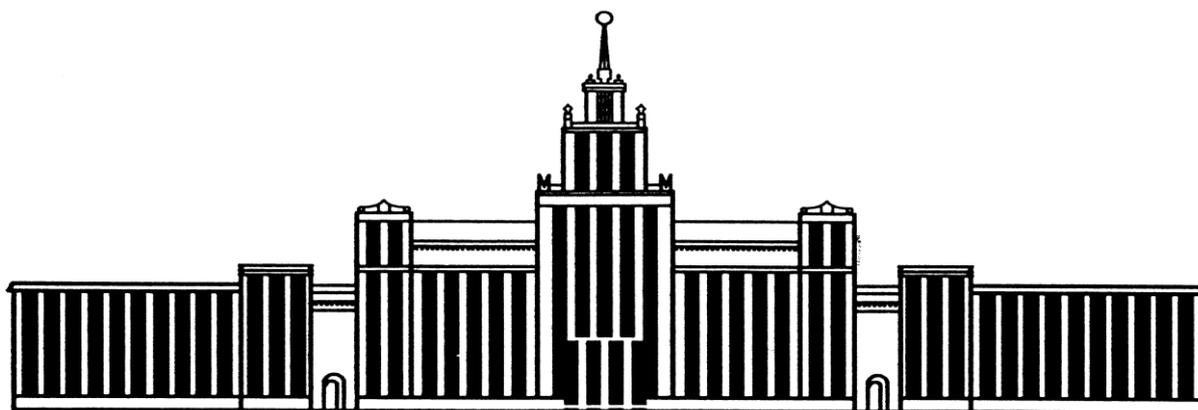

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ



ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

М.В. Лысенко

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ В ЛОГИСТИКЕ

Методические указания по самостоятельной работе

Челябинск

Министерство образования и науки Российской Федерации
Южно-Уральский государственный университет
Высшая школа экономики и управления
Кафедра «Логистика и экономика торговли»

М.В. Лысенко

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ В ЛОГИСТИКЕ

Методические указания по самостоятельной работе

Челябинск

Лысенко, М.В.

Управление рисками в логистике: методические указания по самостоятельной работе / М.В. Лысенко. – Челябинск. – 31 с.

Методические указания по самостоятельной работе предназначены для студентов Южно-Уральского государственного университета, как руководство для организации самостоятельной работы при выполнении практических работ, подготовки и написании рефератов, по изучению теоретических основ дисциплин, аудиторной и внеаудиторной самостоятельной работы.

Методические указания предназначены для студентов по направлению 38.03.06, «Торговое дело», профиль подготовки «Логистика».

Оглавление

Введение	5
1. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины	Ошибка! Закладка не определена. 6
2. Место дисциплины в структуре ОП ВО	Ошибка! Закладка не определена. 6
3. Объём и виды учебной работы	Ошибка! Закладка не определена. 6
4. Содержание дисциплины.....	Ошибка! Закладка не определена. 7
4.1. Лекции	Ошибка! Закладка не определена. 8
4.2. Практические занятия, семинары	Ошибка! Закладка не определена. 9
4.3. Самостоятельная работа студента	Ошибка! Закладка не определена. 9
5. Инновационные образовательные технологии, используемые в учебном процессе	Ошибка! Закладка не определена. 9
6. Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины	Ошибка! Закладка не определена. 10
6.1. Паспорт фонда оценочных средств добавить тестовые задания согласно требованиям к ФОС (Приложение А)	Ошибка! Закладка не определена. 10
6.2. Виды контроля, процедуры проведения, критерии оценивания	Ошибка! Закладка не определена. 11
6.3. Типовые контрольные задания	Ошибка! Закладка не определена. 13
7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины	Ошибка! Закладка не определена. 16
Заключение.....	5
ПРИЛОЖЕНИЕ А	17

Введение

Актуальность

Актуальность дисциплины «Управление рисками в логистике» учитывается как неотъемлемый элемент социально-экономических отношений и становится органической частью стратегии и тактики социально-экономической политики предприятий. Устойчивость предприятия можно рассматривать в качестве компенсационного механизма, позволяющего предприятию адаптироваться к дестабилизирующему влиянию как внутренней, так и внешней среды в процессе достижения своих целей. Устойчивость предприятия необходимо рассматривать в двух аспектах — как внутреннюю и как внешнюю устойчивость. При этом внутренние и внешние риски, так же как устойчивость, влияют на один и тот же процесс — достижение целей, но действуют при этом в противоположных направлениях: чем выше устойчивость предприятия, тем меньше риск возможного отклонения от ожидаемого результата.

В любой практической реализации логистическая система, от процесса движения грузов до процессов перемещения заказов в рыночном пространстве, охватывает большое количество разнородных аспектов, работа которых находится под воздействием различных факторов и сопряжена с определенным риском.

Именно надежность является одним из принципов логистики. Должен быть сведен к минимуму, или вообще нейтрализован, риск функционирования логистической системы.

1. Цели и задачи дисциплины

Целью освоения дисциплины являются знания основных закономерностей развития современной экономической системы на микро- и макроуровне, имеет интерес к получению профессиональных знаний в экономике и управлении внешними и внутренними логистическими рисками. В результате освоения дисциплины студент должен: уметь свободно ориентироваться в прикладных работах по анализу и управлению рисками в логистике; - знать и использовать в своей будущей деятельности подходящие методы и модели для принятия оптимальных решений в формате задач анализа и управления экономическими рисками в логистике в том числе, - • методы анализа и управления рисками на основе классического подхода теории риска; • методы анализа и управления рисками на основе использования дерева решений; • методы перераспределения логистических рисков; • методы управления логистическими рисками на основе их диверсификации; • методы страхования логистических рисков; • методы управления рисками финансового рычага в логистике. - Иметь представление об оценке адекватности используемых моделей – устанавливать возможности и границы их применения, правильно интерпретировать выводы из них в терминах собственной специальности; - Обладать навыками управления рисками на основе перечисленных выше методов.

Краткое содержание дисциплины

Субъекты предпринимательской деятельности. Внешняя среда фирмы. организационно - правовые формы предпринимательства. Способы реорганизации предприятий. Инфраструктура бизнеса. Коммерческая деятельность фирмы. Финансовые и инвестиционные институты. Товары финансового рынка. Логистические риски и неопределенность - свойства предпринимательской среды. Логистические риски в предпринимательстве. Анализ предпринимательских и финансовых рисков. Основные показатели риска. Методы и способы уменьшения рисков. Методы принятия решений в условиях риска. Портфельный подход к оценке риска. Методы управления предпринимательскими и финансовыми рисками. Практическое управление риском.

