретические основы финансового анализа и планирования на коммерческом предприятии	2/0,5	ОК-2, ПК-11, ПК-14	Решение задач
2	Методы и приемы финансового анализа	2/0,5		Кейс-стади
3	Информационная база обоснования решений финансового характера	3/1		Расчетно-аналитическое задание
4	Анализ и планирование имущественного потенциала организации	3/1		Расчетно-аналитическое задание
5	Общий анализ финансового состояния организации	3/1		Кейс-стади
6	Анализ ликвидности баланса организации	2/0,5		Решение задач
7	Анализ финансовой устойчивости организации	2/0,5		Расчетно-аналитический метод
8	Анализ вероятности утраты платежеспособности организации	3/1		Работа в малых группах
9	Анализ деловой активности коммерческого предприятия	2/1		Решение задач
10	Анализ и планирование конечного финансового результата	2/1		Расчетно-аналитический метод
Итого:		24/8		

#### 4.6. Перечень тем лабораторных занятий

Перечень лабораторных работ представлен в табл. 7.

Таблица 7

## Перечень лабораторных работ

№ темы	Темы практических работ	Трудоемкость (час.)	Формируемые компетенции	Методы преподавания
1	2	3	4	5
1	Общий анализ финансового состояния организации	2/2	ОК-2, ПК-11, ПК-14	Расчетно-аналитическое задание
2	Анализ ликвидности баланса организации	2/2		Расчетно-аналитическое задание
3	Анализ финансовой устойчивости организации	2/-		Расчетно-аналитическое задание
4	Анализ вероятности утраты платежеспособности организации	2/2		Расчетно-аналитическое задание
5	Анализ деловой активности коммерческого предприятия	2/1		Расчетно-аналитическое задание
6	Анализ и планирование конечного финансового результата	2/1		Расчетно-аналитическое задание
Итого:		12/8/-		

## 4.7. Перечень тем самостоятельной работы

Содержание самостоятельной работы представлено в табл. 8.

Таблица 8

## Перечень тем самостоятельной работы

№ п/п	№ темы	Наименование вида работы	Трудоемкость (час.)	Виды контроля	Формируемые компетенции
1	1-10	Выполнение работы общий анализ и планирование имущественного потенциала организации	5/15,4	Презентация	ОК-2, ПК-11, ПК-14

2	1-10	Работа над курсовым проектом	40/40	Работа	
2	2,5	Работа с кейсами	20/4	Сообщение	
3	1,2	Написание эссе	5/15	Текст	
4	1-10	Подготовка к промежуточному и итоговому тестированию	22,4/-	Тест	
5	1-10	Индивидуальные консультации студентов в течение семестра	6,2/26,2	-	
6	1-10	Консультации в группе перед экзаменом	9,4/19,4	-	
		Итого:	108/156		

Задания для индивидуального выполнения предполагают осуществление информационно-аналитической, расчетной и творческой работы с использованием информационного обеспечения, сформированного обучающимся (группой обучающихся) самостоятельно или представленного преподавателем на определенном примере (табл. 9).

Таблица 9

#### Характеристика содержания индивидуальных заданий

Тема задания	Содержание задания
Выполнение работы «Общий анализ и планирование имущественного потенциала организации»	<ul style="list-style-type: none"> <li>- выбор объекта исследования;</li> <li>- определение информационно-методической базы исследования;</li> <li>- анализ финансового состояния предприятия;</li> <li>- выявление резервов повышения эффективности деятельности предприятия;</li> <li>- определение основных мероприятий повышения эффективности деятельности предприятия</li> </ul>
Написание эссе на тему: «Финансовый анализ и планирование деятельности коммерческого предприятия»	Систематизация, обобщение и представление небольшого прозаического текста, выражающего подчеркнуто индивидуальную точку зрения автора. Формулирование прямого авторского высказывания в краткой форме, обладающего определенным единством
Решение групповых заданий	Определяется преподавателем

### 5. Тематика курсовых проектов (работ)

Курсовая работа по дисциплине «Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии» является одним из основных видов и формой контроля учебной деятельности студентов направления 38.03.06 «Торговое дело», профиль «Коммерция и логистика в ТЭК» (уровень бакалавриата).

Предлагаемая тематика типовых курсовых работ охватывает широкий круг вопросов, ее материалы могут быть использованы при написании выпускных квалификационных работ. Поэтому структура каждой курсовой работы может уточняться студентом, исходя из интересов студента, степени проработанности данной темы в литературе, наличия информации.

