

Федеральное агентство научных организаций
Федеральное государственное бюджетное учреждение науки
Институт социально-экономического развития территорий
Российской академии наук

ОСНОВЫ БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЯ
МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ
ПО ИЗУЧЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Направления подготовки:

38.03.01 – Экономика (уровень бакалавриата);

38.04.01 – Экономика (уровень магистратуры).

Вологда · 2017

УДК 334.012(075.8)
ББК 65.291.231.1я73
О75

О75 **Основы бизнес-планирования** [Текст] : методические указания по изучению дисциплины / сост. Н. О. Якушев. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2017. – 22 с.

В методических указаниях по изучению дисциплины «Основы бизнес-планирования» изложены основные темы, касающиеся теоретических аспектов организации создания нового предприятия, анализа ведущих показателей деятельности организации, особенностей составления финансового плана, обоснования эффективности и рисков проекта. Рассмотрены теоретические и прикладные вопросы назначения бизнес-планирования в системе управления предприятиями и организациями. Предложены вопросы для самопроверки, а также темы рефератов и библиографические списки.

Предназначены для студентов экономических специальностей.

*Рекомендовано к печати
Учебно-методическим советом ИСЭРТ РАН*

**УДК 334.012(075.8)
ББК 65.291.231.1я73**

Составитель:

Якушев Н.О.,

инженер-исследователь ИСЭРТ РАН

Рецензент:

Кирик О.Б.,

кандидат экономических наук,
доцент кафедры экономической экономики и менеджмента
Вологодского государственного университета

© Якушев Н.О., 2017

© ИСЭРТ РАН, 2017

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение	4
1. Темы курса и их содержание	5
2. Контрольные задания	16
3. Список основной и дополнительной литературы	18

ВВЕДЕНИЕ

Планирование бизнеса является одним из главных инструментов управления предприятием, оно предопределяет и прогнозирует его эффективность в будущем. Бизнес-план – это документ, в котором отражены основные аспекты предпринимательской деятельности, анализируются главные проблемы, с которыми может столкнуться предприниматель, и определяются ключевые способы решения этих проблем.

Цель данных методических указаний по курсу «Основы бизнес-планирования» – формирование у студентов знаний в области планирования деятельности предприятия (вновь создаваемой фирмы) на ближайшую и долгосрочную перспективу с учетом потребностей рынка, позволяющих обеспечить устойчивость ее развития в конкурентной рыночной среде.

В результате освоения курса обучающийся должен

знать:

- основные принципы и методы планирования как инструмент управления бизнес-процессами;
- принципы целеполагания, виды и методы организационного планирования и основные бизнес-процессы в организации;
- методические основы составления бизнес-плана, включающие структуру и алгоритм разработки проекта;
- построение общей характеристики организации и анализа основных показателей деятельности нового предприятия;
- особенности финансового плана (планирование ключевых финансовых показателей, источники финансирования проекта и первоначальные затраты);
- методы оценки эффективности и степени риска проекта;

уметь:

- планировать операционную деятельность организации, определять конкретные направления деятельности фирмы, целевые рынки, источники финансирования;
- анализировать финансовую отчетность и составлять финансовый прогноз развития организации, оценивать финансовое положение фирмы и соответствие имеющихся финансовых и материальных ресурсов возможностям достижения поставленных целей;

– составлять бизнес-планы для различных видов деятельности организации (продукции, услуг), предусматривать трудности, которые могут помешать практическому выполнению бизнес-планов;

владеть:

– навыками применения на практике знаний, умений по составлению бизнес-планов для различных организаций, направлений и продуктов;

– основными методами, способами и средствами формулирования и реализации стратегии на уровне бизнес-единицы организации;

– практическими методами анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования.

По завершении данного курса студент должен

– иметь представление о том, что такое бизнес-план и каковы его цели;

– знать содержание всех разделов бизнес-плана;

– уметь составить бизнес-план для предприятия;

– уметь проанализировать бизнес-план и организовать его презентацию.

В представленных методических указаниях рассмотрены теоретические и прикладные вопросы назначения бизнес-планирования в системе управления предприятиями и организациями: теоретические аспекты бизнес-планирования, общая характеристика организации и анализ основных показателей деятельности предприятия (нового), финансовый план предприятия (нового), обоснование целесообразности бизнес-планирования предприятия (нового). Методические указания состоят из трёх разделов: темы курса и их содержание; контрольные задания; перечень рекомендуемой основной и дополнительной литературы.

