

Документ подписан Министерством науки и высшего образования Российской Федерации  
Информация о владельце:  
ФИО: Макаренко Елена Николаевна  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 18.04.2024 12:21:25  
Уникальный программный ключ:  
c098bc0c1041cb2a4cf926cf171d6715d99a6ae00adc8e27b55cbe1e2dbd7c78

УТВЕРЖДАЮ  
Директор Института магистратуры  
Иванова Е.А.  
«01» июня 2023г.

**Рабочая программа дисциплины  
Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации**

Направление 38.04.01 Экономика  
магистерская программа 38.04.01.09 "Финансовый аналитик"

Для набора 2023 года

Квалификация  
магистр

**КАФЕДРА          Анализ хозяйственной деятельности и прогнозирование****Распределение часов дисциплины по курсам**

Курс Вид занятий	2		Итого	
	УП	РП		
Лекции	4	4	4	4
Практические	4	4	4	4
Итого ауд.	8	8	8	8
Контактная работа	8	8	8	8
Сам. работа	60	60	60	60
Часы на контроль	4	4	4	4
Итого	72	72	72	72

**ОСНОВАНИЕ**

Учебный план утвержден учёным советом вуза от 28.03.2023 протокол № 9.

Программу составил(и): д.э.н., проф., Удалова З.В.

Зав. кафедрой: д.э.н., проф. Усенко Л.Н.

Методическим советом направления: д.э.н., проф., зав. каф., Ниворожкина Л.И.

### 1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	Формирование у обучающихся аналитического мышления и комплексного научного подхода к детальному анализу текущего состояния организации, а также получение навыков в умении составлять прогнозные данные будущего состояния организации.
-----	---

### 2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

**УК-1:**Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий

**ПК-4:**Способен формировать информационную базу бизнес-анализа, оценивать текущее состояние организации (объекта исследования) выявлять, и оценивать несоответствия между параметрами ее текущего и будущего состояний

#### В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

<b>Знать:</b>
- процедуры критического анализа, методики анализа результатов исследования и разработки стратегий проведения исследований, организации процесса принятия решения (соотнесено с индикатором УК-1.1.); - информационные технологии и языки визуального моделирования применяемые для целей бизнес-анализа (соотнесено с индикатором ПК-4.1.);
<b>Уметь:</b>
- принимать конкретные решения для повышения эффективности процедур анализа проблем, принятия решений и разработки стратегий (соотнесено с индикатором УК-1.2.); - анализировать внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации (соотнесено с индикатором ПК-4.2.);
<b>Владеть:</b>
- методами установления причинно-следственных связей и определения наиболее значимых среди них; методиками постановки цели и определения способов ее достижения; методиками разработки стратегий действий при проблемных ситуациях (соотнесено с индикатором УК-1.3.); - навыками применения информационных технологии в объеме, необходимом для целей бизнес-анализа (соотнесено с индикатором ПК-4.3.);

### 3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература
	<b>Раздел 1. Раздел 1.</b>				
1.1	Тема 1. Анализ текущего состояния организации. 1.1. Общая оценка имущественного положения предприятия. 1.2. Методы и методики анализа финансовых результатов. Анализ показателей рентабельности. 1.3. Модель анализа и прогнозирования затрат, объема выпуска и прибыли (CVP-анализ). 1.4. Задачи, направления и информационное обеспечение анализа расходов на производство и продажу продукции. 1.5. Анализ себестоимости продукции. 1.6. Оценка (несостоятельности) банкротства организации. /Лек/	2	2	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4