### **Тематика курсовых проектов**

1. Анализ и планирование финансовых ресурсов предприятий отраслей ТЭК
2. Анализ финансового состояния предприятий отраслей ТЭК
3. Анализ деловой активности предприятий отраслей ТЭК
4. Анализ финансовой устойчивости предприятий отраслей ТЭК
5. Анализ материальных ресурсов предприятий отраслей ТЭК и повышение эффективности их использования
6. Диагностика банкротства предприятий отраслей ТЭК
7. Анализ ликвидности платежеспособности предприятий отраслей ТЭК
8. Анализ и планирование финансовых результатов отраслей ТЭК
9. Анализ и планирование доходов и расходов предприятий отраслей ТЭК
10. Экспресс - анализ и планирование логистического обеспечения деятельности предприятий отраслей ТЭК

### **Тема: Анализ и планирование коммерческой деятельности предприятия (пример)**

#### **Введение**

- 1 Анализ коммерческой деятельности предприятия
  - 1.1 Характеристика организационно-экономических условий деятельности предприятия
  - 1.2 Анализ эффективности коммерческой деятельности предприятия и факторов ее определяющих
  - 1.3 Выявление резервов повышения эффективности коммерческой деятельности предприятия
- 2 Информационно-методическая база планирования коммерческой деятельности предприятия
  - 2.1 Методика планирования коммерческой деятельности предприятия
  - 2.2 Направления совершенствования коммерческой деятельности предприятия
3. Планирование коммерческой деятельности предприятия
  - 3.1 Разработка предложений по совершенствованию коммерческой деятельности предприятия
  - 3.2 Определение объемов и видов коммерческой деятельности предприятия на плановый период

### 3.3 Оценка результативности предложений по совершенствованию коммерческой деятельности предприятия

Заключение

Список использованных источников

Приложения

## 6. Оценка результатов освоения учебной дисциплины

Оценка работы студента в течение семестра по дисциплине осуществляется преподавателем в соответствии с разработанной им системой контроля за усвоением различных разделов изучаемого курса. Оценка результатов освоения учебной дисциплины студентами очной формы обучения осуществляется по 100-бальной шкале в соответствии с рейтинговой системой оценивания знаний студентов (табл. 10, 11).

### Рейтинговая система оценки

по курсу «**Финансовый анализ планирования на коммерческом предприятии**» для студентов 4 курса очной формы обучения  
**по направлению подготовки 38.03.06 «Торговое дело»  
профиль «Коммерция и логистика в ТЭК»**

Таблица 10

	Текущий контроль			Промежуточная аттестация обучающихся (экзаменационная сессия)
Очная форма обучения	1-ая текущая аттестация 0-30 баллов	2-ая текущая аттестация 0 - 30	3-я текущая аттестация 0 - 40	не проводится (для обучающихся, набравших <b>более 61</b> балла по результатам текущего контроля)
	100 баллов			проводится <b>0 – 100</b> баллов (для обучающихся, набравших менее 61 балла по результатам текущего контроля, при этом баллы набранные в течение учебного семестра аннулируются)
Заочная форма обучения	-			проводится <b>0 – 100</b> баллов

Таблица 11

## Виды оценочных работ

№	Виды контрольных мероприятий	Баллы	№ недели
1	2	3	4
1	Дискуссия	0-5	5
2	Написание эссе	0-5	3
3	Выполнение расчетно-аналитических заданий	0-10	5
4	Тестирование промежуточное	0-10	6
<b>ИТОГО</b>		<b>0-30</b>	
6	Дискуссия	0-5	11
7	Выполнение расчетно-аналитических заданий	0-15	11
8	Тестирование промежуточное	0-10	12
<b>ИТОГО</b>		<b>0-30</b>	
9	Дискуссия	0-5	16
10	Выполнение кейс-задания	0-15	16
<b>ИТОГО</b>		<b>0-20</b>	
11	Тестирование итоговое	0-20	17
<b>ВСЕГО</b>		<b>0-100</b>	

Таблица 12

## Рейтинговая система оценки для обучающихся заочной формы обучения

№	Виды контрольных мероприятий	Баллы
1	Дискуссия	0-15
2	Написание эссе	0-5
3	Расчетно-аналитические задания	0-25
4	Кейс-задания	0-15
5	Тестирование	0-40
<b>ИТОГО</b>		<b>0-100</b>