1. ТЕМЫ КУРСА И ИХ СОДЕРЖАНИЕ

ТЕМА 1. ПЛАНИРОВАНИЕ КАК ИНСТРУМЕНТ УПРАВЛЕНИЯ БИЗНЕС-ПРОЦЕССАМИ

Бизнес-планирование, особенности подходов в России и за рубежом. Цели планирования. Сущность основных понятий: «планирование», «план», «прогнозирование», «прогноз», «система планирования». Задачи, решаемые с помощью бизнес-планирования. Проблемы российской практики планирования бизнеса.

Контрольные вопросы:

1. Дайте определение понятиям «планирование», «план», «прогнозирование», «прогноз». Какова их сущность и основные различия?
2. При каких условиях можно рассчитывать на получение достаточно точных прогнозов? В каких случаях планирование, основанное на прогнозах, может быть эффективно?
3. Перечислите основные трудности, с которыми связано применение бизнес-планирования на российских предприятиях.
4. Назовите ключевую цель и частные цели планирования.
5. Что понимают под системой планирования и каковы ее характерные признаки?

Литература:

1. Арустамов, Э. А. Основы бизнеса [Текст] : учебник / Э. А. Арустамов. – 3-е изд., перераб. и доп. – М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2015. – 230 с.
2. Решение проблемы инноваций в бизнесе. Как создать растущий бизнес и успешно поддерживать его рост [Текст] / К. Кристенсен, М. Рейнор. – 2-е изд. – М. : Альпина Паблишер, 2016. – 290 с.
3. Малый бизнес в Германии: как организовать успешное предприятие [Текст] / Л. Г. Ходов // Современная Европа. – 2016. – № 1. – С. 122.
4. Степочкина, Е. А. Планирование и прогнозирование в условиях рынка [Текст] : учебное пособие / Е. А. Степочкина. – М. : Директ-Медиа, 2014. – 236 с.
5. Терехова, С. В. Малый бизнес как фактор повышения уровня занятости и доходов населения региона [Текст] / С. В. Терехова // Экономические и социальные перемены: факты, тенденции, прогноз. – 2013. – № 5.
6. Афонасова, М. А. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / М. А. Афонасова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники (ТУСУР). – Томск : Эль Контент, 2012. – 108 с.
7. Предпринимательство в регионе: состояние, перспективы [Текст] : монография / С. В. Терехова, О. В. Подолякин, В. С. Усков, С. Ю. Егорихина. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2011. – 160 с.
8. Планирование на предприятии [Текст] : учебник для вузов / М. И. Бухалков. – 4-е изд., испр. и доп. – М. : ИНФРА-М, 2010. – 411 с.

ТЕМА 2. МЕТОДИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БИЗНЕС-ПЛАНА

Цель и назначение бизнес-плана в системе управления фирмой (новым предприятием). Структура и алгоритм разработки бизнес-плана. Ключевые требования к бизнес-плану. Аналитический обзор программ для составления бизнес-планов. Структура бизнес-плана по методике ЮНИДО.

Контрольные вопросы:

1. Перечислите цель и назначение бизнес-плана в системе управления фирмой. Дайте определение понятию «бизнес-план».
2. Назовите ключевые требования, которые предъявляются к бизнес-плану.
3. Какие структурные элементы содержит бизнес-план?
4. Дайте характеристику основных этапов в разработке бизнес-плана. Определите достоинства и недостатки существующих программных продуктов для построения бизнес-плана.
5. В чём ключевые особенности структуры бизнес-плана по методике ЮНИДО в сравнении с технико-экономическим обоснованием?

Литература:

1. Абрамс, Р. Бизнес-план на 100%=Successful Business Plan: Secrets & Strategies: стратегия и тактика эффективного бизнеса [Текст] / Р. Абрамс. – М. : Альпина Паблишер, 2016. – 486 с.
2. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараева. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.
3. Пидоймо, Л. П. Бизнес-планирование: методические рекомендации, примеры реализации теоретических положений, практические задания [Текст] : учебное пособие / Л. П. Пидоймо ; Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Воронежский государственный университет», Министерство образования и науки РФ. – Воронеж : Издательский дом ВГУ, 2015. – 192 с.
4. Чараева, М. В. Обзор методик формирования инвестиционного бизнес-плана [Текст] / М. В. Чараева, А. В. Палеев // Финансы и кредит. – 2014. – № 18.
5. Афонасова, М. А. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / М. А. Афонасова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники (ТУСУР). – Томск : Эль Контент, 2012. – 108 с.

6. Бизнес-планирование и управление финансами. Сборник студенческих работ [Текст] / под ред. Г. Чухнина. – М. : Студенческая наука, 2012. – 2176 с.

7. Стратегическое управление [Текст] : учебник для вузов / А. Л. Гапоненко, А. П. Панкрухин. – 4-е изд., стер. – М. : Омега-Л, 2010. – 464 с.

8. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / С. М. Голяков. – СПб. : ИД СПб. гос. ун-та, 2004. – 284 с.