1.2	Тема 1. Анализ текущего состояния организации. 1.1. Общая оценка имущественного положения предприятия. 1.2. Методы и методики анализа финансовых результатов. Анализ показателей рентабельности. 1.3. Модель анализа и прогнозирования затрат, объема выпуска и прибыли (CVP-анализ). 1.4. Задачи, направления и информационное обеспечение анализа расходов на производство и продажу продукции. 1.5. Анализ себестоимости продукции. 1.6. Оценка (несостоятельности) банкротства организации. /Пр/	2	2	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.3	Тема 1. Анализ текущего состояния организации. 1.1. Общая оценка имущественного положения предприятия. 1.2. Методы и методики анализа финансовых результатов. Анализ показателей рентабельности. 1.3. Модель анализа и прогнозирования затрат, объема выпуска и прибыли (CVP-анализ). 1.4. Задачи, направления и информационное обеспечение анализа расходов на производство и продажу продукции. 1.5. Анализ себестоимости продукции. 1.6. Оценка (несостоятельности) банкротства организации. /Ср/	2	15	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.4	Тема 2. Анализ внешней и внутренней среды организации. 2.1. Характеристика макроокружения. 2.2. Методы анализа внутренней среды организации. 2.3. Характеристика непосредственного окружения. 2.4. Анализ и оценка внутренней среды организации. 2.5. Определение критических точек организационной среды. /Лек/	2	1	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.5	Тема 2. Анализ внешней и внутренней среды организации. 2.1. Характеристика макроокружения. 2.2. Методы анализа внутренней среды организации. 2.3. Характеристика непосредственного окружения. 2.4. Анализ и оценка внутренней среды организации. 2.5. Определение критических точек организационной среды. /Пр/	2	1	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.6	Тема 2. Анализ внешней и внутренней среды организации. 2.1. Характеристика макроокружения. 2.2. Методы анализа внутренней среды организации. 2.3. Характеристика непосредственного окружения. 2.4. Анализ и оценка внутренней среды организации. 2.5. Определение критических точек организационной среды. /Ср/	2	15	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.7	Тема 3. Прогноз перспектив развития организации согласно текущему положению 3.1. Классификация методов прогнозирования. 3.2. Методы прогнозирования. 3.3. Комбинированный метод прогнозирования. 3.4. Точность прогноза. 3.5. Анализ экономических показателей организации. 3.6. Анализ производственных возможностей. /Лек/	2	1	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4

1.8	Тема 3. Прогноз перспектив развития организации согласно текущему положению 3.1. Классификация методов прогнозирования. 3.2. Методы прогнозирования. 3.3. Комбинированный метод прогнозирования. 3.4. Точность прогноза. 3.5. Анализ экономических показателей организации. 3.6. Анализ производственных возможностей. /Пр/	2	1	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.9	Тема 3. Прогноз перспектив развития организации согласно текущему положению 3.1. Классификация методов прогнозирования. 3.2. Методы прогнозирования. 3.3. Комбинированный метод прогнозирования. 3.4. Точность прогноза. 3.5. Анализ экономических показателей организации. 3.6. Анализ производственных возможностей. /Ср/	2	15	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.10	Контрольная работа /Ср/	2	15	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.11	Зачет / Зачет /	2	4	УК-1 ПК-4	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4

#### 4. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Структура и содержание фонда оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации представлены в Приложении 1 к рабочей программе дисциплины.

#### 5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

##### 5.1. Основная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л1.1	Гогина, Г. Н.	Комплексный анализ хозяйственной деятельности: конспект лекций	Самара: Самарская гуманитарная академия, 2013	<a href="http://www.iprbookshop.ru/64383.html">http://www.iprbookshop.ru/64383.html</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л1.2	Брейда М. А.	Комплексный анализ хозяйственной деятельности: выпускная квалификационная работа: студенческая научная работа	Омск, 2018	<a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=492679">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=492679</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л1.3	Соловьева Н. А., Шовхалов Ш. А.	Комплексный анализ хозяйственной деятельности: учебное пособие	Красноярск: Сибирский федеральный университет (СФУ), 2016	<a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=497708">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=497708</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л1.4	Саталкина, Н. И., Терехова, Г. И., Терехова, Ю. О.	Анализ и прогнозирование банкротств: учебное пособие	Тамбов: Тамбовский государственный технический университет, ЭБС АСВ, 2017	<a href="http://www.iprbookshop.ru/85917.html">http://www.iprbookshop.ru/85917.html</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

##### 5.2. Дополнительная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.1	Саталкина Н. И., Терехова Г. И., Терехова Ю. О.	Анализ и прогнозирование банкротств: учебное пособие	Тамбов: Тамбовский государственный технический университет (ТГТУ), 2017	<a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=499186">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=499186</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.2	Никифорова, Л. Е., Цуриков, С. В., Разомасова, Е. А.	Современный стратегический анализ: концепции, модели, инструменты: учебное пособие	Новосибирск: Новосибирский государственный университет экономики и управления «НИНХ», 2017	<a href="http://www.iprbookshop.ru/87162.html">http://www.iprbookshop.ru/87162.html</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л2.3	Кузнецова, Е. Ю., Крылатков, П. П., Минеева, Т. А., Подоляк, О. О., Кузнецовой, Е. Ю.	Современный стратегический анализ: учебное пособие для спо	Саратов, Екатеринбург: Профобразование, Уральский федеральный университет, 2019	<a href="http://www.iprbookshop.ru/87868.html">http://www.iprbookshop.ru/87868.html</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л2.4		Экономический анализ : теория и практика: журнал	Москва: Финансы и кредит, 2020	<a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=599853">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=599853</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

### 5.3 Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Справочно-правовая система "Консультант Плюс"

2. Справочно-правовая система "Гарант"