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (ЗУНы)
ПК-9 готовностью анализировать, оценивать и разрабатывать стратегии организации	Знать: базовые стратегии коммерческих предприятий; коммерческие, товароведные, логистические, торгово-технологические и маркетинговые процессы
	Уметь: ориентироваться в вопросах управления предприятием; применять принципы и методы менеджмента в профессиональной деятельности
	Владеть: методиками разработки, обоснования и оценки эффективности стратегий коммерческого предприятия; методами оценки профессиональной деятельности для разработки стратегии предприятия
ПК-11 способностью участвовать в разработке инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	Знать: коммерческие, маркетинговые, рекламные, логистические и товароведные процессы
	Уметь: выбирать инновации в профессиональной деятельности
	Владеть: навыками анализа и оценки эффективности инновационных проектов, связанных с профессиональной деятельностью

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
Б.1.17 Логистика	Не предусмотрены

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Дисциплина	Требования
Б.1.17 Логистика	Знать: последовательность проектирования, формирования и оптимизации логистических систем и процессов в сфере обеспечения предприятия ресурсами, методы формирования организацион-

	<p>ных структур данных систем, методы расчета параметров логистических потоков и траекторий их движения. Уметь: использовать теоретические знания для решения практических задач обеспечения предприятия ресурсами на основе логистического подхода, выявлять проблемы концентрации как компонента логистического менеджмента, определять направления совершенствования закупочной деятельности предприятий, принимать стратегические и оперативные решения в сфере концентрации как компонента логистического менеджмента. Владеть: теорией и методологией концентрации как компонента логистического менеджмента, методами принятия стратегических и оперативных решений на основе логистического подхода. Приобрести опыт современного управления предприятиями и цепями поставок, выявления недостатков закупочной деятельности предприятий и цепей поставок; умения использовать профессиональные термины логистического менеджмента.</p>
--	--

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч.

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах	
		Номер семестра	
		8	
Общая трудоёмкость дисциплины	108	108	
<i>Аудиторные занятия</i>	56	56	
Лекции (Л)	28	28	
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	28	28	
Лабораторные работы (ЛР)	0	0	
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	52	52	
Подготовка к зачету	22	22	
изучение и конспектирование учебных пособий	15	15	
написание тематических рефератов на проблемные темы	15	15	
Вид итогового контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	зачет	

5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Тема 1. Выбор наилучших решений в условиях логистического риска	4	2	2	0
2	Тема 1.1. Сравнение альтернатив в условиях логистического риска	4	2	2	0
3	Тема 1.2. Метод дерева решений для управления рисками в ло-	6	4	2	0

	логистике				
4	Тема 2. Методы диссипации рисков в логистике	8	4	4	0
5	Тема 2.1. Методы и модели перераспределения рисков в логистике	4	2	2	0
6	Тема 2.2. Методы и модели диверсификации рисков в логистике	8	4	4	0
7	Тема 3. Методы упреждения логистических рисков и уклонения от них	8	4	4	0
8	Тема 3.1. Управление рисками в логистике на основе страхования	6	2	4	0
9	Тема 3.2. Управление рисками финансового рычага в логистике на основе моделей использования заемных средств	8	4	4	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Тема 1. Выбор наилучших решений в условиях логистического риска	2
2	2	Тема 1.1. Сравнение альтернатив в условиях логистического риска	2
3	3	Тема 1.2. Метод дерева решений для управления рисками в логистике	4
4	4	Тема 2. Методы диссипации рисков в логистике	4
5	5	Тема 2.1. Методы и модели перераспределения рисков в логистике	2
6	6	Тема 2.2. Методы и модели диверсификации рисков в логистике	4
7	7	Тема 3. Методы упреждения логистических рисков и уклонения от них	4
8	8	Тема 3.1. Управление рисками в логистике на основе страхования	2
9	9	Тема 3.2. Управление рисками финансового рычага в логистике на основе моделей использования заемных средств	4

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Тема 1. Выбор наилучших решений в условиях логистического риска	2
2	2	Тема 1.1. Сравнение альтернатив в условиях логистического риска	2
3	3	Тема 1.2. Метод дерева решений для управления рисками в логистике	2
4	4	Тема 2. Методы диссипации рисков в логистике	4
5	5	Тема 2.1. Методы и модели перераспределения рисков в логистике	2
6	6	Тема 2.2. Методы и модели диверсификации рисков в логистике	4
7	7	Тема 3. Методы упреждения логистических рисков и уклонения от них	4
8	8	Тема 3.1. Управление рисками в логистике на основе страхования	4
9	9	Тема 3.2. Управление рисками финансового рычага в логистике на основе моделей использования заемных средств	4

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС		
Вид работы и содержание задания	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц)	Кол-во часов
Подготовка к зачету	ЭУМД осн. лит-ра 1,3,5,8 ЭУМД доп. лит-	22

	ра 2,6,7,9	
изучение и конспектирование учебных пособий	ЭУМД осн. лит-ра 1,3,5,8 ЭУМД доп. лит-ра 2,6,7,9	15
написание рефератов на промежуточные темы	ЭУМД осн. лит-ра 1,3,5,8 ЭУМД доп. лит-ра 2,6,7,9	15

6. Инновационные образовательные технологии, используемые в учебном процессе

Инновационные формы учебных занятий	Вид работы (Л, ПЗ, ЛР)	Краткое описание	Кол-во ауд. часов
Деловая или ролевая игра	Практические занятия и семинары	Используется деловая игра, выполнение заданий по малым группам. Эта форма обучения применяется на семинарских занятиях по теме : "Методы и модели перераспределения рисков в логистике"	2
коллоквиум	Практические занятия и семинары	Работа с конспектом лекций, подготовка ответов к контрольным вопросам по теме "Методы и модели диверсификации рисков в логистике "	2

Собственные инновационные способы и методы, используемые в образовательном процессе

Не предусмотрены

Использование результатов научных исследований, проводимых университетом, в рамках данной дисциплины: нет

7. Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

7.1. Паспорт фонда оценочных средств

Наименование разделов дисциплины	Контролируемая компетенция ЗУНы	Вид контроля (включая текущий)	№№ заданий
Все разделы	ПК-9 готовностью анализировать, оценивать и разрабатывать стратегии организации	зачет (промежуточная аттестация)	вопросы к зачету
Все разделы	ПК-11 способностью участвовать в разработке инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	зачет (промежуточная аттестация)	вопросы к зачету
Все разделы	ПК-9 готовностью анализировать, оценивать и разрабатывать стратегии организации	Обсуждение домашнего задания в группах (текущий контроль)	перечень тем и задания к контрольной работе
Все разделы	ПК-11 способностью участвовать в разработке инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	Обсуждение домашнего задания в группах (текущий контроль)	перечень тем и задания к контрольной работе

7.2. Виды контроля, процедуры проведения, критерии оценивания

Вид контроля	Процедуры проведения и оценивания	Критерии оценивания
--------------	-----------------------------------	---------------------

зачет (промежуточная аттестация)	Зачет проводится в форме устного опроса. В аудитории, где проводится зачет, должно одно-временно присутствовать не более 6 – 8 студентов. Каждому студенту задается по одному вопросу или заданию из каждой темы, выносимой на зачет. При неправильном ответе студенту могут быть заданы уточняющие или новые вопросы из этой темы. Тема считается освоенной, если студент смог ответить на 65% вопросов, заданных по этой теме.	Зачтено: за освоение всех тем, вынесенных на зачет. Дополнительным условием получения оценки «зачтено» могут стать хорошие успехи при выполнении самостоятельной и контрольной работы и систематическая активная работа на практических занятиях. Не зачтено: за неосвоение хотя бы одной темы
Обсуждение домашнего задания в группах (текущий контроль)	Проверка выполнения домашнего задания осуществляется путем обсуждения вопросов по конкретным темам в группах	Зачтено: студент отвечает на поставленные вопросы Не зачтено: студент затрудняется дать ответы хотя бы на один из поставленных вопросов

