


ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ БЕЛГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ
ОБЛАСТНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
«АЛЕКСЕЕВСКИЙ КОЛЛЕДЖ»

УТВЕРЖДАЮ:

Заместитель директора

 И.А. Злобина

31 августа 2021 г.

**Комплект
контрольно-оценочных средств**

по междисциплинарному курсу

**МДК 03.02 Оценка инвестиционных проектов в логистической
системе**


для специальности

38.02.03 Операционная деятельность в логистике

РАССМОТРЕНО

на заседании предметно-цикловой комиссии
обще профессиональных дисциплин и профессиональных модулей
специальности 38.02.03 Операционная деятельность в логистике

Протокол № 1 от 31 августа 2021 г.

Председатель  М.А.Коробова

Комплект контрольно-оценочных средств разработан на основе Федерального государственного образовательного стандарта среднего профессионального образования по специальности 38.02.03 Операционная деятельность в логистике

Составитель: Будник Марина Петровна, преподаватель

1. Паспорт комплекта оценочных средств

1.1 Область применения комплекта оценочных средств

Контрольно-оценочные средства (КОС) предназначены для контроля и оценки образовательных достижений обучающихся, освоивших программу МДК 03.02 Оценка инвестиционных проектов в логистической системе.

КОС включают контрольные материалы для проведения промежуточной аттестации в форме дифференцированного зачета.

КОС разработан на основании рабочей программы МДК 03.02 Оценка инвестиционных проектов в логистической системе

1.2 Система контроля и оценки освоения программы МДК 03.02 Оценка инвестиционных проектов в логистической системе

Контроль и оценка результатов освоения МДК 03.02 Оценка инвестиционных проектов в логистической системе осуществляется преподавателем в процессе проведения теоретических и практических занятий, дифференцированного зачета.

Результаты обучения (освоенные умения, усвоенные знания), с учетом личностных результатов, профессионального стандарта и стандарта компетенции Ворлдскиллс	Формы и методы контроля и оценки результатов обучения
<p>умения: использовать теоретические основы стратегического планирования в процессе участия в разработке параметров логистической системы; применять методы оценки капитальных вложений на практике</p> <p>знания: 1. показатели эффективности функционирования логистической системы и её отдельных элементов; 2. значение издержек и способы анализа логистической системы; 3. значение стратегии в процессе формирования и функционирования логистической системы; 4. этапы стратегического планирования логистической системы; 5. методы оценки капитальных вложений, используемых при анализе предложений, связанных с продвижением материального потока и его прогнозированием</p>	<p>Экспертное наблюдение и оценка при выполнении практической работы, проверка домашнего задания. Тестирование, защита практической работы, устный и письменный опрос, дифференцированный зачет</p> <p>Экспертное наблюдение и оценка при выполнении практической работы, проверка домашнего задания. Тестирование, защита практической работы, устный и письменный опрос, дифференцированный зачет</p>

2. Комплект оценочных средств

2.1. Контрольные вопросы к экзамену / дифференцированному зачету / зачету

1. Понятие и экономический смысл инвестиций
2. Классификация инвестиций и инвесторов
3. Инвестиционное проектирование
4. Инвестиционные потребности проекта и источники их финансирования
5. Финансово-математические основы инвестиционного проектирования
6. Показатели оценки эффективности инвестиционных проектов
7. Сущность и классификация капитальных вложений
8. Оценка экономической эффективности капитальных вложений
9. Финансирование капитальных вложений
10. Оценка стоимости ценных бумаг предприятия и составление графиков возврата долгосрочных кредитов
11. Оценка стоимости капитала инвестиционного проекта
12. Объем капиталовложений, их отдача и срок окупаемости проекта внедрения новой логистической технологии обслуживания производства
13. Оценка капитальных вложений.
14. Методы оценки капитальных вложений, их общая характеристика
15. Влияние инфляции на оценку эффективности инвестиций.
16. Влияние инфляции при определении настоящей и будущей стоимости денег
17. Внутренняя норма прибыльности (IRR)
18. Недостатки показателя IRR
19. Преимущества показателя IRR
20. Сравнение NPV и IRR методов

2.2. Тестовые задания

- 1) Капитальные вложения - это?
 - инвестиции в оборотный капитал
 - инвестиции в основной капитал
 - инвестиции в основной и оборотный капитал
- 2) Субъектами инвестиционной деятельности?
 - инвесторы
 - заказчики
 - поставщики
 - все ответы правильные
- 3) Объектами инвестиционной деятельности являются?
 - вновь создаваемые основные фонды и оборотные средства
 - модернизируемые основные фонды и оборотные средства
 - вновь создаваемые и модернизируемые основные фонды и оборотные средства

4) Реальные инвестиции?