3. Scopus - [www.scopus.com](http://www.scopus.com)

4. База статистических данных Росстата - <http://www.gks.ru/>

5. Реестры базы данных Федеральная таможенная служба - <https://customs.gov.ru/servisy-i-reestry-bazy-dannyx>

6. База данных Федеральной службы государственной статистики - <https://rosstat.gov.ru/databases>

### 5.4. Перечень программного обеспечения

LibreOffice

### 5.5. Учебно-методические материалы для студентов с ограниченными возможностями здоровья

При необходимости по заявлению обучающегося с ограниченными возможностями здоровья учебно-методические материалы предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям здоровья и восприятия информации. Для лиц с нарушениями зрения: в форме аудиофайла; в печатной форме увеличенным шрифтом. Для лиц с нарушениями слуха: в форме электронного документа; в печатной форме. Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в форме электронного документа; в печатной форме.

## 6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Помещения для всех видов работ, предусмотренных учебным планом, укомплектованы необходимой специализированной учебной мебелью и техническими средствами обучения:

- столы, стулья;

- персональный компьютер / ноутбук (переносной);

- проектор, экран / интерактивная доска.

## 7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Методические указания по освоению дисциплины представлены в Приложении 2 к рабочей программе дисциплины.

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

**1 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

**1.1 Показатели и критерии оценивания компетенций:**

ЗУН, составляющие компетенцию	Показатели оценивания	Критерии оценивания	Средства оценивания
<b>УК-1: Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий</b>			
Знать процедуры критического анализа, методики анализа результатов исследования и разработки стратегий проведения исследований, организации процесса принятия решения	Обладает необходимой системой знаний о функционировании экономических систем, содержании, методах и информационной базе комплексного анализа	Подготовка к практическим занятиям и активность на практических занятиях.	Д – доклад (темы 1 -10); СР – самостоятельная работа (1-4); РЗ – расчетное задание (задания 1-7); КЗ – кейс-задача (1-3); КС- круглый стол (1-3); Р – реферат (1-16); Вопросы к зачету (1-44)
Уметь принимать конкретные решения для повышения эффективности процедур анализа проблем, принятия решений и разработки стратегий	Демонстрирует результаты на уровне осознанного владения методами анализа и синтеза	Полнота и содержательность ответа; умение приводить примеры; умение пользоваться дополнительной литературой при подготовке к занятиям; соответствие представленной в ответах информации материалам лекции и учебной литературы, сведениям из информационных ресурсов Интернет;	Д – доклад (темы 1 -10); СР – самостоятельная работа (1-4); РЗ – расчетное задание (задания 1-7); КЗ – кейс-задача (1-3); КС- круглый стол (1-3); Р – реферат (1-16); Вопросы к зачету (1-44)
Владеть методами установления причинно-следственных связей и определения наиболее значимых среди них; методиками постановки цели и определения способов ее достижения; методиками разработки стратегий действий при проблемных ситуациях	Владение методиками научного исследования, оценивания результатов анализа и прогнозирования	Целенаправленность поиска и отбора; объем выполненных работы. Владение навыками обобщать, делать выводы	Д – доклад (темы 1 -10); СР – самостоятельная работа (1-4); РЗ – расчетное задание (задания 1-7); КЗ – кейс-задача (1-3); КС- круглый стол (1-3); Р – реферат (1-16); Вопросы к зачету (1-44)
<b>ПК-4: Способен формировать информационную базу бизнес-анализа, оценивать текущее состояние организации (объекта исследования) выявлять, и оценивать несоответствия между параметрами ее текущего и будущего состояний</b>			
Знать информационные технологии и языки визуального моделирования применяемые для целей бизнес-анализа	Поиск и сбор необходимой информации для проведения аналитического исследования;	Подготовка к практическим занятиям и активность на практических занятиях.	Д – доклад (темы 1 -10); СР – самостоятельная работа (1-4); РЗ – расчетное задание (задания 1-7); КЗ – кейс-задача (1-3); КС- круглый стол (1-3); Р – реферат (1-16); Вопросы к зачету (1-44)
Уметь анализировать внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации	Сравнение и обоснование выбора методов решения заданий в практико-ориентированных ситуациях,	Полнота и содержательность ответа; умение приводить примеры; умение пользоваться дополнительной литературой при подготовке к занятиям;	Д – доклад (темы 1 -10); СР – самостоятельная работа (1-4); РЗ – расчетное задание (задания 1-7); КЗ – кейс-задача (1-3); КС- круглый стол (1-3); Р – реферат (1-16); Вопросы к зачету (1-44)