ТЕМА 3. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА И ПОРЯДОК ИЗЛОЖЕНИЯ КОНЦЕПЦИИ НОВОГО БИЗНЕСА

Основные элементы макета и формулировки введения бизнес-плана. Концепция бизнеса (резюме). Описание предприятия и отрасли, характеристика услуг и продукции.

Контрольные вопросы:

1. Что относится к основным элементам макета и какие формулировки указываются во введении бизнес-плана?

2. Раскройте понятие концепции бизнеса и перечислите её состав.

3. Какие сведения указываются в структуре описания предприятия и отрасли?

4. Что включает в себя раздел «сведения об организации»?

5. Какое место в бизнес-плане отводится характеристике отрасли, в чём её основная суть?

Литература:

1. Пруэтт, П. Руководство Ernst & Young по составлению бизнес-планов [Текст] / П. Пруэтт, Д. Борнстайн, Б. Форд ; под ред. В. Ионова ; пер. М. Суханова. – 2-е изд. – М. : Альпина Паблишерз, 2016. – 257 с.

2. Гарибзянова, Е. Е. Переход от традиционного бизнес-планирования к бизнес-планированию с учетом принципов самообучающейся организации [Текст] / Е. Е. Гарибзянова // Актуальные проблемы гуманитарных и естественных наук. – 2016. – № 1-3. – С. 33–35.

3. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараева. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.

4. Кузнецов, С. Ю. Управление бизнес-процессами (BPM) в стратегическом менеджменте [Текст] / С. Ю. Кузнецов, И. В. Руденко // Эффективное антикризисное управление. – 2015. – № 2. – С. 92–98.

5. Капранова, Л. Д. Бизнес-инкубаторы и их роль в развитии малого бизнеса в России [Текст] // Экономика. Налоги. Право. – 2015. – № 2. – С. 49–55.

6. Степочкина, Е. А. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / Е. А. Степочкина. – М. : Директ-Медиа, 2014. – 81 с.

7. Основы бизнеса [Текст] : учебно-практическое пособие / С. А. Бочаров, А. А. Иванов, С. Я. Олейников, А. А. Кузьмина. – М. : Евразийский открытый институт, 2011. – 463 с.

8. Дубровин, И. А. Бизнес-планирование на предприятии [Текст] / И. А. Дубровин. – М. : Дашков и Ко, 2011. – 432 с.

ТЕМА 4. ИССЛЕДОВАНИЯ И АНАЛИЗ ПОЗИЦИОНИРОВАНИЯ РЫНКА

Определение типа рынка. Анализ рыночной структуры. Оценка конъюнктуры и отбор целевых сегментов рынка. Методология исследования и классификация рынков.

Контрольные вопросы:

1. В чём заключается методология исследования рынков?
2. Какие существуют типы рынков?
3. Как проводится оценка конъюнктуры и отбор целевых сегментов рынков?
4. Что понимается под позиционированием рынка?
5. Перечислите подходы к классификации рынка.

Литература:

1. Как? Пошаговое руководство по созданию бизнеса=Effectual Entrepreneurship [Текст] / С. Рид, С. Сарасвати, Н. Дью и др. ; пер. Н. Мезина. – М. : Альпина Пабlishер, 2016. – 246 с.

2. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараева. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.

3. Малитиков, П. Н. Свой бизнес: все, что нужно знать начинающим предпринимателям [Текст] : практическое издание / П. Н. Малитиков. – М. : Рипол Классик, 2014. – 256 с.

4. Степочкина, Е. А. Планирование бизнеса и внутрифирменное управление [Текст] : учебное пособие / Е. А. Степочкина. – М. : Директ-Медиа, 2014. – 208 с.

5. Комаров, А. Е. Совершенствование разработки бизнес-плана [Текст] / А. Е. Комаров. – М. : Лаборатория книги, 2012. – 116 с.

6. Аналоуи, Ф. Стратегический менеджмент малых и средних предприятий [Текст] : учебник / Ф. Аналоуи, А. Карами. – М. : Юнити-Дана, 2012. – 399 с.

7. Афонасова, М. А. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / М. А. Афонасова ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники (ТУСУР). – Томск : Эль Контент, 2012. – 108 с.

8. Гайнутдинов, Э.М. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / Э. М. Гайнутдинов, Л.И. Поддерегина. – Минск : Вышэйшая школа, 2011. – 208 с.

ТЕМА 5. КОНКУРЕНЦИЯ И КОНКУРЕНТНОЕ ПРЕИМУЩЕСТВО

Обоснование выбора в тактике конкуренции. Определение сильных и слабых сторон предприятия. Анализ основных конкурентов. Применение SWOT-анализа. Оценка конкурентоспособности предприятия и выпускаемой продукции (услуги).