- вложения частной фирмы или государства в производство какой-либо продукции (услуг)
- вложения в научно-исследовательские и опытно-конструкторские научные разработки
- вложения в акции, облигации и другие ценные бумаги

5) Основные направления инвестиционной политики?

- Оптимизация затрат на государственные программы инвестиций с учетом реального положения дел в экономике
- Сокращение бюджетного финансирования инвестиций
- Увеличение бюджетного финансирования инвестиций

6) Основные сферы вложения капитала на предприятиях?

- инвестиции в расширение производства
- инвестиции, направленные на повышение эффективности деятельности предприятия
- инвестиции в создание новых производств
- все ответы правильные

7) Инвестиции в основной капитал?

- денежные средства, направленные на восстановление, расширение и реконструкцию основных средств производственного и непроизводственного назначения
- денежные средства, направленные на восстановление, расширение и реконструкцию основных средств непроизводственного назначения
- денежные средства, направленные на восстановление, расширение и реконструкцию основных средств производственного назначения

8) -Главной задачей при принятии решения о необходимости привлечения инвестиций в развитие производственно-логистической системы является?

- объективная оценка экономической эффективности логистических проектов
- субъективная оценка экономической эффективности логистических проектов

9) Цель инвестиционного проекта?

- нет определенной цели
- выпуск новой продукции
- сохранение продукции на рынке

10) Эффективность участия в проекте включает?

- бюджетную эффективность
- коммерческую эффективность
- общественную эффективность

11) Основные принципы оценки эффективности?

- учет фактора времени

- учет кредитных ставок
- учет влияния инфляции

12) Притоком денежных средств?

- выручка от реализации
- капитальные вложения
- выплата заработной платы

13) Срок окупаемости инвестиций?

- период времени, за который доходы покрывают единовременные затраты на реализацию инвестиционного проекта
- период времени, за который расходы покрывают единовременные затраты на реализацию инвестиционного проекта

14) Дисконтированием называется?

- процесс приведения будущей стоимости денег к их текущей (современной стоимости)
- процесс приведения текущей (современной стоимости) денег к будущей стоимости

15) Под риском понимается?

- возможность возникновения таких условий, которые приведут к негативным последствиям для всех или отдельных участников проекта
- возможность возникновения таких условий, которые приведут к положительным последствиям для всех или отдельных участников проекта

2.3. Практические задания

Оценка освоенных умений осуществляется с помощью выполнения практических заданий, решения задач.

Задача 1. Необходимо оценить финансовую реализуемость инвестиционного проекта. Денежные потоки по проекту представлены в таблице

Таблица – Денежные потоки по инвестиционному проекту, тыс. руб.

№	Наименование показателя	Шаг по проекту					
		0	1	2	3	4	5
Инвестиционная деятельность							
1	Инвестиции в основной капитал	-700	-600	-650			
2	Инвестиции в оборотный капитал	-200	-100	-100			
4	Сальдо по инвестиционной деятельности	-900	-700	-750			
Операционная деятельность							
5	Выручка без НДС		730	960	1800	1850	1850
6	Затраты на производство продукции текущие,		-400	-570	-620	-620	-650
	в том числе						
6.1	Материалы		-150	-200	-220	-220	-250
6.2	Амортизация		-140	-240	-288	-288	-288
6.3	Заработная плата		-80	-90	-90	-90	-90
6.4	Отчисления на социальные нужды		-20	-22	-22	-22	-22
6.5	Прочие		-10	-18	0	0	0
7	Налоги к уплате (НДС не включается)		-101	-120	-160	-160	-154
8	НДС к возмещению (с инвестиций)		0	0	0	0	0
9	Амортизация		140	240	288	288	288

10	Сальдо по операционной деятельности		369	510	1308	1358	1334
11	Налог на прибыль		-54,96	-64,8	-244,8	-256,8	-251,04
12	Сальдо по проекту	-900	-385,96	-304	1063,2	1101,2	1082,96
13	Накопленное суммарное сальдо по проекту	-900	-1285,96	-1590,76	-527,56	573,64	1656,6

Задача 2

Рассчитать срок окупаемости инвестиционного проекта.