	разработка аналитического проекта на основе решения поставленных задач;	соответствие представленной в ответах информации материалам лекции и учебной литературы, сведениям из информационных ресурсов Интернет;	стол (1-3); Р – реферат (1-16); Вопросы к зачету (1-44)
Владеть навыками применения информационных технологии в объеме, необходимом для целей бизнес-анализа.	Формулировка соответствующих выводов в разрезе поставленных целей исследования, презентация аналитического проекта.	Целенаправленность поиска и отбора; объем выполненных работ. Владение навыками обобщать, делать выводы	Д – доклад (темы 1 -10); СР – самостоятельная работа (1-4); РЗ – расчетное задание (задания 1-7); КЗ – кейс-задача (1-3); КС- круглый стол (1-3); Р – реферат (1-16); Вопросы к зачету (1-44)

## 1.2 Шкалы оценивания:

Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация осуществляется в рамках накопительной балльно-рейтинговой системы в 100-балльной шкале:

Для зачета:

50-100 баллов (зачет)

0-49 баллов (незачет).

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

### Вопросы к зачету

по дисциплине *Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации*

1. Анализ имущества организации и оценка эффективности его использования.
2. Анализ источников формирования имущества организации и эффективности их использования
3. Анализ оборотных активов и эффективность их использования.
4. Методы и методики анализа финансовых результатов. Анализ показателей рентабельности.
5. Модель анализа и прогнозирования затрат, объема выпуска и прибыли (CVP-анализ).
6. Задачи, направления и информационное обеспечение анализа расходов на производство и продажу продукции.
7. Анализ себестоимости продукции.
8. Оценка (несостоятельности) банкротства организации.
9. Анализ текущей деятельности и разработка программ финансового оздоровления организации.
10. Анализ текущей деятельности и пути повышения конкурентоспособности организации.
11. Анализ и управление денежными потоками предприятия и пути их совершенствования.
12. Анализ и оптимизация использования собственных и заемных финансовых ресурсов организации.
13. Анализ и совершенствование системы управления внеоборотными активами предприятия.
14. Анализ затрат организаций и их влияние на финансовые результаты деятельности.
15. Анализ и прогнозирование финансово-хозяйственной деятельности организации.
16. Анализ текущего состояния и прогноз использования выявленных резервов в организации.
17. Методика оценки текущего финансового состояния и прогноз развития организации.
18. Анализ текущего состояния в системе антикризисного управления и прогноз стабилизации финансового оздоровления организации.
19. Анализ достижения безубыточности бизнеса хозяйствующих субъектов и пути использования выявленных резервов.
20. Анализ основных экономических показателей деятельности организации при разработке бизнес-плана.
21. Анализ себестоимости продукции (работ, услуг).
22. Комплексный анализ текущего состояния организации.
23. Оценка и анализ экономического потенциала хозяйствующего субъекта.
24. Анализ показателей финансовой устойчивости и ликвидности.
25. Оценка степени близости к банкротству и прогноз оздоровления организации
26. Показатели рыночной активности организации и их анализ.
27. Прогноз перспектив развития согласно текущему положению.
28. Классификация методов прогнозирования финансового состояния предприятия.
29. Балансовая модель прогноза экономического потенциала предприятия.
30. Комбинированный метод прогнозирования.
31. Анализ производственных возможностей.
32. Характеристика макроокружения.
33. Методы анализа внутренней среды организации.
34. Характеристика непосредственного окружения.

35. Определение критических точек организационной среды.
36. Анализ внешней и внутренней среды.
37. Анализа отрасли и конкурентной среды
38. SWOT-анализ.
39. PEST-анализ.
40. Анализ безубыточности и запаса финансовой прочности.
41. Анализ инвестиционных возможностей организации.
42. Анализ производственных возможностей организации.
43. Оценка экономической эффективности деятельности организации.
44. Анализ и прогнозирование развития предприятия в условиях кризиса.

#### **Критерии оценивания:**

50-100 баллов (зачет) - изложенный материал фактически верен, наличие глубоких исчерпывающих знаний в объеме пройденной программы дисциплины в соответствии с поставленными программой курса целями и задачами обучения; правильные, уверенные действия по применению полученных знаний на практике, грамотное и логически стройное изложение материала при ответе, усвоение основной и знакомство с дополнительной литературой; отдельные логические и стилистические погрешности, отдельные ошибки, уверенно исправленные после наводящих вопросов;

0-49 баллов (незачет) - ответы не связаны с вопросами, наличие грубых ошибок в ответе, непонимание сущности излагаемого вопроса, неумение применять знания на практике, неуверенность и неточность ответов на дополнительные и наводящие вопросы.