7.3. Типовые контрольные задания

Вид контроля	Типовые контрольные задания
зачет (промежуточная аттестация)	<p>Перечень вопросов на зачет по дисциплине «Управление рисками в логистике»</p> <p>Концепция риска: риск как экономическая категория; сущность экономических рисков; специфика логистических рисков.</p> <p>Модели представления рисков: вероятностный подход.</p> <p>Модели представления производственных рисков.</p> <p>Модели представления коммерческих рисков.</p> <p>Оценки и меры экономических рисков.</p> <p>Критерий ожидаемого значения (EVC). Линии уровней критерия.</p> <p>Критерий значимой дисперсии (MVC). Линии уровней критерия.</p> <p>Безрисковый эквивалент дохода и премия за риск: традиционный подход.</p> <p>Метод дерева решений при управлении рисками. Атрибуты метода.</p> <p>Процедуры свертки и блокировки на дереве решений: критерий EVC.</p> <p>Процедуры свертки и блокировки на дереве решений: критерий MVC.</p> <p>Уклонение от рисков.</p> <p>Понятие кривой безразличия; возможности перераспределения риска.</p> <p>Процедуры и методы перераспределения рисков.</p> <p>Синергетический эффект перераспределения рисков между участниками проекта.</p> <p>Понятие диверсификации рисков.</p> <p>Процедуры диверсификации рисков: модель совершенной отрицательной корреляционной связи.</p> <p>Процедуры диверсификации рисков: модель совершенной положительной корреляционной связи.</p> <p>Модели диверсификации рисков, предполагающие наличие безрисковой альтернативы.</p> <p>Методы диверсификации рисков: концепция безрисковых решений в пространстве «Доход-Риск».</p> <p>Методы диверсификации рисков: концепция безрисковых решений в пространстве «Доходность-Риск».</p> <p>Метод портфеля для управления рыночными рисками.</p> <p>Понятие финансового рычага. Основные соотношения для рентабельности собственных средств.</p> <p>Риск использования финансового рычага: рентабельность собственных средств как случайная величина.</p>

	<p>Модели управления риском финансового рычага: формат традиционного подхода теории риска.</p> <p>Управление риском на основе страхования.</p> <p>Модели безрисковых решений на основе страхования.</p> <p>Оценка безрискового эквивалента доходности при страховании.</p> <p>Модель достижения заданного результата доходности в рамках метода страхования.</p> <p>Модели страхования с учетом отношения ЛПР к риску.</p>
<p>Обсуждение домашнего задания в группах (текущий контроль)</p>	<p align="center">Перечень тем контрольной работы по дисциплине «Управление рисками в логистике»</p> <p>Понятие диверсификации рисков.</p> <p>Процедуры диверсификации рисков: модель совершенной отрицательной корреляционной связи.</p> <p>Процедуры диверсификации рисков: модель совершенной положительной корреляционной связи.</p> <p>Модели диверсификации рисков, предполагающие наличие безрисковой альтернативы.</p> <p>Методы диверсификации рисков: концепция безрисковых решений в пространстве «Доход-Риск».</p> <p>Методы диверсификации рисков: концепция безрисковых решений в пространстве «Доходность-Риск».</p> <p>Метод портфеля для управления рыночными рисками.</p> <p>Понятие финансового рычага. Основные соотношения для рентабельности собственных средств.</p> <p>Риск использования финансового рычага: рентабельность собственных средств как случайная величина.</p> <p>Модели управления риском финансового рычага: формат традиционного подхода теории риска.</p> <p>Управление риском на основе страхования.</p> <p>Модели безрисковых решений на основе страхования.</p> <p>Оценка безрискового эквивалента доходности при страховании.</p> <p>Модель достижения заданного результата доходности в рамках метода страхования.</p> <p>Модели страхования с учетом отношения ЛПР к риску.</p> <p>Цели представления коммерческих рисков.</p> <p>Ранки и меры экономических рисков.</p> <p>Критерий ожидаемого значения (EVC). Линии уровней критерия.</p> <p>Критерий значимой дисперсии (MVC). Линии уровней критерия.</p> <p>Рисковый эквивалент дохода и премия за риск: традиционный подход.</p> <p>Метод дерева решений при управлении рисками. Атрибуты метода.</p> <p>Процедуры свертки и блокировки на дереве решений: критерий EVC.</p> <p>Процедуры свертки и блокировки на дереве решений: критерий MVC.</p> <p>Восприятие от рисков.</p> <p>Понятие кривой безразличия; возможности перераспределения риска.</p> <p>Процедуры и методы перераспределения рисков.</p> <p>Перегретический эффект перераспределения рисков между участниками проекта.</p> <p align="center">Задания к контрольной работе по дисциплине «Управление рисками в логистике»</p> <p>Какие имеются особенности задания семейства линий уровня для MVC критерия принятия решений в условиях риска:</p>

зависимости от рисков анализируемых альтернатив;
зависимости от ожидаемых доходов альтернатив;
зависимости от количества анализируемых альтернатив;
зависимости от принятых единиц измерения.

Какие свойства функций выбора $f(m; \sigma_m)$, на основе которых задают линии уровня в пространстве «Доход-Риск», характеризуют семейство линий уровня именно для «склонных к риску» ЛПР:

1. $\partial f/\partial m > 0$ и $\partial f/\partial \sigma_m > 0$;
2. $\partial f/\partial m > 0$ и $\partial f/\partial \sigma_m < 0$;
3. $\partial f/\partial m < 0$ и $\partial f/\partial \sigma_m > 0$;
4. $\partial f/\partial m < 0$ и $\partial f/\partial \sigma_m < 0$;
7. $\partial f/\partial m > 0$ и $\partial f/\partial \sigma_m = 0$;
8. $\partial f/\partial m < 0$ и $\partial f/\partial \sigma_m = 0$.

Укажите «направление» реализации процедур свертки и блокировки рамках метода дерева решений:

- от корневой вершины к «висячим»;
- от «висячих» вершин к корневой;
- от «висячих» вершин к «висячим» (ближайшим);
- от «висячих» вершин к «висячим» (через корневую);
- от корневой вершины к корневой (через ближайшие «висячие»);
- от корневой вершины к корневой (через произвольные «висячие»).

Укажите, какие из указанных особенностей присущи постановкам и решениям задач перераспределения риска для конкретного ЛПР:

- коэффициент его долевого участия в реализации предложения всегда должен быть равен единице;
- коэффициент его долевого участия в реализации предложения всегда должен быть отрицательным;
- коэффициент его долевого участия в реализации предложения должен обеспечивать приемлемый баланс между риском и доходом этого ЛПР;
- коэффициент его долевого участия в реализации предложения должен обеспечивать максимально возможный показатель линии уровня в семействе линий уровня этого ЛПР;
- коэффициент его долевого участия в реализации предложения должен всегда соответствовать требуемому балансу между риском и доходом применительно к кривой безразличия этого ЛПР.

Укажите, какие свойства кривой безразличия характеризуют склонного к риску ЛПР:

- это – прямая линия возрастающего типа;
- это – прямая линия убывающего типа;
- это – прямая линия, параллельная оси «Риска»;
- это – линия, выпуклая вниз;
- это – линия, выпуклая вверх.