Оценка результатов курсового проектирования  
 Рейтинговая система оценки  
 по курсовой работе по курсу «Финансовый анализ и планирование на  
 коммерческом предприятии»  
 направление подготовки: 38.03.06 «Торговое дело», профиль  
 «Коммерция и логистика ТЭК»

Максимальное количество баллов

Рейтинговая оценка выполнения курсовой работы

Предъявляемые требования к курсовой работе	Баллы
Полнота информационного обеспечения и аргументированность выбора методической базы исследования	20
Степень владения искусством презентации	20
Обоснованность предлагаемых мер и прогнозных оценок	20
Соблюдение требований к оформлению	20
Защита	20
Итого:	100

**7. Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы:**

***Интернет – ресурсы:***

1. ЭБС «Издательства Лань» Адрес сайта – <http://e.lanbook.com>  
Количество пользователей неограниченно, онлайн-доступ с любой точки, где есть Интернет.

2. Собственная полнотекстовая база (ПБД) БИК ТИУ Адрес сайта – <http://e.lanbook.com> Количество пользователей неограниченно, онлайн-доступ с любой точки, где есть Интернет.

3. ЭБС «IPRbooks» Адрес сайта – <http://www.iprbookshop.ru/>  
Количество пользователей неограниченно, онлайн-доступ с любой точки, где есть Интернет.

4. Система поддержки дистанционного обучения [Электронный ресурс]. URL: <http://educon.tsogu.ru:8081/login/index.php> Количество пользователей неограниченно, онлайн-доступ с любой точки, где есть Интернет.

Инвестиционная группа «Финанс - аналитик» <http://www.finam.ru>

Российская торговая система. <http://www.rts.ru>

Статистика Центрального банка России. <http://www.cbr.ru/statistics>

Программа раскрытия информации Федеральной комиссии по ценным бумагам.

<http://disclosure.fksm.ru>

Рейтинг журнала «Эксперт». <http://www.expert.ruexpert/ratings/exp200>

Госкомстат России. <http://www.gks.ru>

## 9. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

Наименование	Кол-во	Назначение
I. Перечень лабораторного оборудования		
не предусмотрено		
II. ПК, мультимедийное оборудование		
Проектор	1	Проведение лекционных и практических занятий
Экран настенный	1	Проведение лекционных и практических занятий
III. Лицензионное программное обеспечение		
Windows 7 Enterprise, Microsoft office		
IV. Специализированные аудитории, кабинеты, лаборатории и пр.		
не предусмотрено		
V. Учебно-наглядные пособия: раздаточный материал		

## КАРТА ОБЕСПЕЧЕННОСТИ ДИСЦИПЛИНЫ УЧЕБНОЙ И УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЙ ЛИТЕРАТУРОЙ

Учебная дисциплина «Финансовый анализ планирование на коммерческом предприятии»  
 Кафедра менеджмента в отраслях топливно-энергетического комплекса  
 Направление: 38.03.06 «Торговое дело» профиль «Коммерция и логистика в ТЭК»

КВАЛИФИКАЦИЯ: БАКАЛАВР  
 СРОК ОБУЧЕНИЯ: 4/5/- лет  
 Очная: 4 курс; 8 семестр  
 Заочная (5 лет): 5 курс; 9 семестр

### Фактическая обеспеченность дисциплины учебной и учебно-методической литературой

Учебная, учебно-методическая литература по рабочей программе	Название учебной и учебно-методической литературы, автор, издательство	Год издания	Вид издания	Вид занятия	Кол-во экземпляров в БИК	Контингент обучающихся, использующих указанную литературу	Обеспеченность обучающихся литературой, %	Место хранения	Наличие эл. варианта в электронно-библиотечной системе ТюмГНГУ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Основная									
	<a href="#">Петров, Александр Михайлович</a> . Учет и анализ [Текст] : учебник / А. М. Петров, Е. В. Басалаева, Л. А. Мельникова. - Москва : КУРС : ИНФРА-М, 2012. - 511 с. :	2012	У	Л,ПР	10	11	100	БИК	-
	Корпоративные финансы [Текст] : учебник для студентов, обучающихся по специальности "Финансы и кредит" / Л. А. Величко [и др.] ; под ред.: М. В. Романовского, А. И. Вострокнутовой. - Москва[и др.] : Питер, 2013. - 588 с.	2013	У	Л,ПР	10	11	100	БИК	-
	<a href="#">Ковалев, Валерий Викторович</a> . Финансы организаций (предприятий) [Текст] : учебник / В. В. Ковалев, В. В. Ковалев. - Москва : Проспект, 2014. - 352 с.	2014	У	Л,ПР	20	11	100	БИК	-
	<a href="#">Ковалев, Валерий Викторович</a> . Курс финансового менеджмента [Текст] : учебник / В. В. Ковалев. - 3-е изд. - Москва : Проспект, 2014. - 507 с.	2014	У	Л,ПР	20	11	100	БИК	-