### **Темы докладов**

по дисциплине Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации

1. Анализ текущего состояния компании: внешняя и внутренняя среда организации.
2. Прогнозирование деятельности организации на основе исследования ее перспектив.
3. Методы анализа текущего состояния и перспектив развития организации.
4. Методы прогнозирования финансового состояния организации.
5. Диагностика бизнеса или как оценить текущее положение компании.
6. Анализ и прогнозирование развития предприятия в условиях кризиса и пандемии.
7. Основополагающие принципы развития организаций в условиях риска и неопределенности.
8. Выбор стратегии российскими предприятиями на этапе экономического спада.
9. Внешние и внутренние факторы конкурентных преимуществ предприятий региона.
10. Анализ и прогнозирование финансовой устойчивости организации.

**Критерии оценивания:** Результаты опроса оцениваются исходя из количества баллов за один доклад в 10-балльной системе оценивания (максимальное количество баллов за семестр – 10).

8-10 баллов - изложенный материал фактически верен, наличие глубоких исчерпывающих знаний в объеме темы доклада; правильные, уверенные действия по применению полученных знаний, грамотное и логически стройное изложение материала при ответе, усвоение основной и знакомство с дополнительной литературой;

5-7 баллов - наличие твердых и достаточно полных знаний в соответствии с темой доклада; правильные действия по применению полученных знаний, четкое изложение материала, допускаются отдельные логические и стилистические погрешности, обучающийся усвоил основную литературу, рекомендованную в рабочей программе дисциплины;

3-4 баллов - наличие твердых знаний в объеме темы доклада, изложение ответов с отдельными ошибками, уверенно исправленными после дополнительных вопросов; правильные в целом действия по применению знаний;

0-2 баллов – доклад не представлен или ответы не связаны с вопросами темы, наличие грубых ошибок в ответе, непонимание сущности излагаемого вопроса, неумение применять знания на практике, неуверенность и неточность ответов на дополнительные и наводящие вопросы.

### **Комплект заданий для самостоятельной работы**

по дисциплине Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации

Выберите предприятие (организацию) для дальнейшего анализа. Опишите выбранное предприятие: направления деятельности, продукцию, клиентов, ситуацию на рынке, конкурентов, внутренние проблемы.

#### **Задания:**

- 1)- по данным бухгалтерской отчетности проанализировать текущее состояние организации, рассчитать основные экономические показатели и сформулировать аналитический вывод;
- 2)- провести анализ внешней и внутренней среды, используя различные методы оценки; какие факторы внешней среды оказывают наибольшее влияние на ваше предприятие (описать не менее четырех) и каким образом? какие факторы внутренней среды оказывают наибольшее влияние на ваше предприятие?
- 3) провести анализ продуктового портфеля. Проанализировать с использованием матрицы BCG продуктовый портфель предприятия. На основе анализа предположить стратегически важные направления развития продукта компании.
- 4)- представить прогноз перспектив развития организации согласно текущему положению на среднесрочную перспективу.

#### **Критерии оценивания:**

- 20 баллов выставляется студенту, если задание выполнено и защищено;

- 10 баллов выставляется студенту, если задание выполнено, но не защищено;
- 0 баллов выставляется студенту, если задание не выполнено.

## Расчетное задание

по дисциплине Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации

**Задание.** Выберите предприятие (организацию) для дальнейшего анализа.

Провести анализ отрасли и конкурентной среды по предлагаемой методике и сделать обобщающие выводы.

**Методика** проведения анализа отрасли и конкурентной среды включает семь этапов:

1. Основные экономические характеристики отрасли: темпы роста рынка; структура отрасли; географические характеристики рынка; возможность экономии на масштабах производства; эффект кривой опыта; капиталоемкость и т. д.

2. Анализ конкурентной среды: напряженность конкурентной борьбы между продавцами: слабая, средняя, сильная (орудия конкурентной борьбы); угроза выхода на рынок новых фирм: слабая, средняя, сильная (оценка существующих барьеров для выхода на рынок); степень влияния поставщиков: незначительная, средняя, высокая (причины); степень влияния покупателей: незначительная, средняя, высокая (причины).

3. Движущие силы.

4. Конкурентная стратегия: благоприятная позиция (ее причины); неблагоприятная позиция (ее причины).

5. Анализ конкурентов: стратегия конкурентов (максимально вероятные действия и события в будущем); за кем нужно наблюдать и почему.

6. Ключевые факторы успеха — особые характеристики внешней или внутренней среды, обеспечивающие конкурентное преимущество фирмам отрасли.

7. Перспективы отрасли и ее общая привлекательность: факторы, делающие отрасль привлекательной; факторы, делающие отрасль непривлекательной; особые проблемы отрасли; перспективы получения прибыли (благоприятные и неблагоприятные).

**Критерии оценивания:**

- 30 баллов выставляется студенту, если задание выполнено и защищено;
- 15 баллов выставляется студенту, если задание выполнено, но не защищено;
- 0 баллов выставляется студенту, если задание не выполнено.