Укажите, какой из представленных ниже портфелей является безрисковым при распределении капитала ЛПР по двум предложениям в рамках модели диверсификации рисков при $\rho = -1$, если параметры этих двух предложений (в пространстве «Доходность – Риск») составляют $r_1 = 0,5$ и $r_2 = 0,3$, причем $\sigma_{r_1} = \sigma_{r_2} = 0,25$:

6. (0,3; 0,7);
7. (0,4; 0,6);
1. (0,5; 0,5);

	<p>2. (0,6; 0,4); (0,7; 0,3). Укажите, какие точки в пространстве «Доходность – Риск» представляет именно линия рынка ценных бумаг: наилучшие портфели для всех ЛПП оптимальные по Парето портфельные решения наилучшее перераспределение своего капитала между безрисковым и рыночным предложениями наилучшие возможные предложения рынка какой вариант ответа</p> <p>Укажите, что является основным «первоисточником» (первопричиной) анализируемого риска в моделях использования эффекта финансового рычага: зависимость кредитной ставки от плеча финансового рычага случайный характер дифференциала финансового рычага случайный характер рентабельности собственных средств случайный характер экономической рентабельности собственного бизнеса какой вариант ответа</p>
--	---

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины **Печатная учебно-методическая документация**

а) основная литература:

1. Логистика [Текст] учебник для вузов по специальности "Менеджмент" Б. А. Аникин, В. В. Дыбская, А. А. Колобов и др.; под ред. Б. А. Аникина ; Гос. ун-т упр. и др. - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: ИНФРА-М, 2008. - 367 с. ил.
2. Волочиенко, В. А. Логистика производства : Теория и практика [Текст] учебник для вузов по специальности 080506 "Логистика и упр. цепями поставок" В. А. Волочиенко, Р. В. Серышев ; отв. ред. Б. А. Аникин ; Гос. ун-т упр. - М.: Юрайт, 2014. - 454 с. ил.
3. Абчук, В. А. Риски в бизнесе, менеджменте и маркетинге В. А. Абчук. - СПб.: Издательство Михайлова В. А., 2006. - 476 с. ил.
4. Грибов, В. Д. Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски [Текст] учеб. пособие для вузов по направлению "Экономика" В. Д. Грибов. - М.: КНОРУС, 2017. - 289, [1] с. ил.
5. Пашковская, Я. Б. Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски [Текст] учебное пособие к практ. занятиям Я. Б. Пашковская ; под ред. О. М. Вишняковой ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Златоуст. фил., Каф. Экономика ; ЮУрГУ. - Челябинск: Издательство ЮУрГУ, 2006. - 49, [1] с. ил.

б) дополнительная литература:

1. Фискальные (налоговые) риски и пути их минимизации [Текст] разработ. темы, советы и рек. Н. А. Пименова ; отв. ред. вып. Т. В. Кузнецов, А. Т. Гаврилов ; ред.-сост. А. Т. Гаврилов, М. И. Посошкова ; Правительство Рос. Федерации. - М.: Российская газета, 2008. - 192 с.
2. Коммерция и логистика [Текст] Вып. 11 сб. науч. трудов под ред. В.

В. Щербакова, А. В. Парфенова, Е. А. Смирновой. - СПб: Издательство СПбГЭУ, 2013. - 267 с.

3. Волочиенко, В. А. Логистика производства : Теория и практика [Текст] учебник для вузов по специальности 080506 "Логистика и упр. цепями поставок" В. А. Волочиенко, Р. В. Серышев ; отв. ред. Б. А. Аникин ; Гос. ун-т упр. - М.: Юрайт, 2014. - 454 с. ил.

4. Дыбская, В. В. Логистика [Текст] Ч. 1 учебник для вузов по экон. направлениям и специальностям : в 2 ч. В. В. Дыбская, В. И. Сергеев ; под общ. и науч. ред. В. И. Сергеева ; Высш. шк. экономики (Нац. исслед. ун-т). - М.: Юрайт, 2016. - 316, [1] с. ил.

5. Кретов, И. И. Логистика во внешнеторговой деятельности Учеб. пособие для вузов по специальности 080111 (061500) "Маркетинг" И. И. Кретов, К. В. Садченко; Всерос. акад. внеш. торговли. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Дело и Сервис, 2006. - 249, [1] с.

6. Курганов, В. М. Логистика. Транспорт и склад в цепи поставок товаров [Текст] учеб.-практ. пособие для вузов В. М. Курганов. - М.: Книжный мир, 2006. - 432 с.

7. Сергеев, В. И. Логистика снабжения [Текст] учебник для вузов по специальности "Логистика и упр. цепями поставок" В. И. Сергеев, И. П. Эльяшевич ; под общ. ред. В. И. Сергеева. - М.: Читай! : Рид Групп, 2011. - 416 с. ил.

8. Уотерс, Д. Логистика: Управление цепью поставок Учеб. для экон. специальностей вузов Д. Уотерс; Пер. с англ. В. Н. Егорова. - М.: ЮНИТИ, 2003. - 503 с. ил.

9. Якунина, Ю. С. Коммерческая логистика Учеб. пособие Ю. С. Якунина; Под ред. Г. М. Грейза; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Коммерция и реклама; ЮУрГУ. - Челябинск: Издательство ЮУрГУ, 2004. - 161, [1] с.

в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:

1. Управление финансовыми рисками
2. Проблемы анализа риска

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Управление рисками в логистике: методические указания по самостоятельной работе студентов / составитель М.В. Лысенко. - Челябинск, 2014. - 33 с.

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

2. Управление рисками в логистике: методические указания по самостоятельной работе студентов / составитель М.В. Лысенко. - Челябинск, 2014. - 33 с.

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование разработки	Наименование ресурса в электронной форме	Доступность (сеть Интернет / локальная сеть; авторизованный / свободный доступ)
1	Основная литература	Титович, А.А. Менеджмент риска и страхования. [Электронный ресурс] : учеб. пособие — Электрон. дан. — Минск : "Вышэйшая школа", 2011. — 287 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/65252 — Загл. с экрана.	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	Интернет / Авторизованный
2	Дополнительная литература	Кожухина, К.А. Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски: Электронный учебный курс. [Электронный ресурс] : учеб. пособие — Электрон. дан. — СПб. : ИЭО СПбУТУиЭ, 2011. — 99 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/64089 — Загл. с экрана.	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	Интернет / Авторизованный
3	Основная литература	Саввина, О.В. Управление системными финансовыми рисками в условиях глобализации. [Электронный ресурс] : моногр. — Электрон. дан. — М. : Дашков и К, 2015. — 400 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/72414 — Загл. с экрана.	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	Интернет / Авторизованный
4	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Управление рисками в логистике: методические указания по самостоятельной работе студентов / составитель М.В. Лысенко. - Челябинск, 2014. - 31 с. (Учебно-методические материалы кафедры)	Учебно-методические материалы кафедры	Интернет / Свободный
5	Основная литература	Зонова, О.В. Оценка и управление рисками коммерческой деятельности. [Электронный ресурс] : учеб. пособие — Электрон. дан. — Кемерово : КузГТУ имени Т.Ф. Горбачева, 2013. — 77 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/69433 — Загл. с экрана.	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	Интернет / Авторизованный
6	Дополнительная литература	Тактаров, Г.А. Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски. [Электронный ресурс] : учеб. пособие / Г.А. Тактаров, Е.М. Григорьева. — Электрон. дан. — М. : Финансы и статистика, 2014. — 257 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/69226 — Загл. с экрана.	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	Интернет / Авторизованный
7	Дополнительная литература	Покровский, А.К. Риск-менеджмент на предприятиях промышленности и транспорта. [Электронный ресурс] — Электрон. дан. — М. : КноРус, 2014. — 160 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/53533 — Загл. с экрана.	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	Интернет / Авторизованный
8	Основная литература	Управление рисками: учеб. пособие / Т.Т. Ценина, Е.В. Ценина. — СПб.: Изд-во СПбГЭУ, 2013. — 227 с. https://elibrary.ru/download/elibrary_25060823_70296761.pdf	eLIBRARY.RU	Интернет / Авторизованный
9	Дополнительная литература	Риск-менеджмент : учеб. пособие / Ю. И. Радова, М. А. Радов. — СПб. : Изд-во СПбГЭУ, 2016. — 84 с. https://elibrary.ru/download/elibrary_26352275_63247659.pdf	eLIBRARY.RU	Интернет / Авторизованный