Руководство предприятия намеревается наладить выпуск нового вида продукции. Необходимы капитальные вложения в размере 750 тыс. руб. Величина чистой прибыли и амортизации по годам реализации инвестиционного проекта за весь срок его полезного использования представлена в табл. Экономически оправданный срок окупаемости ИП инвесторы принимают равным 3 годам, исходя из общего полезного срока использования ИП — 7 лет

Таблица

№	Показатель	Обозначени	1-й год	2-й год	3-й год	4-й год	5-й год	6-й год	7-й год
1	Чистая прибыль, руб.	$P_{чм}$	90 000,00	105 000,00	115 000,00	115 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
2	Амортизационные	A_m	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
3	Чистый доход по годам использования ИП, руб. (стр. 1 + стр. 2)	$D_{чм}$	190 000,00	205 000,00	215 000,00	215 000,00	220 000,00	220 000,00	220 000,00

Задача 3. Рассчитаем норму прибыли на капитал по трем альтернативным ИП со следующими денежными потоками, представленными в таблицах.

Денежные потоки по инвестиционному проекту

№	Показатель	Шаг реализации инвестиционного проекта								ИТОГО
		0	1	2	3	4	5	6	7	
1	Капитальные вложения K_m , руб.	-2340	0	0	0	0	0	0	0	-2340
2	Выручка, руб.	0	+1430	+1430	+	+1750	+175	+1750	+175	+11580
3	Расходы на производство, реализацию продукции и уплату налогов, руб.	0	-1090	-1090	-	-1400	-	-1400	-	-9130
4	Амортизация A_m , руб.	0	+250	+250	+250	+250	+250	+250	+250	+1750
5	Чистый доход на m -м шаге ИП $D_{чм}$, руб.	X	+590	+590	+570	+600	+600	+600	+650	+4200

Денежные потоки по инвестиционному проекту № 1

№	Показатель	Шаг реализации инвестиционного проекта						ИТОГО	
		0	1	2	3	4	5		6
1	Капитальные вложения K_m , тыс. руб.	-790	0	0	0	0	0	0	-790
2	Притоки по ИП, тыс. руб.	0	+650	+700	+750	+750	+750	+740	+4340
3	Оттоки по ИП, тыс. руб.	0	-400	-420	-430	-430	-420	-410	-2510
4	Чистый доход на m -м шаге $D_{чм}$, тыс. руб.	0	+250	+280	+320	+320	+330	+330	+1830

Денежные потоки по инвестиционному проекту № 2

№	Показатель	Шаг реализации инвестиционного проекта							ИТОГО
		0	1	2	3	4	5	6	

1	Капитальные вложения K_m тыс. руб.	-800	-400	0	0	0	0	0	0	-1200
2	Притоки по ИП, тыс. руб.	0	+780	+820	+1200	+1200	+1200	+1200	+1000	+7400
3	Оттоки по ИП, тыс. руб.	0	-410	-450	-750	-750	-750	-750	-690	-4550
4	Чистый доход на m -м шаге $D_{чм}$, тыс. руб.	0	+370	+370	+450	+450	+450	+450	+310	+2850

Денежные потоки по инвестиционному проекту № 3

№	Показатель	Шаг реализации инвестиционного проекта							ИТОГО
		0 год	1 год	2 год	3 год	4 год	5 год	6 год	
1	Капитальные вложения K_m тыс. руб.	-1800	0	0	0	0	0	0	-1800
2	Притоки по ИП, тыс.	0	+1500	+1500	+1500	+1600	+1600	1500	+9200
3	Оттоки по ИП, тыс. руб.	0	-1150	-1000	-1000	-980	-980	-900	-6010
4	Чистый доход на m -м шаге $D_{чм}$, тыс. руб.	0	+350	+500	+500	+620	+620	+600	+3190