## Кейс-задача

по дисциплине Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации

**Задания для выполнения Кейс-задачи:**

**Задание 1.** Провести STEEP-анализ предприятия. Четко описать влияние каждого фактора. Определить наиболее влияющие на предприятие параметры внешней среды.

**Задание 2.** Провести анализ по модели пяти сил конкуренции, привести подробную характеристику каждой составляющей анализа. Оценить влияние ближайшего окружения на предприятие.

**Задание 3.** Провести SWOT-анализ предприятия. Сформировать на основе анализа стратегические альтернативы развития.

**Критерии оценивания:**

- 20 баллов выставляется студенту, если кейс-задача решена и защищена;
- 10 баллов выставляется студенту, если кейс-задача решена, но не защищена;
- 0 баллов выставляется студенту, если задача не решена.

## Круглый стол

по дисциплине Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации

**Тема: Прогнозирование показателей деятельности организации.**

1. Значимость прогнозирования в деятельности организаций.
2. Прогнозирование и планирование развития предприятия.
3. Методы прогнозирования текущего состояния организации.

**Программа проведения и/или методические рекомендации по подготовке и проведению.**

В ходе «Круглого стола» докладчики выступают с докладами по научным темам, а затем участники обмениваются репликами, уточняют позиции друг друга. Цель «Круглого стола» – предоставить участникам возможность высказать свою точку зрения на обсуждаемую проблему, а в дальнейшем сформулировать либо общее мнение, либо четко разграничить разные позиции сторон.

### Критерии оценивания:

10 баллов – изложенный материал фактически верен, наличие глубоких исчерпывающих знаний в объеме пройденной программы дисциплины в соответствии с поставленными программой курса целями и задачами обучения; правильные, уверенные действия по применению полученных знаний на практике, грамотное и логически стройное изложение материала при ответе, усвоение основной и знакомство с дополнительной литературой;

8-6 баллов – наличие твердых и достаточно полных знаний в объеме пройденной программы дисциплины в соответствии с целями обучения, правильные действия по применению знаний на практике, четкое изложение материала, допускаются отдельные логические и стилистические погрешности, обучающийся усвоил основную литературу, рекомендованную в рабочей программе дисциплины;

5-3 баллов – наличие твердых знаний в объеме пройденного курса в соответствии с целями обучения, изложение ответов с отдельными ошибками, уверенно исправленными после дополнительных вопросов; правильные в целом действия по применению знаний на практике;

0 баллов – нет ответа или ответы не связаны с вопросами, наличие грубых ошибок в ответе, непонимание сущности излагаемого вопроса, неумение применять знания на практике, неуверенность и неточность ответов на дополнительные и наводящие вопросы.

## Темы рефератов

по дисциплине Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации

1. Анализ текущей деятельности и разработка программ финансового оздоровления организации.
2. Анализ текущей деятельности и пути повышения конкурентоспособности организации.
3. Анализ и управление денежными потоками предприятия и пути их совершенствования.
4. Анализ и оптимизация использования собственных и заемных финансовых ресурсов организации.
5. Анализ и совершенствование системы управления внеоборотными активами предприятия.
6. Анализ затрат организаций и их влияние на финансовые результаты деятельности.
7. Анализ и прогнозирование финансово-хозяйственной деятельности организации.
8. Анализ текущего состояния и прогноз использования выявленных резервов в организации.
9. Методика оценки текущего финансового состояния и прогноз развития организации.
10. Анализ текущего состояния в системе антикризисного управления и прогноз стабилизации финансового оздоровления организации.
11. Анализ достижения безубыточности бизнеса хозяйствующих субъектов и пути использования выявленных резервов.
12. Анализ основных экономических показателей деятельности организации при разработке бизнес-плана.
13. Комплексный анализ текущего состояния организации.
14. Прогноз перспектив развития согласно текущему положению.
15. Классификация методов прогнозирования финансового состояния предприятия.
16. Балансовая модель прогноза экономического потенциала предприятия.

### Критерии оценивания:

10-9 баллов - изложенный материал фактически верен, наличие глубоких исчерпывающих знаний в объеме темы реферата; правильные, уверенные действия по применению полученных знаний, грамотное и логически стройное изложение материала при ответе, усвоение основной и знакомство с дополнительной литературой;

6-8 балла - наличие твердых и достаточно полных знаний в соответствии с темой реферата; правильные действия по применению полученных знаний, четкое изложение материала, допускаются отдельные логические и стилистические погрешности, обучающийся усвоил основную литературу, рекомендованную в рабочей программе дисциплины;

5-3 балла - наличие твердых знаний в объеме темы реферата, изложение ответов с отдельными ошибками, уверенно исправленными после дополнительных вопросов; правильные в целом действия по применению знаний;

0-2 баллов – реферат не представлен или ответы не связаны с вопросами темы реферата, наличие грубых ошибок в ответе, непонимание сущности излагаемого вопроса, неумение применять знания на практике, неуверенность и неточность ответов на дополнительные и наводящие вопросы.