Контрольные вопросы:

1. Что является основной целью конкуренции?
2. Раскройте понятие бенчмаркинг?
3. Как проводится анализ основных конкурентов?
4. В чём заключается суть применения SWOT-анализа?
5. На основе каких показателей проводится оценка конкурентоспособности предприятия и выпускаемой продукции (услуги)?

Литература:

1. Воробьев, И. П. Планирование на предприятиях отрасли [Текст] : курс лекций / И. П. Воробьев, Е. И. Сидорова. – Минск : Белорусская наука, 2015. – 436 с.

2. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараев. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.

3. Фирсова, О. А. Конкурентный анализ в бизнесе [Текст] : учебно-методическое пособие / О. А. Фирсова ; Межрегиональная Академия безопасности и выживания. – Орел : МАБИВ, 2014. – 125 с.

4. Савкина, Р. В. Планирование на предприятии [Текст] : учебник / Р. В. Савкина. – 2-е изд., перераб. – М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2015. – 320 с.

5. Костюченко, Т. Н. Планирование деятельности фирмы [Текст] : курс лекций / Т. Н. Костюченко, Д. В. Сидорова ; Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования Ставропольский государственный аграрный университет, кафедра предпринимательства и мировой экономики, экономический факультет. – Ставрополь : Ставропольский государственный аграрный университет, 2015. – 80 с.

6. Стрелкова, Л. В. Внутрифирменное планирование [Текст] : учебное пособие / Л. В. Стрелкова, Ю. А. Макушева. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 367 с.

7. Воронкова, О. В. Основы бизнеса [Текст] : учебное пособие / О. В. Воронкова. – Новосибирск : НГТУ, 2012. – 135 с.

8. Вайсс, А. 101 идея для роста вашего бизнеса: Результаты новейших исследований эффективности людей и организаций [Текст] / А. Вайсс ; пер. Е. Виноградова. – М. : Альпина Паблишер, 2016. – 398 с.

ТЕМА 6. ПЛАН МАРКЕТИНГА

Маркетинговая деятельность фирмы. Построение стратегии маркетинга. Постановка целей и особенности ценовой политики. Сбытовая, торговая и коммуникативная политика. Определение бюджета маркетинга.

Контрольные вопросы:

1. Что представляет собой маркетинг?
2. В чём суть стратегии маркетинга и какие типы используются?
3. Назовите цели и перечислите особенности ценовой политики?
4. Дайте характеристику основных типов политики проводимых в маркетинге?
5. Как определяется бюджет маркетинга?

Литература:

1. Маркетинг в отраслях и сферах деятельности [Текст] : учебник / под ред. Ю. В. Морозов, В. Т. Гришина. – 9-е изд. – М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2016. – 446 с.

2. Минько, Э. В. Маркетинг [Текст] : учебное пособие / Э. В. Минько, Н. В. Карпова. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 351 с.

3. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараев. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.

4. Якушев, Н. О. Организационный проект создания новой туристической компании [Текст] / Н. О. Якушев // Молодые ученые – экономике : сб. работ молодежной науч. школы. – Вып. 15. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2015. – С. 259–264.

5. Годин, А. М. Маркетинг [Текст] : учебник для бакалавров / А. М. Годин. – 11-е изд., перераб. и доп. – М. : Дашков и Ко, 2014. – 656 с.

6. Синяева, И. М. Маркетинг торговли [Текст] : учебник / И. М. Синяева, С. В. Земляк, В. В. Синяев ; под ред. Л. П. Дашкова. – 4-е изд. – М. : Дашков и Ко, 2014. – 750 с.

7. Основы предпринимательской деятельности [Текст] : учебное пособие / А. М. Фролов, А. М. Афанасьев, О. Я. Гилева и др. – Самара : Самарский государственный архитектурно-строительный университет, 2012. – 242 с.

8. Перунова, С. Н. Планирование сбыта, цены и издержек на предприятии [Текст] / С. Н. Перунова. – М. : Лаборатория книги, 2010. – 48 с.

ТЕМА 7. ОРГАНИЗАЦИОННЫЙ И ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

Основные характеристики и составляющие производственного плана. Ключевая роль организационного плана. Организационно-правовая структура предприятия. Особенности системы управления и кадровая политика.

Контрольные вопросы:

1. Для чего необходим производственный план?
2. Какие элементы включает в себя организационный план?
3. Что понимается под организационно-правовой структурой предприятия?
4. В чём заключается суть календарного плана?
5. Что включает в себя кадровая политика?

Литература:

1. Арустамов, Э. А. Основы бизнеса [Текст] : учебник / Э. А. Арустамов. – 3-е изд., перераб. и доп. – М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2015. – 230 с.

2. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараев. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.

3. Дистергефт, Л. В. Подготовка бизнес-плана реконструкции предприятия [Текст] : учебно-методическое пособие / Л. В. Дистергефт, Е. Б. Мишина, Ю. В. Леонтьева ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Уральский федеральный университет имени первого Президента России Б. Н. Ельцина. – изд. 3-е, перераб. – Екатеринбург : Издательство Уральского университета, 2014. – 77 с.

4. Якушев, Н. О. Организационный проект создания новой туристической компании [Текст] / Н. О. Якушев // Молодые ученые – экономика : сб. работ молодежной науч. школы. – Вып 15. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2015. – С. 259–264.

5. Бардасова, Э. В. Теория организации и организационное поведение [Текст] : учебное пособие для слушателей магистратуры / Э. В. Бардасова, Е. А. Сергеева ; Министерство образования и науки России, Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Казанский национальный исследовательский технологический университет». – Казань : Издательство КНИТУ, 2013. – 104 с.

6. Управление персоналом [Текст] : учебник / Е. А. Аксенова, Т. Ю. Базаров, Б. Л. Еремин и др. ; под ред. Т. Ю. Базаров, Б. Л. Еремин. – 2-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2012. – 568с.

7. Лукаш, Ю. А. Эффективная кадровая политика как составляющая обеспечения безопасности и развития бизнеса [Текст] : учебное пособие / Ю. А. Лукаш. – М. : Флинта, 2012. – 201 с.

8. Гайнутдинов, Э. М. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / Э. М. Гайнутдинов, Л. И. Поддерегина. – Минск : Вышэйшая школа, 2011. – 208 с.

ТЕМА 8. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН

Источники финансирования проекта и первоначальные затраты. Расчет выручки и текущих затрат. Планирование ключевых финансовых показателей.

Контрольные вопросы:

1. Что представляет собой финансовое планирование?
2. Какие бывают источники финансирования проекта?

3. Что входит в статью первоначальных затрат?
4. Как рассчитывается выручка и что характеризует точка безубыточности?
5. В чём заключается «бюджетная эффективность» проекта?

Литература:

1. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараев. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.

2. Якушев, Н. О. Организационный проект создания новой туристической компании [Текст] / Н. О. Якушев // Молодые ученые – экономике : сб. работ молодежной науч. школы. – Вып 15. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2015. – С. 259–264.

3. Дистергефт, Л. В. Подготовка бизнес-плана реконструкции предприятия [Текст] : учебно-методическое пособие / Л. В. Дистергефт, Е. Б. Мишина, Ю. В. Леонтьева ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Уральский федеральный университет имени первого Президента России Б. Н. Ельцина. – изд. 3-е, перераб. – Екатеринбург : Издательство Уральского университета, 2014. – 77 с.

4. Основы предпринимательской деятельности [Текст] : учебное пособие / А. М. Фролов, А. М. Афанасьев, О. Я. Гилева и др. – Самара : Самарский государственный архитектурно-строительный университет, 2012. – 242 с.

5. Гайнутдинов, Э. М. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / Э. М. Гайнутдинов, Л. И. Поддерегина. – Минск : Вышэйшая школа, 2011. – 208 с.

6. Максютов, А. А. Экономический анализ [Текст] : учебное пособие / А. А. Максютов – М. : Юнити-Дана, 2012. – 544 с.

7. Богатин, Ю. В. Экономическое управление бизнесом [Текст] : учебное пособие / Ю. В. Богатин, В. А. Швандар. – М. : Юнити-Дана, 2012. – 392 с.

8. Джакубова, Т. Н. Бизнес-план: расчеты по шагам [Текст] / Т. Н. Джакубова. – М. : Финансы и статистика, 2009. – 97 с.

ТЕМА 9. ОБОСНОВАНИЕ ЦЕЛЕСООБРАЗНОСТИ БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЯ НОВОГО ПРЕДПРИЯТИЯ

Экономическая эффективность проекта. Оценка рисков проекта.

Контрольные вопросы:

1. С помощью каких показателей определяется экономическая эффективность проекта?
2. Как проводится оценка рисков проекта?
3. Какие факторы нужно в первую очередь рассматривать при анализе чувствительности? Следует ли их детализировать?
4. Какие методы анализа рисков в наибольшей степени используются в практической деятельности и наиболее применимыми в российской практике?
5. По вашему мнению, увеличение затрат на разработку бизнес-проекта позволяет уменьшить ошибки в оценке инвестиционных затрат и будущих доходов? Обоснуйте ответ?