Задача 4. Инвестор имеет плановый период использования инвестиционного проекта $T = 5$ лет и стоит перед выбором между проектами А и В, которые могут произвести один и тот же продукт с одинаковым качеством. Различия состоят в скорости производства, в издержках приобретения и эксплуатации. Ожидаемый срок эксплуатации также неодинаков. Инвестор рассчитывает на максимальный сбыт в объеме 100 000 штук в год и отпускную цену для продукта в объеме 10 руб. Другие данные приведены в табл. . Проверим с помощью расчета прибыли, какая из двух инвестиций более выгодна.

Таблица – Исходные данные по двум конкурирующим проектам А и В

Показатели инвестиций	А	В
Величина инвестиции	500 000 руб.	600 000 руб.
Ожидаемый срок действия проекта	5 лет	4 года
Годовой объем продукции	60 000 штук	80 000 штук
Переменные издержки	6 руб.	5 руб.
Постоянные издержки (без амортизации и процентов) за год	70 000 руб.	170 000 руб.

Критерии оценивания

«5» «отлично» или «зачтено» – студент показывает глубокое и полное овладение содержанием программного материала по МДК, в совершенстве владеет понятийным аппаратом и демонстрирует умение применять теорию на

практике, решать различные практические и профессиональные задачи, высказывать и обосновывать свои суждения в форме грамотного, логического ответа (устного или письменного), а также высокий уровень овладение общими и профессиональными компетенциями и демонстрирует готовность к профессиональной деятельности;

«4» «хорошо» или «зачтено» – студент в полном объеме освоил программный материал по МДК, владеет понятийным аппаратом, хорошо ориентируется в изучаемом материале, осознанно применяет знания для решения практических и профессиональных задач, грамотно излагает ответ, но содержание, форма ответа (устного или письменного) имеют отдельные неточности, демонстрирует средний уровень овладение общими и профессиональными компетенциями и готовность к профессиональной деятельности;

«3» «удовлетворительно» или «зачтено» – студент обнаруживает знание и понимание основных положений программного материала по МДК, практики но излагает его неполно, непоследовательно, допускает неточности в определении понятий, в применении знаний для решения практических и профессиональных задач, не умеет доказательно обосновать свои суждения, но при этом демонстрирует низкий уровень овладения общими и профессиональными компетенциями и готовность к профессиональной деятельности;

«2» «неудовлетворительно» или «не зачтено» – студент имеет разрозненные, бессистемные знания, не умеет выделять главное и второстепенное, допускает ошибки в определении понятий, беспорядочно и неуверенно излагает программный материал по МДК, не умеет применять знания для решения практических и профессиональных задач, не демонстрирует овладение общими и профессиональными компетенциями и готовность к профессиональной деятельности.

3. Информационное обеспечение

перечень учебных изданий, электронных изданий, электронных и Интернет-ресурсов, образовательных платформ, электронно-библиотечных систем, веб-систем для организации дистанционного обучения и управления им, используемые в образовательном процессе как основные и дополнительные источники.

Основные источники:

1. Логистика: учебник/А.М. Турков.– М.: Академия,2020-176 с.
2. Логистика 5-е изд., пер. и доп. Учебник и практикум для СПО /Неруш Ю.М.- М.:Юрайт ,2016 г.- 559 с.
3. Логистика 2-е изд., пер. и доп. Практикум учебное пособие для СПО /Неруш Ю.М.- М.:Юрайт ,2016 г.- 221 с.
4. Логистика 2-е изд., пер. и доп. Практикум, учебное пособие для СПО, пер. и доп. /Неруш Ю.М.- М.:Юрайт ,2020 г.- 221 с.
5. Логистика для бакалавров: учебник/Карпова С.В.-М.:НИЦ ИНФРА-М,2016 -323 с.
6. Планирование и организация логистического процесса, учебник и практикум для СПО/Неруш Ю.М.-М.:Издательство Юрайт, 2020-422 с.
7. Общий курс транспортной логистики. Учебное пособие / Федоров Л.С. под общ. ред., В.А Персианова.- М.: КНОРУС, 2016.-312с.