## Контрольная работа

по дисциплине Анализ текущего и прогноз будущего состояния организации

Контрольная работа включает **2 теоретических вопроса и практическое задание.**

### Теоретические вопросы

1. Анализ формирования финансового результата и распределения прибыли в организации.
2. Анализ имущества организации и оценка эффективности его использования.
3. Анализ источников формирования имущества организации и эффективности их использования.
4. Анализ оборотных активов и эффективность их использования.
5. Анализ текущей деятельности и разработка программ финансового оздоровления организации.
6. Анализ текущей деятельности и пути повышения конкурентоспособности организации.
7. Анализ и управление денежными потоками предприятия и пути их совершенствования.
8. Анализ и оптимизация использования собственных и заемных финансовых ресурсов организации.
9. Анализ и совершенствование системы управления внеоборотными активами предприятия.
10. Анализ затрат организаций и их влияние на финансовые результаты деятельности.
11. Анализ влияния финансовых рисков на доходы организации и способы их снижения.
12. Анализ и прогнозирование финансово-хозяйственной деятельности организации.
13. Анализ финансового состояния и прогноз использования выявленных резервов в организации.
14. Оценка текущего финансового состояния и прогноз развития организации.

15. Анализ текущего состояния в системе антикризисного управления и прогноз стабилизации финансового оздоровления организации.

16. Анализ достижения безубыточности бизнеса хозяйствующих субъектов и пути использования выявленных резервов.

17. Анализ основных экономических показателей деятельности организации при разработке бизнес-плана.

18. Анализ себестоимости продукции (работ, услуг).

19. Факторный анализ рентабельности организации.

20. Комплексный анализ текущего состояния организации.

21. Оценка и анализ экономического потенциала хозяйствующего субъекта.

22. Цифровой анализ показателей финансовой устойчивости и ликвидности.

23. Оценка степени близости к банкротству и прогноз оздоровления компании

24. Показатели рыночной активности организации и их анализ.

25. Финансовое моделирование и выбор финансовой стратегии организации.

26. Прогноз перспектив развития согласно текущему положению.

27. Классификация методов прогнозирования финансового состояния предприятия.

28. Балансовая модель прогноза экономического потенциала предприятия.

29. Комбинированный метод прогнозирования.

30. Анализ производственных возможностей.

31. Анализ внешней и внутренней среды.

32. SWOT-анализ.

33. PEST-анализ.

34. Анализ безубыточности и запаса финансовой прочности.

35. Анализ финансовых результатов.

36. Анализ финансовой устойчивости предприятия.

### Практическое задание

Выбрать в качестве объекта анализа компанию (организацию) и провести анализ текущего состояния организации.

Методика анализа текущего состояния организации:

1. Анализ экономических показателей компании (основные показатели финансовой устойчивости, ликвидности и платежеспособности, деловой активности).
2. Анализ потенциала организации.
3. Анализ конкурентов.
4. Анализ рынка.

#### Критерии оценки:

- 50-100 баллов выставляется студенту, если контрольная работа решена в полном объеме;

- 0-49 баллов выставляется студенту, если работа не решена.

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

Процедуры оценивания включают в себя текущий контроль и промежуточную аттестацию.

**Текущий контроль** успеваемости проводится с использованием оценочных средств, представленных в п. 2 данного приложения. Результаты текущего контроля доводятся до сведения студентов до промежуточной аттестации.

**Промежуточная аттестация** проводится в форме зачета.

Зачет проводится по расписанию промежуточной аттестации. Количество вопросов в зачетном задании – 2. Проверка ответов и объявление результатов производится в день зачета. Результаты аттестации заносятся в экзаменационную ведомость и зачетную книжку студента. Студенты, не прошедшие промежуточную аттестацию по графику сессии, должны ликвидировать задолженность в установленном порядке.

### МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Учебным планом предусмотрены следующие виды занятий:

- лекции;
- практические занятия.

В ходе лекционных занятий рассматриваются теоретические и практические аспекты по изучению анализа текущего и прогноза будущего состояния организации, даются рекомендации для самостоятельной работы и подготовке к практическим занятиям.

В ходе практических занятий углубляются и закрепляются знания студентов по ряду рассмотренных на лекциях вопросов, развиваются навыки самостоятельной работы и принятия управленческих решений.