Дополнительная									
	Рыхтикова, Наталья Александровна. Анализ и управление рисками организации [Текст]: учебное пособие для студентов, обучающихся по специальностям "Финансы и кредит", "Бухгалтерский учет, анализ и аудит" / Н. А. Рыхтикова. - 2-е изд. - Москва : ФОРУМ, 2014. - 239 с.	2014	У	Л,ПР	15	11	100	БИК	-

Заведующий кафедрой менеджмента в отрасли ТЭК \_\_\_\_\_ В.В. Плещина

\_\_\_\_\_ 2017 г.

*Савельева Е.В.*  


### Планируемые результаты обучения для формирования компетенции и критерии их оценивания

Дисциплина: Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии

Код, направление подготовки 38.03.06 Торговое дело

Направленность (профиль): Коммерция и логистика в ТЭК

Код компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
ОК-2	способностью использовать основы экономических знаний при оценке эффективности результатов деятельности в разных сферах	Знать: предмет и методологию экономической деятельности коммерческих предприятий; основные показатели эффективности экономической деятельности предприятий торговли	Не демонстрирует знание предмета и методологии экономической деятельности коммерческих предприятий; основные показатели эффективности экономической деятельности предприятий торговли	Демонстрирует неполные знания предмета и методологии экономической деятельности коммерческих предприятий; основные показатели эффективности экономической деятельности предприятий торговли	Демонстрирует достаточные знания предмета и методологии экономической деятельности коммерческих предприятий; основные показатели эффективности экономической деятельности предприятий торговли	Демонстрирует исчерпывающие знания предмета и методологии экономической деятельности коммерческих предприятий; основные показатели эффективности экономической деятельности предприятий торговли
		Уметь: оценивать воздействие макроэкономической и микроэкономической среды на функционирование коммерческой организации; обосновывать резервы повышения эффективности деятельности предприятий торговли; самостоятельно моделировать различные экономические явления с целью их дальнейшего анализа	Не умеет оценивать воздействие макроэкономической и микроэкономической среды на функционирование коммерческой организации; обосновывать резервы повышения эффективности деятельности предприятий торговли; самостоятельно моделировать различные экономические явления с целью их дальнейшего анализа	Умеет оценивать воздействие макроэкономической и микроэкономической среды на функционирование коммерческой организации; обосновывать резервы повышения эффективности деятельности предприятий торговли; самостоятельно моделировать различные экономические явления с целью их дальнейшего анализа, допуская ряд ошибок	Умеет оценивать воздействие макроэкономической и микроэкономической среды на функционирование коммерческой организации; обосновывать резервы повышения эффективности деятельности предприятий торговли; самостоятельно моделировать различные экономические явления с целью их дальнейшего анализа, допуская незначительные неточности	В совершенстве умеет оценивать воздействие макроэкономической и микроэкономической среды на функционирование коммерческой организации; обосновывать резервы повышения эффективности деятельности предприятий торговли; самостоятельно моделировать различные экономические явления с целью их дальнейшего анализа