Заключение

В программе представлены цель и задачи дисциплины, её место в структуре ООП, компетенции, требуемые к освоению дисциплины, тематический план изучения дисциплины, содержание тем дисциплины, учебно-методическое

обеспечение.

Дисциплина «Управление рисками в логистике», отражающих специфику бакалаврской программы для студентов, обучающихся по направлению 38.03.06 Торговое дело.

Учтены компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины в структуре ОП ВО с учетом объема и вида учебной работы, содержанием дисциплины (лекции, практические занятия, семинары, самостоятельная работа). Инновационные образовательные технологии, используемые в учебном процессе, которые определяют технологию изложения учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины. Для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины использованы фонды оценочных средств (ФОС). Также учтены виды контроля, процедуры проведения и критерии оценивания для вариантов типовых контрольных задания с обеспечением дисциплины, как информационным, так и учебно-методическим.

ПРИЛОЖЕНИЕ А

Подготовка фондов оценочных средств по дисциплине

СТРУКТУРА ФОС:

Цель и задачи дисциплины

Целью освоения дисциплины являются знания основных закономерностей развития современной экономической системы на микро- и макроуровне, имеет интерес к получению профессиональных знаний в экономике и управлении внешними и внутренними логистическими рисками. В результате освоения дисциплины студент должен: уметь свободно ориентироваться в прикладных работах по анализу и управлению рисками в логистике; - знать и использовать в своей будущей деятельности подходящие методы и модели для принятия оптимальных решений в формате задач анализа и управления экономическими рисками в логистике в том числе, - • методы анализа и управления рисками на основе классического подхода теории риска; • методы анализа и управления рисками на основе использования дерева решений; • методы перераспределения логистических рисков; • методы управления логистическими рисками на основе их диверсификации; • методы страхования логистических рисков; • методы управления рисками финансового рычага в логистике. - Иметь представление об оценке адекватности используемых моделей – устанавливать возможности и границы их применения, правильно интерпретировать выводы из них в терминах собственной специальности; - Обладать навыками управления рисками на основе перечисленных выше методов.

1) Формируемые компетенции по дисциплине

2) Знания, умения, навыки по дисциплине

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (ЗУНы)
ПК-9 готовностью анализировать, оценивать и разрабатывать стратегии организации	Знать: базовые стратегии коммерческих предприятий; коммерческие, товароведные, логистические, торгово-технологические и маркетинговые процессы
	Уметь: ориентироваться в вопросах управления предприятием; применять принципы и методы менеджмента в профессиональной деятельности
	Владеть: методиками разработки, обоснования и оценки эффективности стратегий коммерческого предприятия; методами оценки профессиональной деятельности для разработки стратегии предприятия
ПК-11 способностью участвовать в разработке инновационных методов, средств и технологий в области профессиональной деятельности (коммерческой, маркетинговой, рекламной, логистической и (или) товароведной)	Знать: коммерческие, маркетинговые, рекламные, логистические и товароведные процессы
	Уметь: выбирать инновации в профессиональной деятельности
	Владеть: навыками анализа и оценки эффективно-

Вопросы для изучения (от 20 до 30)

Перечень вопросов на зачет по дисциплине «Управление рисками в логистике»

1. Концепция риска: риск как экономическая категория; сущность экономических рисков; специфика логистических рисков.
2. Модели представления рисков: вероятностный подход.
3. Модели представления производственных рисков.
4. Модели представления коммерческих рисков.
5. Оценки и меры экономических рисков.
6. Критерий ожидаемого значения (EVC). Линии уровней критерия.
7. Критерий значимой дисперсии (MVC). Линии уровней критерия.
8. Безрисковый эквивалент дохода и премия за риск: традиционный подход.
9. Метод дерева решений при управлении рисками. Атрибуты метода.
10. Процедуры свертки и блокировки на дереве решений: критерий EVC.
11. Процедуры свертки и блокировки на дереве решений: критерий MVC.
12. Уклонение от рисков.
13. Понятие кривой безразличия; возможности перераспределения риска.
14. Процедуры и методы перераспределения рисков.
15. Синергетический эффект перераспределения рисков между участниками проекта.
16. Понятие диверсификации рисков.
17. Процедуры диверсификации рисков: модель совершенной отрицательной корреляционной связи.
18. Процедуры диверсификации рисков: модель совершенной положительной корреляционной связи.
19. Модели диверсификации рисков, предполагающие наличие безрисковой альтернативы.
20. Методы диверсификации рисков: концепция безрисковых решений в пространстве «Доход-Риск».
21. Методы диверсификации рисков: концепция безрисковых решений в пространстве «Доходность-Риск».
22. Метод портфеля для управления рыночными рисками.
23. Понятие финансового рычага. Основные соотношения для рентабельности собственных средств.
24. Риск использования финансового рычага: рентабельность собственных средств как случайная величина.

25. Модели управления риском финансового рычага: формат традиционного подхода теории риска.
26. Управление риском на основе страхования.
27. Модели безрисковых решений на основе страхования.
28. Оценка безрискового эквивалента доходности при страховании.
29. Модель достижения заданного результата доходности в рамках метода страхования.
30. Модели страхования с учетом отношения ЛПР к риску.

Тесты (количество вопросов теста – 50, должны включать 10 вопросов на знание, 20 вопросов на понимание, 10 вопросов на оценку, 10 вопросов на применение).

Знание

Какой из перечисленных методов оценки риска основан на расчетах и анализе статистических показателей?

+вероятностный метод

построение дерева решений

метод сценариев

анализ чувствительности

Какой из перечисленных методов оценки риска дает представление о наиболее критических факторах инвестиционного проекта?

построение дерева решений

метод сценариев

вероятностный метод

+анализ чувствительности

Какой из перечисленных методов оценки риска реализуется путем введения поправки на риск или путем учета вероятности возникновения денежных потоков?

построение дерева решений

метод сценариев

+учет рисков при расчете чистой приведенной стоимости

анализ чувствительности

Какой из перечисленных методов оценки риска используется в ситуациях, когда принимаемые решения сильно зависят от принятых ранее и определяют сценарии дальнейшего развития событий?