При подготовке к практическим занятиям каждый студент должен:

- изучить рекомендованную учебную литературу;
- изучить конспекты лекций;
- подготовить ответы на все вопросы по изучаемой теме;
- письменно решить домашнее задание, рекомендованные преподавателем при изучении каждой темы.

По согласованию с преподавателем студент может подготовить реферат, доклад или сообщение по теме занятия. В процессе подготовки к практическим занятиям студенты могут воспользоваться консультациями преподавателя.

Вопросы, не рассмотренные на лекциях и практических занятиях, должны быть изучены студентами в ходе самостоятельной работы. Контроль самостоятельной работы студентов над учебной программой курса осуществляется в ходе занятий методом устного опроса или посредством тестирования. В ходе самостоятельной работы каждый студент обязан прочитать основную и по возможности дополнительную литературу по изучаемой теме, дополнить конспекты лекций недостающим материалом, выписками из рекомендованных первоисточников. Выделить непонятные термины, найти их значение в энциклопедических словарях.

Студент должен готовиться к предстоящему практическому занятию по всем, обозначенным в рабочей программе дисциплины вопросам.

Для подготовки к занятиям, текущему контролю и промежуточной аттестации студенты могут воспользоваться электронно-библиотечными системами. Также обучающиеся могут взять на дом необходимую литературу на абонементе университетской библиотеки или воспользоваться читальными залами.

#### **Методические рекомендации по написанию рефератов, требования к оформлению.**

Объем реферата должен находиться в пределах 10-15 страниц листов формата А4, отпечатанных на компьютере. Текст печатается шрифтом Times New Roman № 14 через 1,5 интервала. Исключение могут составлять таблицы, где при необходимости можно применять 12 шрифт Times New Roman с одинарным интервалом. Текст работы должен быть выровнен по ширине. Цвет шрифта черный. Все листы (текстовые, табличные) должны быть выполнены с соблюдением следующих размеров полей: правое - не менее 10 мм, верхнее и нижнее - не менее 20 мм, левое - не менее 30 мм.

Структура реферата должна включать: - титульный лист; - оглавление; - введение; - содержательную часть; - заключение; - список использованных источников; - приложения (если есть). Аналитические расчеты должны сопровождаться выводами, в которых необходимо дать оценку динамики рассчитанных показателей, указать возможные причины отклонений. Текст должен быть аккуратно оформлен и экономически грамотно изложен с учетом требований современной орфографии.

#### **Методические рекомендации по подготовке докладов.**

Этапы подготовки доклада: 1. Определение цели доклада. 2. Подбор необходимого материала, определяющего содержание доклада. 3. Составление плана доклада, распределение собранного материала в необходимой логической последовательности. 4. Общее знакомство с литературой и выделение среди источников главного. 5. Уточнение плана, отбор материала к каждому пункту плана. 6. Композиционное оформление доклада. 7. Заучивание, запоминание текста доклада, подготовки тезисов выступления. 8. Выступление с докладом. 9. Обсуждение

доклада. 10. Оценивание доклада.

**Методические рекомендации по подготовке и проведению «Круглого стола».**

В ходе «Круглого стола» докладчики выступают с докладами по научным темам, а затем участники обмениваются репликами, уточняют позиции друг друга. Цель «Круглого стола» – предоставить участникам возможность высказать свою точку зрения на обсуждаемую проблему, а в дальнейшем сформулировать либо общее мнение, либо четко разграничить разные позиции сторон.

**Методические рекомендации по написанию контрольной работы, требования к оформлению.** Контрольная работа должна быть выполнена в компьютерном наборе в формате А 4. Текст работы должен быть аккуратно оформлен и экономически грамотно изложен с учетом требований современной орфографии. Текст печатается шрифтом TimesNewRoman 14 через 1,5 интервал. Не допускается: перенос слов в заголовках, подчеркивать заголовки, ставить точку в конце названия заголовка. В тексте номер и название заголовков, а также страницы их начального текста должны соответствовать указателю «СОДЕРЖАНИЕ». В тексте работы должны использоваться абзацы в пределах 2,5 см. Ссылки в тексте на цитируемый материал из использованных источников можно давать по одному из двух допустимых вариантов: либо в подстрочном примечании в конце страницы, либо непосредственно в тексте после окончания цитаты путем выделения ее в тексте в скобках. Нумерация страниц должна быть сквозной и включать титульный лист и приложения. Цифровой материал должен оформляться в виде таблиц. Таблицы нумеруют и размещаются также, как и иллюстрации, т.е. последовательно арабскими цифрами в пределах всей работы. Список должен содержать перечень всех источников, которые использовались по выбранной теме контрольной работы.