		Владеть: планово-аналитической терминологией; навыками анализа и оценки воздействия внешних и внутренних факторов на функционирование коммерческой организации; навыками теоретического обоснования ориентиров развития хозяйствующих субъектов; методами анализа производственных и социально-экономических проблем	Не владеет планово-аналитической терминологией; навыками анализа и оценки воздействия внешних и внутренних факторов на функционирование коммерческой организации; навыками теоретического обоснования ориентиров развития хозяйствующих субъектов; методами анализа производственных и социально-экономических проблем	Владеет планово-аналитической терминологией; навыками анализа и оценки воздействия внешних и внутренних факторов на функционирование коммерческой организации; навыками теоретического обоснования ориентиров развития хозяйствующих субъектов; методами анализа производственных и социально-экономических проблем, допуская ряд ошибок	Владеет планово-аналитической терминологией; навыками анализа и оценки воздействия внешних и внутренних факторов на функционирование коммерческой организации; навыками теоретического обоснования ориентиров развития хозяйствующих субъектов; методами анализа производственных и социально-экономических проблем, допуская незначительные неточности	В совершенстве владеет планово-аналитической терминологией; навыками анализа и оценки воздействия внешних и внутренних факторов на функционирование коммерческой организации; навыками теоретического обоснования ориентиров развития хозяйствующих субъектов; методами анализа производственных и социально-экономических проблем
ПК-11	способность участвовать в разработке инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	Знать: инновационные методы, средства и технологии в области профессиональной деятельности, условия их применения в коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной сфере; инновационные формы организации коммерческой и логистической деятельности предприятия	Не демонстрирует знание инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности, условия их применения в коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной сфере; инновационные формы организации коммерческой и логистической деятельности предприятия	Демонстрирует неполные знания инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности, условия их применения в коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной сфере; инновационные формы организации коммерческой и логистической деятельности предприятия	Демонстрирует достаточные знания инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности, условия их применения в коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной сфере; инновационные формы организации коммерческой и логистической деятельности предприятия	Демонстрирует исчерпывающие знания инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности, условия их применения в коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной сфере; инновационные формы организации коммерческой и логистической деятельности предприятия
		Уметь: оценивать внешние и внутренние факторы, влияющие на эффективность инновационной деятельности (коммерческой, марке-	Не умеет оценивать внешние и внутренние факторы, влияющие на эффективность инновационной деятельности (коммерческой, марке-	Умеет оценивать внешние и внутренние факторы, влияющие на эффективность инновационной деятельности (коммерческой, марке-	Умеет оценивать внешние и внутренние факторы, влияющие на эффективность инновационной деятельности (коммерческой, марке-	В совершенстве умеет оценивать внешние и внутренние факторы, влияющие на эффективность инновационной деятельности (ком-

		тинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной); рационально применять при планировании хозяйственной деятельности инновационные методы, средства и технологии в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	тинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной); рационально применять при планировании хозяйственной деятельности инновационные методы, средства и технологии в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	тинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной); рационально применять при планировании хозяйственной деятельности инновационные методы, средства и технологии в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной), допуская ряд ошибок	маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной); рационально применять при планировании хозяйственной деятельности инновационные методы, средства и технологии в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной), допуская незначительные неточности	мерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной); рационально применять при планировании хозяйственной деятельности инновационные методы, средства и технологии в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)
		Владеть: инновационными методами, средствами и технологиями осуществления деятельности коммерческого предприятия и учитывать их при анализе и планировании деятельности предприятий торговли; методами оценки эффективности осуществления инновационной деятельности в сфере коммерции	Не владеет инновационными методами, средствами и технологиями осуществления деятельности коммерческого предприятия и учитывать их при анализе и планировании деятельности предприятий торговли; методами оценки эффективности осуществления инновационной деятельности в сфере коммерции	Владеет инновационными методами, средствами и технологиями осуществления деятельности коммерческого предприятия и учитывать их при анализе и планировании деятельности предприятий торговли; методами оценки эффективности осуществления инновационной деятельности в сфере коммерции, допуская ряд ошибок	Владеет инновационными методами, средствами и технологиями осуществления деятельности коммерческого предприятия и учитывать их при анализе и планировании деятельности предприятий торговли; методами оценки эффективности осуществления инновационной деятельности в сфере коммерции, допуская незначительные неточности	В совершенстве владеет инновационными методами, средствами и технологиями осуществления деятельности коммерческого предприятия и учитывать их при анализе и планировании деятельности предприятий торговли; методами оценки эффективности осуществления инновационной деятельности в сфере коммерции
ПК-14	Способностью прогнозировать бизнес-процессы и оценивать их эффективность	Знать: сущность и типы бизнес-процессов в коммерческой деятельности; риски коммерческой деятельности; методы оценки	Не демонстрирует знание сущности и типов бизнес-процессов в коммерческой деятельности; риски коммерческой деятельности; ме-	Демонстрирует неполные знания сущности и типов бизнес-процессов в коммерческой деятельности; риски коммерческой деятельности;	Демонстрирует достаточные знания сущности и типов бизнес-процессов в коммерческой деятельности; риски коммерческой	Демонстрирует исчерпывающие знания сущности и типов бизнес-процессов в коммерческой деятельности; риски коммерческой дея-