Литература:

1. Царев, В. В. Оценка стоимости бизнеса: теория и методология [Текст] : учебное пособие / В. В. Царев, А. А. Кантарович. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 569 с.
2. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараев. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.
3. Вылегжанина, А. О. Разработка проекта [Текст] : учебное пособие / А. О. Вылегжанина. – М. ; Берлин : Директ-Медиа, 2015. – 291 с.
4. Управление рисками проектов [Текст] / Министерство образования и науки Российской Федерации, Уральский федеральный университет имени первого Президента России Б. Н. Ельцина ; науч. ред. А. В. Гребенкин. – Екатеринбург : Издательство Уральского университета, 2014. – 186 с.
5. Якушев, Н. О. Организационный проект создания новой туристической компании [Текст] / Н. О. Якушев // Молодые ученые – экономике : сб. работ молодежной науч. школы. – Вып. 15. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2015. – С. 259–264.
6. Богатин, Ю. В. Экономическое управление бизнесом [Текст] : учебное пособие / Ю. В. Богатин, В. А. Швандар. – М. : Юнити-Дана, 2012. – 392 с.
7. Основы предпринимательской деятельности [Текст] : учебное пособие / А. М. Фролов, А. М. Афанасьев, О. Я. Гилева и др. – Самара : Самарский государственный архитектурно-строительный университет, 2012. – 242 с.

8. Гайнутдинов, Э. М. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / Э. М. Гайнутдинов, Л. И. Поддерегина. – Минск : Вышэйшая школа, 2011. – 208 с.

2. КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ

БЛОК №1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЙ (НАПИСАНИЕ РЕФЕРАТА)

Требования к написанию реферата.

Реферат – это самостоятельная работа студента, в которой раскрывается суть исследуемой проблемы, проводятся различные точки зрения и взгляды на нее.

Реферат выполняется по одной из тем, рассматриваемых в рамках учебно-методического пособия «Основы бизнес-планирования».

Реферат должен иметь объем 15-20 страниц печатного текста, подготовлен в текстовом редакторе Word в формате А4. Параметры страниц: все поля – 2,0 см; ориентация – книжная; шрифт – Times New Roman, выравнивание – по ширине; кегль – 14; межстрочный интервал – 1,5; абзацный отступ – 1,25 см. Автоматический перенос, зона переноса – 1 см., максимальное число переносов подряд – 3. Нумерация таблиц сквозная. Рисунки и графики представляются в черно-белом или цветном варианте. Реферат состоит из: титульного листа, оглавления, введения, основной части, заключения и списка используемой литературы.

Темы работ (рефератов).

1. Бизнес-план как важнейший инструмент обоснования инвестиционных решений.
2. Основные принципы бизнес-планирования.
3. Существующие модели разработки бизнес-планов.
4. Отраслевые особенности бизнес-планирования.
5. Последовательность разработки бизнес-плана.
6. Структура и содержание бизнес-плана.
7. Общая характеристика разделов бизнес-плана.
8. Финансовые аспекты бизнес-планирования.
9. Применение инструментов бизнес-планирования в оценке перспектив развития компании.
10. Особенности разработки бизнес-плана в современных условиях.
11. Современные подходы автоматизации процессов и процедур бизнес-планирования.

12. Виды информации, используемой в бизнес-планировании, и источники ее получения.
13. Методы качественного и количественного анализа рисков в бизнес-планировании.
14. Методы и технические приемы, использованные в бизнес-планировании.
15. Структура бизнес-плана. Российский и зарубежный опыт.
16. Процесс бизнес-планирования и последовательность разработки бизнес-плана.
17. Оценка рыночного потенциала предприятия в процессе инновационно-инвестиционной деятельности.
18. Бизнес-идея как инновационная основа бизнес-планирования и инвестиционного проектирования.
19. Бизнес-план как основа моделирования новых проектов производства товаров.
20. Стратегическое и перспективное планирование бизнеса.
21. Методы оценки и пути снижения предпринимательских рисков в бизнес-планировании.
22. Анализ внешней среды и его роль в бизнес-планировании.
23. Роль маркетинговых исследований в процессе разработки бизнес-плана.
24. Опыт бизнес-планирования в зарубежных компаниях.
25. Опыт бизнес-планирования в российских компаниях.
26. Отраслевые особенности бизнес-планирования.
27. Инвестиционный план и финансирование инвестиционного проекта.
28. Современные программные продукты, используемые в бизнес-планировании.
29. Использование индекса доходности и внутренней нормы доходности в инвестиционных проектах.
30. Инвестиционный план и финансирование инвестиционного проекта.
31. Оценка эффективности бизнес-планов по слиянию и поглощению компаний.
32. Средневзвешенная стоимость капитала и возможности её использования в качестве нормы дисконта.
33. Оценка бизнес-планов, предусматривающих государственную поддержку.
34. Методы и модели анализа безубыточности в бизнес-планировании.