имитационное моделирование

вероятностный метод

+построение дерева решений

анализ чувствительности

Какой из перечисленных методов оценки риска представляет собой серию численных экспериментов, призванных получить эмпирические оценки степени влияния различных факторов на некоторые зависящие от них результаты?

учет рисков при расчете чистой приведенной стоимости
вероятностный метод
метод сценариев

+имитационное моделирование

Каким образом при расчете чистой приведенной стоимости можно учитывать риск?

в знаменателе формулы NPV посредством корректировки ставки дисконта
комбинация формул NPV посредством корректировки чистых денежных потоков

+все варианты верны

в числителе формулы NPV посредством корректировки чистых денежных потоков

Что является субъектом управления в риск-менеджменте?

+специальная группа людей, которая посредством различных приемов и способов управленческого воздействия осуществляет управление рисками

все варианты верны
риск, рискованные вложения капитала и экономические отношения между хозяйствующими субъектами
все варианты не верны

Что является объектом управления в риск-менеджменте?

+риск, рискованные вложения капитала и экономические отношения между хозяйствующими субъектами

все варианты верны
специальная группа людей, которая посредством различных приемов и способов управленческого воздействия осуществляет управление рисками
все варианты не верны

Утверждение о том, что «деятельность любой организации всегда сопровождается рисками, присутствующими в ее внешней или внутренней среде» отражает смысл...

+закон неизбежности риска

закон сочетания потенциальных потерь и выгод
закон прямой зависимости между степенью риска и уровнем планируемых доходов
закон «Золотое правило - экономики»

Утверждение о том, что «практически в любых ситуациях риска потенциальная возможность потерь или убытков сочетается с потенциальной возможностью получения дополнительных доходов» отражает смысл...

закон прямой зависимости между степенью риска и уровнем планируемых доходов
закон неизбежности риска

+закон сочетания потенциальных потерь и выгод

закон сочетания потенциальных потерь и выгод
Утверждение о том, что «чем выше степень риска при осуществлении хозяйственной операции, тем выше уровень планируемых от этой операции доходов» отражает смысл...

+закон прямой зависимости между степенью риска и уровнем планируемых доходов

закон неизбежности риска

закон сочетания потенциальных потерь и выгод

все варианты верны

Понимание

К какой группе методов управления рисками относится прогнозирование внешней обстановки?

+методы компенсации рисков

методы уклонения от рисков

методы локализации рисков

методы диверсификации рисков

К какой группе методов управления рисками относится страхование?

+методы уклонения от рисков

методы диверсификации рисков

методы локализации рисков

методы компенсации рисков

К какой группе методов управления рисками относится распределение риска по этапам работы?

методы локализации рисков

методы компенсации рисков

методы уклонения от рисков

+методы диверсификации рисков

К какой группе методов управления рисками относится заключение договоров о совместной деятельности для реализации рискованных проектов?

методы диверсификации рисков

методы уклонения от рисков

методы компенсации рисков

+методы локализации рисков

К какой группе методов управления рисками относится обучение и инструктирование персонала?

методы уклонения от рисков

+методы компенсации рисков

методы диверсификации рисков

методы локализации рисков

К какой группе методов управления рисками относится распределение ответственности между участниками проекта?

+методы диверсификации рисков

методы компенсации рисков

методы локализации рисков

методы уклонения от рисков

К какой группе методов управления рисками относится увольнение некомпетентных сотрудников?

методы локализации рисков

методы диверсификации рисков

+методы уклонения от рисков

методы компенсации рисков

К какой группе методов управления рисками относится создание системы резервов?

методы уклонения от рисков
методы диверсификации рисков
+методы компенсации рисков

методы локализации рисков

К какой группе методов управления рисками относится создание специальных инновационных подразделений?

+методы локализации рисков

методы диверсификации рисков
методы компенсации рисков
методы уклонения от рисков

К какой группе методов управления рисками относится распределение инвестиций в разных отраслях и сферах деятельности?

+методы диверсификации рисков

методы локализации рисков
методы компенсации рисков
методы уклонения от рисков

К группе финансовых рисков, связанных с покупательной способностью, относятся

авансовый риск
риск снижения финансовой устойчивости

+риск ликвидности
+инфляционный риск

К группе финансовых рисков, связанных с покупательной способностью, относятся

оборотный риск
риск снижения доходности

+дефляционный риск
+валютный риск

К группе финансовых рисков, связанных с вложением капитала, относятся

+риск снижения финансовой устойчивости
+риски прямых финансовых потерь

инфляционный риск
авансовый риск

К группе финансовых рисков, связанных с формой организации хозяйственной деятельности, относятся

валютный риск
+авансовый риск
+оборотный риск

инфляционный риск

К группе финансовых рисков, связанных с вложением капитала, относятся

+риск упущенной выгоды
+риск снижения доходности

валютный риск

оборотный риск

Подвид валютного риска, связанный с изменением курса валют, источником которого являются будущие операции в иностранной валюте, называется

операционным
трансляционным
+экономическим
стратегическим

Подвид валютного риска, связанный с изменениями валютных курсов в период между заключением сделки и осуществлением платежа по ней, называется:

экономическим
трансляционным
+операционным
операционным

Подвид валютного риска, связанный с различиями в учете активов и пассивов фирмы в иностранной и национальной валюте, называется

+трансляционным
экономическим
операционным
стратегическим

Заключение срочных контрактов, используемое для уменьшения риска, связанного с возможным ростом цены товара, называется

+хеджированием покупателя
форвардной сделкой
фьючерсной сделкой
хеджированием продавца

Заключение срочных контрактов, используемое для уменьшения риска, связанного с возможным снижением цены товара, называется

форвардной сделкой
фьючерсной сделкой
хеджированием покупателя
+хеджированием продавца

Оценка

Контракт, дающий право купить определенное количество базового актива по оговоренной цене и в определенный срок, называется

опционом пут
фьючерсным контрактом

+опционом колл

форвардным контрактом

Стандартный срочный биржевой контракт купли-продажи базового актива, при заключении которого стороны договариваются об уровне цены и сроке поставки актива, и несут обязательства перед биржей вплоть до его исполнения, называется

форвардным контрактом

опционом колл

+фьючерсным контрактом

опционом пут

Контракт, дающий право продать определенное количество базового актива по оговоренной цене и в определенный срок, называется

фьючерсным контрактом

+опционом пут

опционом колл

форвардным контрактом

Риск, который не зависит от состояния рынка и является спецификой конкретной организации, называется

чистым

спекулятивным

+несистемным

системным

Риск, связанный с изменениями, вызванными общерыночными колебаниями, и не зависящий от конкретного предприятия, называется

чистым

+системным

несистемным

спекулятивным

Какого вида франчайзинга не существует

- а) товарный
- б) производственный
- в) регрессивный
- г) деловой

Ответ: в

Лизинг, который по продолжительности гораздо короче срока годности оборудования, а размеры платежей лизингополучателя гораздо выше, чем в финансовом лизинге называется

- а) револьверным
- б) оперативным

- в) возвратным
- г) деловым

Ответ: б

Контроль за достижением результатов, заявленных в утвержденных предложениях осуществляется специально созданной группой

- а) факторинга
- б) контроллинга
- в) экспертов
- г) эмитентов

Ответ: б

Финансовые институты, которые предоставляют факторинговые услуги, называются...