Дополнительные источники:

1. Воронков, А.Н. Логистика: основы операционной деятельности: учебное пособие /А.Н. Воронков; Нижегород. гос. архитектур.-строит. ун-т. – Н.Новгород: ННГАСУ, 2013. – 168
2. Семейкин А. В., Логистика. Перевозка. Складирование.М.: Торговый дом металлов, 2013, 102с.
3. Галанов В.А., Логистика государственных закупок М.: Инфа-М, 2010, 247с.
4. Эмметт С., Искусство управления складом М.: Мн. Гребцов Пблшшер, 2011, 320с.
5. Шехтер Д. Сандер Г., Логистика. Искусство управления цепочками поставок М.: Инфа-М, 2012, 363с.

Электронные издания (электронные ресурсы)

1. Видеоматериал «Научные основы логистики». Видеоурок по учебной дисциплине «Основы логистики»
<https://yandex.ru/video/preview?text=%D0%9D%D0%B0%D1%83%D1%87%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%BE%D1%81%D0%BD%D0%BE%D0%B2%D1%8B%20%D0%BB%D0%BE%D0%B3%D0%B8%D1%81%D1%82%D0%B8%D0%BA%D0%B8%20%D0%B2%D0%B8%D0%B4%D0%B5%D0%BE&path=wizard&parent-reqid=1605852298282654-1080472977855792123600163->

production-app-host-man-web-yp-243&wiz_type=vital&filmId=11820682195665280119

2. Фоксфорд — онлайн-школа:

- Производственная логистика

<https://foxford.ru/wiki/search?q=%D0%BB%D0%BE%D0%B3%D0%B8%D1%81%D1%82%D0%B8%D0%BA%D0%B0>

3. Видеоматериал «Логистика складирования»

[https://yandex.ru/video/preview?text=%D0%BB%D0%BE%D0%B3%D0%B8%D1%81%D1%82%D0%B8%D0%BA%D0%B0%20%D1%81%D0%BA%D0%BB%D0%B0%D0%B4%D0%B8%D1%80%D0%BE%D0%B2%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D1%8F%20%D0%B2%D0%B8%D0%B4%D0%B5%D0%BE&path=wizard&parent-reqid=1605852614525159-303877978521606404100163-](https://yandex.ru/video/preview?text=%D0%BB%D0%BE%D0%B3%D0%B8%D1%81%D1%82%D0%B8%D0%BA%D0%B0%20%D1%81%D0%BA%D0%BB%D0%B0%D0%B4%D0%B8%D1%80%D0%BE%D0%B2%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D1%8F%20%D0%B2%D0%B8%D0%B4%D0%B5%D0%BE&path=wizard&parent-reqid=1605852614525159-303877978521606404100163-production-app-host-man-web-yp-343&wiz_type=vital&filmId=3909984019195780158)

production-app-host-man-web-yp-

343&wiz_type=vital&filmId=3909984019195780158

4. Информационно-образовательная среда «Российская электронная школа» - <https://resh.edu.ru/>

- Урок 9. Экономические цели и функции государства -

<https://resh.edu.ru/subject/lesson/6156/start/33411/>

5. Цифровая образовательная среда СПО PROобразование: Лебедев, Е. А. Основы логистики транспортного производства и его цифровой трансформации : учебное пособие / Е. А. Лебедев, Л. Б. Миротин. — Москва : Инфра-Инженерия, 2019. — 212 с. — ISBN 978-5-9729-0245-3. — Текст : электронный // Электронный ресурс цифровой образовательной среды СПО PROобразование : [сайт]. — URL: <https://profspo.ru/books/86617> (дата обращения: 03.09.2020). — Режим доступа: для авторизир. Пользователей

Электронно-библиотечная система:

IPR BOOKS - <http://www.iprbookshop.ru/78574.html>

Веб-система для организации дистанционного обучения и управления им:

Система дистанционного обучения ОГАПОУ «Алексеевский колледж»
<http://moodle.alcollege.ru/>