35. Сохранение коммерческих и технологических секретов при распространении бизнес-планов среди потенциальных инвесторов.

36. Анализ показателей финансово-хозяйственной деятельности предприятия в практике бизнес-планирования.

37. Методические подходы и критерии определения реализуемости бизнес-плана.

38. Маркетинговые решения и инструменты в практике бизнес-планирования.

39. Принципы анализа и оценки бизнес-плана потенциальными инвесторами.

40. Основные пользователи бизнес-плана как информационного продукта.

БЛОК № 2. ПРАКТИЧЕСКИЙ

Практическое задание включает в себя разработку бизнес-плана.

Для выполнения задания необходимо разработать организационный проект создания нового предприятия согласно следующей структуре:

1. Титульный лист, аннотация, оглавление, введение бизнес-плана.
 2. Меморандум о конфиденциальности.
 3. Концепция проекта (резюме).
 4. Описание предприятия и отрасли.
 5. Описание продукции (услуг).
 6. Исследования и анализ позиционирования рынка
 7. Конкуренция и конкурентные преимущества
 8. Маркетинг и сбыт продукции (услуг)
 9. Производственный план (при организации производственного предприятия)
 10. Организационно-правовая структура
 11. Финансовый план
 12. Направленность и эффективность проекта
 13. Риски и гарантии
- Приложения (при наличии)

3. СПИСОК ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Основная литература:

1. Абрамс, Р. Бизнес-план на 100%=Successful Business Plan: Secrets & Strategies: стратегия и тактика эффективного бизнеса [Текст] / Р. Абрамс. – М. : Альпина Паблишер, 2016. – 486 с.

2. Пруэтт, П. Руководство Ernst &Young по составлению бизнес-планов [Текст] / П. Пруэтт, Д. Борнстайн, Б. Форд ; под ред. В. Ионова ; пер. М. Суханова. – 2-е изд. – М. : Альпина Паблишерз, 2016. – 257 с.

3. Решение проблемы инноваций в бизнесе. Как создать растущий бизнес и успешно поддерживать его рост [Текст] / К. Кристенсен, М. Рейнор. – 2-е изд. – М. : Альпина Паблишер, 2016. – 290 с.

4. Маркетинг в отраслях и сферах деятельности [Текст] : учебник / под ред. Ю. В. Морозов, В. Т. Гришина. – 9-е изд. – М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2016. – 446 с.

5. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / В. З. Черняк, Н. Д. Эриашвили, Е. Н. Барикаев и др. ; под ред. В. З. Черняк, Г. Г. Чараев. – 4-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 591 с.

6. Воробьев, И. П. Планирование на предприятиях отрасли [Текст] : курс лекций / И. П. Воробьев, Е. И. Сидорова. – Минск : Белорусская наука, 2015. – 436 с.

7. Арустамов, Э. А. Основы бизнеса [Текст] : учебник / Э. А. Арустамов. – 3-е изд., перераб. и доп. – М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2015. – 230 с.

8. Пидоймо, Л. П. Бизнес-планирование: методические рекомендации, примеры реализации теоретических положений, практические задания [Текст] : учебное пособие / Л. П. Пидоймо ; Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Воронежский государственный университет», Министерство образования и науки РФ. – Воронеж : Издательский дом ВГУ, 2015. – 192 с.

9. Синяева, И. М. Маркетинг торговли [Текст] : учебник / И. М. Синяева, С. В. Земляк, В. В. Синяев ; под ред. Л. П. Дашкова. – 4-е изд. – М. : Дашков и Ко, 2014. – 750 с.

10. Степочкина, Е. А. Планирование и прогнозирование в условиях рынка [Текст] : учебное пособие / Е. А. Степочкина. – М. : Директ-Медиа, 2014. – 236 с.

11. Теребова, С. В. Малый бизнес как фактор повышения уровня занятости и доходов населения региона [Текст] / С. В. Теребова // Экономические и социальные перемены: факты, тенденции, прогноз. – 2013. – № 5.

12. Афонасова, М. А. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / М. А. Афонасова ; Министерство образования и науки Россий-

ской Федерации, Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники (ТУСУР). – Томск : Эль Контент, 2012. – 108 с.

13. Лукаш, Ю. А. Эффективная кадровая политика как составляющая обеспечения безопасности и развития бизнеса [Текст] : учебное пособие / Ю. А. Лукаш. – М. : Флинта, 2012. – 201 с.

14. Предпринимательство в регионе: состояние, перспективы [Текст] : монография / С. В. Теребова, О. В. Подолякин, В. С. Усков, С. Ю. Егорихина. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2011. – 160 с.