- а) кредиторами
- б) фактор-фирмами
- в) заемщиками
- г) индентами

Ответ: б

Какой принцип не составляет основу концепции «стройного производства»

- а) борьба с потерями – дело каждого
- б) контроль за качеством на всех этапах
- в) точно вовремя и в нужном количестве
- г) учет возможности возникновения нескольких альтернативных вариантов развития событий

тов развития событий

Ответ: г

Применение

Задание.

Допустим, что вы имеете 100 долл. и решаете: сохранить их или потратить. Известно, что, положив деньги в банк, через год можно получить 112 долл. Инфляция составляет 14 % в год. Каково будет Ваше решение? Каковы номинальная и реальная процентные ставки? Как повлияет на Ваше решение снижение темпа инфляции до 10 % при неизменной номинальной ставке процента?

Решение:

Номинальная процентная ставка = 12%. Реальная % ставка = номинальная процентная ставка, скорректированная с учетом инфляции = $12 - 14 = -2\%$. При реальной ставке процента, равной -2% вкладывать деньги в банк не выгодно. Если темп инфляции снизится до 10 %, то реальная процентная ставка окажется положительной: $12 - 10 = 2\%$. При этом выгодно хранить деньги в банке.

Задание.

Сумма цен товаров, подлежащих реализации в течение года составляет 148 млн. ден. единиц., сумма цен товаров, проданных в кредит – 38 млн., сумма платежей по кредиту, срок которых наступил - 13 млн. единиц. Среднее число оборотов денежной единицы – 7. В обращение выпущено 23 млн. денежных единиц в форме золотых монет. Сколько денег должно уйти в сокровище?

Решение:

Количество денег, необходимых для обращения (M) = (Сумма цен товаров – сумма цен товаров, проданных в кредит + сумма платежей по кредитам, срок которых наступил) / число оборотов денежной массы.

$$M = (148 - 38 + 13) / 7 = 17\,571\,428 \text{ ден. Единиц.}$$

Если в обращение выпущено 23 млн. денежных единиц в форме золотых монет, то в сокровище уйдет $23\,000\,000 - 17\,571\,428 = 5\,428\,572$ ден. единицы.

Задание.

Предельные издержки фирмы при оптимальном объеме производства равны \$20, а валовой доход равен \$ 100. Какое количество продукции должна производить фирма, чтобы обеспечить общественную потребность при наиболее эффективном использовании ресурсов?

Решение:

Ресурсы общества наиболее эффективно используются при рыночной структуре совершенной конкуренции. При этом в точке экономического равновесия фирмы $MC = MR = P = \$ 20$.

Если $TR = PQ = \$100$, то $Q = 100 / 20 = 5$ единиц продукции. Т.О. для того, чтобы обеспечить общественную потребность при наиболее эффективном использовании ресурсов фирма должна выпустить 5 единиц продукции.

Задание.

Население области на 01.01.2009 г. составило 400 тыс. чел., а на 01.01.2010 г. – 440 тыс. чел. В течение года в области родилось 6 300 чел. и умерло 4 200 чел. За этот же год в область въехало на постоянное жительство 44 800 чел. и выехало за пределы области 6 900 чел. Определить коэффициенты, характеризующие интенсивность и результаты естественного и механического движения населения области.

Решение

S1- 400 тыс.чел. на 01.01.2009 г.

S2 -440 тыс.чел. на 01.01.20010 г.

Ч приб.-44800 чел.

Ч выб.- 6900 чел.

Род.- 6300 чел.

Ум.- 4200 чел.

При определении интенсивности и результатов естественного и механического движения населения рассчитываются следующие показатели: общий коэффициент рождаемости (K_p), общий коэффициент смертности ($K_{см}$), коэффициент естественного прироста ($K_{пр.ест}$), коэффициент интенсивности миграции по прибытию ($K_{прб}$), коэффициент интенсивности миграции по выбытию ($K_{вб}$), коэффициент общей (валовой) миграции ($K_{вм}$), сальдо миграции (механического движения населения) ($МС$).

$$K_p = 6300 / (400000 + 440000 / 2) * 1000\% = 15\%$$

$$K_{см} = 4200 / 420000 * 1000\% = 10\%$$

$$K_{пр.ест} = K_p - K_{см}$$

$$Est. пр. = P - У$$

$$K_{пр.ест} = 15\% - 10\% = 5\%$$

$$Est. пр. = 6300 - 4200 = 2100 \text{ чел.}$$

$$K_{прб} = 44800 / 420000 * 1000\% = 106,7\%$$

$$K_{вб} = 6900 / 420000 * 1000\% = 16,4\%$$

$$K_{вм} = 44800 + 6900 / 420000 = 0,123\%$$

$$МС = Ч_{прб} - Ч_{вб}$$

$$МС = 44800 - 6900 = 37900 \text{ чел.}$$

$$О = МС + Е$$

$$37900 + 2100 = 40000 \text{ чел.}$$

$$МС = О - Е$$

$$МС = 40000 - 2100 = 37900 \text{ чел.}$$

При определении интенсивности и результатов естественного и механического движения населения коэффициенты, характеризующие интенсивность и результаты естественного и механического движения населения области составили:

общий коэффициент рождаемости (K_p)-15%,

общий коэффициент смертности ($K_{см}$)-10%,

коэффициент естественного прироста ($K_{пр.ест}$),

коэффициент интенсивности миграции по прибытию ($K_{прб}$)-106,7%,

коэффициент интенсивности миграции по выбытию ($K_{вб}$)-16,4%,

коэффициент общей (валовой) миграции ($K_{вм}$)-0,123%,

Задача.

Цена приобретения оборудования 10 тыс. руб. Затраты на транспортировку — 1 тыс. руб., затраты на монтаж — 0,5 тыс. руб. Норма амортизации = 12 %. С начала эксплуатации прошло 6 лет. Определите первоначальную и остаточную стоимость ОПФ.

Решение

$$\text{Первоначальная стоимость ОПФ} = 10 + 1 + 0,5 = 11,5 \text{ тыс. руб.}$$

$$\text{Остаточная стоимость ОПФ} = 11,5 - 0,12 * 11,5 * 6 = 11,5 - 8,28 = 3,22 \text{ тыс. руб.}$$

Задача.

Стоимость основных производственных фондов на начало года составила 15 млн руб. В течение года было введено ОПФ на сумму 5,4 млн руб., списано с баланса предприятия ОПФ на 2,7 млн руб. Определите коэффициенты, характеризующие структуру основных производственных фондов.

Решение

Коэффициент обновления:

$$5,4 / (15 + 5,4 - 2,7) = 5,4 / 17,7 = 0,31.$$

Коэффициент выбытия:

$$2,7 / 15 = 0,18.$$

Коэффициент прироста:

$$(5,4 - 2,7) / 17,7 = 0,15.$$

Задача.

Основная продукция предприятия в расчетном году составит 52 000 тыс. руб., услуги промышленного характера — 4 800 тыс. руб. Стоимость полуфабрикатов — 5 400 тыс. руб., 50 % этой суммы будет использовано для собственного производства. Объем незавершенного производства на конец расчетного года увеличится на 3 900 тыс. руб. Остатки готовой продукции на складе предприятия ожидаются на начало расчетного периода в размере 8 200 тыс. руб., на конец того же периода — 3 700 тыс. руб. Определить ожидаемый объем товарной, валовой, реализованной и чистой продукции, если стоимость материальных затрат и сумма амортизационных отчислений составят приблизительно 55 % от товарного выпуска предприятия.