	<p>эффективности бизнес-процессов при анализе и планировании торговой деятельности предприятий отраслей ТЭК</p>	<p>тоды оценки эффективности бизнес-процессов при анализе и планировании торговой деятельности предприятий отраслей ТЭК</p>	<p>методы оценки эффективности бизнес-процессов при анализе и планировании торговой деятельности предприятий отраслей ТЭК</p>	<p>деятельности; методы оценки эффективности бизнес-процессов при анализе и планировании торговой деятельности предприятий отраслей ТЭК</p>	<p>тельности; методы оценки эффективности бизнес-процессов при анализе и планировании торговой деятельности предприятий отраслей ТЭК</p>
	<p>Уметь: анализировать и оценивать факторы, влияющие на эффективность процессов коммерческой деятельности предприятия; планировать на основе современных научных подходов модели бизнес-процессов коммерческого предприятия</p>	<p>Не умеет анализировать и оценивать факторы, влияющие на эффективность процессов коммерческой деятельности предприятия; планировать на основе современных научных подходов модели бизнес-процессов коммерческого предприятия</p>	<p>Умеет анализировать и оценивать факторы, влияющие на эффективность процессов коммерческой деятельности предприятия; планировать на основе современных научных подходов модели бизнес-процессов коммерческого предприятия, допуская ряд ошибок</p>	<p>Умеет анализировать и оценивать факторы, влияющие на эффективность процессов коммерческой деятельности предприятия; планировать на основе современных научных подходов модели бизнес-процессов коммерческого предприятия, допуская незначительные неточности</p>	<p>В совершенстве умеет анализировать и оценивать факторы, влияющие на эффективность процессов коммерческой деятельности предприятия; планировать на основе современных научных подходов модели бизнес-процессов коммерческого предприятия</p>
	<p>Владеть: методами планирования бизнес-процессов в деятельности предприятий отраслей ТЭК и методикой оценки их эффективности</p>	<p>Не владеет методами планирования бизнес-процессов в деятельности предприятий отраслей ТЭК и методикой оценки их эффективности</p>	<p>Владеет методами планирования бизнес-процессов в деятельности предприятий отраслей ТЭК и методикой оценки их эффективности, допуская ряд ошибок</p>	<p>Владеет методами планирования бизнес-процессов в деятельности предприятий отраслей ТЭК и методикой оценки их эффективности, допуская незначительные неточности</p>	<p>В совершенстве владеет методами планирования бизнес-процессов в деятельности предприятий отраслей ТЭК и методикой оценки их эффективности</p>

**Дополнения и изменения  
к рабочей учебной программе по дисциплине  
Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии  
на 2018 / 2019 учебный год**

В рабочую учебную программу вносятся следующие дополнения (изменения):

на титульном листе и по тексту рабочей программы **ИНСТИТУТ МЕНЕДЖМЕНТА И БИЗНЕСА**

считать **ИНСТИТУТ СЕРВИСА И ОТРАСЛЕВОГО УПРАВЛЕНИЯ**

Дополнения и изменения внес  
Зав. кафедрой менеджмента отраслях ТЭК,  
профессор, докт. экон. наук



В.В. Пленкина

Дополнения (изменения) в рабочую учебную программу рассмотрены и одобрены на заседании кафедры менеджмента отраслях ТЭК. Протокол от «\_29\_» \_08\_ 2018г. № \_1\_

Заведующий кафедрой менеджмента отраслях ТЭК,  
профессор, докт. экон. наук



В.В. Пленкина

**Дополнения и изменения  
к рабочей программе дисциплины  
Финансовый анализ и планирование на коммерческом предприятии  
по направлению 38.03.06 Торговое дело  
направленность (профиль) Коммерция и логистика в ТЭК  
на 2020-2021 учебный год**

В рабочую программу дисциплины вносятся следующие дополнения (изменения):

В случае необходимости использования дистанционных образовательных технологий для проведения онлайн-занятий в материально-техническое обеспечение дисциплины добавляется бесплатное свободно-распространяемое программное обеспечение Zoom/Skype.

Дополнения и изменения внес:

Головнина Л.А, д.э.н., профессор  
кафедры менеджмента в отраслях ТЭК



Дополнения (изменения) в рабочую программу рассмотрены и одобрены на заседании кафедры менеджмента в отраслях ТЭК .

Протокол от «\_02\_» 09 2020 г. №\_1\_

Заведующий выпускающей кафедрой  
менеджмента в отраслях ТЭК



Пленкина В.В.

«02»\_\_09\_\_\_\_\_2020 г.