15. Гайнутдинов, Э. М. Бизнес-планирование [Текст] : учебное пособие / Э. М. Гайнутдинов, Л. И. Поддерегина. – Минск : Вышэйшая школа, 2011. – 208 с.

16. Планирование на предприятии [Текст] : учебник для вузов / М. И. Бухалков. – 4-е изд., испр. и доп. – М. : ИНФРА-М, 2010. – 411 с.

17. Бизнес-планирование [Текст] : учеб. пособие / С. М. Голяков. – СПб. : ИД СПб. гос. ун-та, 2004. – 284 с.

Дополнительная литература:

1. Вайсс, А. 101 идея для роста вашего бизнеса: Результаты новейших исследований эффективности людей и организаций [Текст] / А. Вайсс ; пер. Е. Виноградова. – М. : Альпина Паблишер, 2016. – 398 с.

2. Гарибзянова, Е. Е. Переход от традиционного бизнес-планирования к бизнес-планированию с учетом принципов самообучающейся организации [Текст] / Е. Е. Гарибзянова // Актуальные проблемы гуманитарных и естественных наук. – 2016. – № 1-3. – С. 33–35.

3. Савкина, Р. В. Планирование на предприятии [Текст] : учебник / Р. В. Савкина. – 2-е изд., перераб. – М. : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2015. – 320 с.

4. Кузнецов, С. Ю. Управление бизнес-процессами (BPM) в стратегическом менеджменте [Текст] / С. Ю. Кузнецов, И. В. Руденко // Эффективное антикризисное управление. – 2015. – № 2. – С. 92–98.

5. Минько, Э. В. Маркетинг [Текст] : учебное пособие / Э. В. Минько, Н. В. Карпова. – М. : Юнити-Дана, 2015. – 351 с.

6. Капранова, Л. Д. Бизнес-инкубаторы и их роль в развитии малого бизнеса в России [Текст] // Экономика. Налоги. Право. – 2015. – № 2. – С. 49–55.

7. Вылегжанина, А. О. Разработка проекта [Текст] : учебное пособие / А. О. Вылегжанина. – М. ; Берлин : Директ-Медиа, 2015. – 291 с.

8. Костюченко, Т. Н. Планирование деятельности фирмы [Текст] : курс лекций / Т. Н. Костюченко, Д. В. Сидорова ; Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования Ставропольский государственный аграрный университет, Кафедра предпринимательства и мировой экономики, Экономический факультет. – Ставрополь : Ставропольский государственный аграрный университет, 2015. – 80 с.

9. Якушев, Н. О. Организационный проект создания новой туристической компании [Текст] / Н. О. Якушев // Молодые ученые – экономике : сб. работ молодежной науч. школы. – Вып. 15. – Вологда : ИСЭРТ РАН, 2015. – С. 259–264.

10. Чараева, М. В. Обзор методик формирования инвестиционного бизнес-плана [Текст] / М. В. Чараева, А. В. Палеев // Финансы и кредит. – 2014. – № 18.

11. Фирсова, О. А. Конкурентный анализ в бизнесе [Текст] : учебно-методическое пособие / О. А. Фирсова ; Межрегиональная Академия безопасности и выживания. – Орел : МАБИВ, 2014. – 125 с.

12. Бизнес-планирование и управление финансами. Сборник студенческих работ [Текст] / под ред. Г. Чухнина. – М. : Студенческая наука, 2012. – 2176 с.

13. Богатин, Ю. В. Экономическое управление бизнесом [Текст] : учебное пособие / Ю. В. Богатин, В. А. Швандар. – М. : Юнити-Дана, 2012. – 392 с.

14. Основы бизнеса [Текст] : учебно-практическое пособие / С. А. Бочаров, А. А. Иванов, С. Я. Олейников, А. А. Кузьмина. – М. : Евразийский открытый институт, 2011. – 463 с.

15. Дубровин, И. А. Бизнес-планирование на предприятии [Текст] / И. А. Дубровин. – М. : Дашков и Ко, 2011. – 432 с.

16. Стратегическое управление [Текст] : учебник для вузов / А. Л. Гапоненко, А. П. Панкрухин. – 4-е изд., стер. – М. : Омега-Л, 2010. – 464 с.

Якушев Николай Олегович

ОСНОВЫ БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЯ
МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ИЗУЧЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Редакционная подготовка

И.А. Кукушкина

Технический редактор

В.В. Ригина

Подписано в печать 07.03.2017.

Формат 60×84/₁₆. Печать цифровая.

Усл. печ. л. 1,3. Тираж 50 экз. Заказ № 76.

Федеральное государственное бюджетное учреждение науки
Институт социально-экономического развития территорий РАН
(ИСЭРТ РАН)

160014, г. Вологда, ул. Горького, 56а
Телефон: 59-78-03, e-mail: common@vscc.ac.ru