Решение

Объем товарной продукции = 52 000 + 4 800 + 0,5*5 400 = 59 500 тыс. руб.

Объем валовой продукции = 59 500 + 0,5*5 400 + 3 900 = 66 100 тыс. руб.

Задача.

Цена приобретения оборудования 10 тыс. руб. Затраты на транспортировку — 1 тыс. руб., затраты на монтаж — 0,5 тыс. руб. Норма амортизации = 12 %. С начала эксплуатации прошло 6 лет. Определите первоначальную и остаточную стоимость ОПФ.

Решение

Первоначальная стоимость ОПФ = 10 + 1 + 0,5 = 11,5 тыс. руб.

Остаточная стоимость ОПФ = 11,5 – 0,12*11,5*6 = 11,5 – 8,28 = 3,22 тыс. руб.

Задача.

Определите экономически выгодный вариант мероприятия по внедрению новой техники и годовой экономический эффект от его использования при запланированном размере выпуска продукции 1000 единиц изделий на основе таких данных:

Показатели	Базовый вариант	1 вариант	2 вариант
1. Себестоимость единицы изделия, руб.	1500	1800	1200
2. Удельные капитальные вложения в основные фонды, руб.	3000	2500	3500

Решение

1. Рассчитываем приведенные затраты по двум новым вариантам и базовому по формуле

$$З = С + E_n \times K$$

С - себестоимость единицы продукции;

E_n - нормативный коэффициент эффективности капвложений;

К - удельные (т.е. на единицу продукции) капвложение;

$$З_0 = 1500 + 0,15 \times 3000 = 1950(\text{руб.})$$

$$З_1 = 1600 + 0,15 \times 2500 = 1975(\text{руб.})$$

$$З_2 = 1200 + 0,15 \times 3500 = 1725(\text{руб.})$$

2. Выбираем минимальные приведенные затраты из двух новых вариантов (в нашем случае второй вариант).

3. Рассчитываем годовой экономический эффект по второму варианту по формуле

$$E = (З_0 - З_2) \times A_2$$

$З_0$ - приведенные затраты по базисному варианту;

$З_2$ - минимальные приведенные затраты по первому варианту внедрения новой техники;

A_2 - объем выпуска продукции в натуральном выражении при новом варианте техники.

$$E = (1950 - 1725) \times 1000 = 225(\text{тыс.руб.})$$

Задача.

Рассчитайте оборачиваемость оборотных средств (длительность оборота) и коэффи-

циент оборачиваемости за год, используя следующие данные:

Остатки оборотных средств		Объем реализованной продукции	
Дата	Сумма, тыс. руб.	квартал	Сумма, тыс. руб.
на 1 января 2010 г.	2 500	I	3 000
1 апреля 2010 г.	2 600	II	3 500
1 июля 2010 г.	2 400	III	2 900
1 октября 2010 г.	2 400	IV	3 100
1 января 2011 г.	2 500		

Решение

Коэффициент оборачиваемости определяется по формуле

$$K_{об} = P / ОбС$$

P – объем реализованной продукции за рассматриваемый период

ОбС – средняя сумма оборотных средств за тот же период.

Для расчета длительности оборота в днях используется формула

$$ДО = Д \cdot ОбС / P$$

Д – число дней в данном периоде (360, 90, 30)

Поэтому вначале нужно вычислить средние за год остатки оборотных средств и объем реализации за год:

$$ОбС = [(2\ 500 + 2\ 600) / 2 + (2\ 600 + 2\ 400) / 2 + (2\ 400 + 2\ 400) / 2 + (2\ 400 + 2\ 500) / 2] / 4 = 2\ 475 \text{ тыс. руб.},$$

$$P = 3\ 000 + 3\ 500 + 2\ 900 + 3\ 100 = 12\ 500 \text{ тыс. руб.},$$

$$K_{об} = 12\ 500 / 2\ 475 = 5 \text{ об/год},$$

$$ДО = 360 \cdot 2\ 475 / 12\ 500 = 71 \text{ дн.}$$

Таким образом, оборотные средства совершили 5 оборотов за год, при этом длительность одного оборота составила в среднем 71 дн.

Задача.

Определите и проанализируйте структуру оборотных средств предприятий по следующим данным:

Элементы оборотных средств	Сумма, млн руб.	
	Предприятие 1	Предприятие 2
Производственные запасы	94,70	94,92
Незавершенное производство	16,15	27,64
Расходы будущих периодов	134,15	5,32
Готовая продукция	17,65	30,02
Прочие	87,35	62,1

Решение

Структура оборотных средств представляет собой долю каждого элемента в общей сумме. Определим структуру оборотных средств обоих предприятий:

Элементы оборотных средств	Предприятие 1		Предприятие 2	
	Сумма, млн руб.	Структура, %	Сумма, млн руб.	Структура, %
Производственные запасы	94,70	27,0	94,92	43,1
Незавершенное производство	16,15	4,7	27,64	12,6
Расходы будущих периодов	134,15	38,3	5,32	2,4
Готовая продукция	17,65	5,0	30,02	13,7
Прочие	87,35	25,0	62,1	28,2
Итого	350	100	220	100

Рассчитанные структуры дают возможность сделать вывод о том, что второе предприятие является более материалоемким, чем первое. В то же время, первому предприятию

приходится вкладывать большие средства в расходы будущих периодов. Скорее всего, это расходы на подготовку и освоение производства, которые обусловлены спецификой производственного процесса. Более высокая доля незавершенного производства может свидетельствовать о большей длительности производственного цикла или большей стоимости перерабатываемого сырья или материалов. В сочетании с большим удельным весом готовой продукции это позволяет сделать предположение, что второе предприятие скорее всего относится к числу тех, что производят продукцию с более высокой долей добавленной стоимости.

Задача.

Известный производитель цитрусовых соков заключил сделку по передаче права пользования маркой другой компании с выплатами роялти. Размер роялти составляет 15 % от продаж.

Оцените стоимость товарного знака при условии, что годовой объем продаж соков составляет 10 500 тыс. руб.; срок использования товарного знака – 5 лет; ставка дисконта – 10 %.

Решение

Воспользуемся формулой оценки на базе роялти:

$$S = \sum_{t=1}^T \frac{D_t R}{(1 + \alpha)^t}$$

D_t – ставка роялти

R – база расчета роялти (выручка от продукции, выпускаемой по лицензии, или прибыль, получаемая от реализации соответствующей продукции);

T – срок действия лицензионного договора;

t – порядковый номер рассматриваемого года;

α – ставка дисконта..

$$S = (10\ 500 \cdot 0,15) / (1 + 0,1)^1 + (10\ 500 \cdot 0,15) / (1 + 0,1)^2 + \\ + 10\ 500 \cdot 0,15) / (1 + 0,1)^3 + (10\ 500 \cdot 0,15) / (1 + 0,1)^4 + \\ + (10\ 500 \cdot 0,15) / (1 + 0,1)^5 = 5\ 970,49 \text{ тыс. руб.}$$