Министерство образования Республики Беларусь

Белорусский национальный технический университет

Кафедра «Информационные технологии в управлении»

«Разработка годового плана предприятия»

Методические указания

по выполнению курсовой работы

по дисциплине «Планирование на предприятии»

для специальности 1-25 01 07 «Экономика и управление на предприятии», специализация 1-25 01 07-21 «Экономика и правовое обеспечение хозяйственной деятельности»*

Минск, 2022

Методические указания рассмотрены и рекомендованы к утверждению на заседании кафедры «Информационные технологии в управлении» (протокол от 20.06.2022 № 10).
Составитель: ст. преподаватель /Зимницкая Л.В.

Содержание

ВВЕДЕНИЕ ..... ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.

1 ОБЩИЕ УКАЗАНИЯ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ КУРСОВОЙ РАБОТЫ НА ТЕМУ: «РАЗРАБОТКА ГОДОВОГО ПЛАНА ПРЕДПРИЯТИЯ» 4

2 КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ РАЗДЕЛОВ КУРСОВОЙ РАБОТЫ 5

СПИСОК ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ИСТОЧНИКОВ 14

ПРИЛОЖЕНИЕ 15

БЕЛАРУССКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ
МЕЖДУНАРОДНЫЙ ИНСТИТУТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБРАЗОВАНИЯ
Кафедра «Информационные технологии в управлении»

КУРСОВАЯ РАБОТА

по учебной дисциплине «Планирование на предприятии»

на тему «Разработка годового плана предприятия»

Специальность 1-25 01 07 «Экономика и управление на предприятии»
Специализация 1-25 01 07-21 «Экономика и правовое обеспечение хозяйственной деятельности»

Обучающийся группы

Руководитель

Объем работы
Расчетно-пояснительная записка страниц.

Минск 2020

1 ОБЩИЕ УКАЗАНИЯ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ КУРСОВОЙ РАБОТЫ НА ТЕМУ: «РАЗРАБОТКА ГОДОВОГО ПЛАНА ПРЕДПРИЯТИЯ»

Цель работы: составить план хозяйственной и финансовой деятельности промышленного предприятия на предстоящий год.

Постановка задачи.

Предприятие выпускает три вида продукции (A, B, C) из материала и комплектующих. Выпуск производится на оборудовании двух типов (оборудование 1 и оборудование 2). Каждый продукт проходит последовательную обработку на оборудовании двух типов.

Количество выходных дней в плановом периоде – 102 дня, праздничных дней 8; режим работы предприятия – 5-ти дневная рабочая неделя в одну смену; время, отводимое на ремонт оборудования составляет 3% от режимного фонда.

Полезный срок использования оборудования 10 лет. Первоначальная стоимость действующего оборудования на начало планового периода условно равна стоимости приобретаемого оборудования.

Отпускная цена формируется на основе себестоимости продукции с учетом надбавки в размере 30% от полной себестоимости.

Следует на основании статистических данных за предшествующие 3 периода об объемах реализации продуктов и с учетом норм расходов ресурсов на производство продукции сформировать основные разделы годового плана на следующий год.

Исходные данные для выполнения курсовой работы по вариантам приведены в приложении.

Курсовая работа должна содержать следующие разделы:

- введение,
- рыночное планирование,
- планирование производственной программы,

- планирование ресурсного обеспечения,
- планирование себестоимости продукции,
- планирование закупок,
- планирование прибыли,
- финансовое планирование,
- заключение,
- список использованных источников.

Объем курсовой работы должен составлять не менее 25 страниц машинописного текста.

Студент сдает на проверку курсовую работу за две недели до начала сессии.

Далее рассматривается краткое содержание разделов курсовой работы.

2 КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ РАЗДЕЛОВ КУРСОВОЙ РАБОТЫ

Во введении следует:

- раскрыть значение внутрифирменного планирования в деятельности промышленного предприятия;
- описать цели и задачи внутрифирменного планирования;
- сформулировать цели и задачи курсовой работы;
- представить исходные данные варианта для плановых расчетов.

В разделе «Рыночное планирование» необходимо:

1. Составить прогноз продаж по каждому виду продукции, услуг предприятия на предстоящий год с учетом следующей информации (таблицы с исходной информацией находятся в приложении):

- данные об объемах продаж продукции за прошлые годы (см. Таблица П1),
- стратегическая программа развития предприятия (см.Таблица П2).

2. Выполнив расчеты по производственной мощности, провести согласование прогнозного значения объема продаж с производственными возможностями предприятия. Оформить план по продажам в виде таблиц 1, 2, используя информацию по сегментированию рынка (см. Таблица П3).

Таблица 1 Бюджет продаж на _____ год

Наименование показателя	Ед.изм.	Квартал				Итого за год
		1	2	3	4	
Рынок Республики Беларусь						
Объем реализации «Продукт А»						
Цена «Продукт А»						
Объем реализации «Продукт А»						
Объем реализации «Продукт В»						
Цена «Продукт В»						
Объем реализации «Продукт В»						
Итого объем реализации по РБ						
Рынок СНГ						
Объем реализации «Продукт А»						
Цена «Продукт А»						
Объем реализации «Продукт А»						
Объем реализации «Продукт В»						
Цена «Продукт В»						
Объем реализации «Продукт В»						
Итого объем реализации по СНГ						
...						

Таблица 2 График поступления платежей от покупателей

Наименование показателя	Итого объем реализации, руб.	Квартал				Итого за год
		1	2	3	4	
Платежи 1-го квартала руб.						
Платежи 2-го квартала руб.						
Платежи 3-го квартала руб.						
Платежи 4-го квартала руб.						
Итого						

3. Составить бюджет расходов по маркетингу на основании политики по затратам на маркетинг (см. Таблица П4).

Выполнение расчетов сопровождать пояснениями, т.е. охарактеризовать данный этап планирования; описать методы, порядок проведения расчетов; представить графический материал (структура выручки от реализации относительно продуктов).

В разделе «Планирование производственной программы» на основе бюджета продаж (см. Таблица 1) и исходной информации, представленной в приложении (см. Таблица П5, Таблица П6, Таблица П7), следует составить

производственную программу предприятия.

Результаты плановых расчетов оформить в виде таблиц 3,4,5.

Баланс производственных мощностей формируется в единицах условной продукции (табл.3).

Таблица 3 Баланс производственной мощности по предприятию на ___ г.

Показатель	Количество
Производственная мощность (проектная)	
Объем производства продукции	
Производственная мощность на начало отчетного года	
Выбытие мощности за отчетный период	
Прирост мощности за отчетный период	
в том числе за счет:	
улучшения использования действующих мощностей	
ввода новых мощностей	
Увеличение (+) или уменьшение мощности (-) в результате изменения номенклатуры и ассортимента продукции	
Производственная мощность на конец отчетного года	
Среднегодовая мощность отчетного года	
Дополнительная потребность в мощности	
Коэффициент использования проектной мощности	
Коэффициент использования среднегодовой мощности	

Производственная программа предприятия содержит информацию о производстве и реализации с учетом экспортных отгрузок (табл. 4).

Таблица 4 Программа производства и реализации продукции предприятия на _____ год

Продукция/услуга	Показатели по продукции	Ед.изм.	Год	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв
Продукт А	Объем производства в натуральном выражении, в т.ч. на экспорт						
	Объем производства в стоимостном выражении (в отпускных ценах), в т.ч. на экспорт						
	Объем реализации в натуральном выражении, в т.ч. на экспорт						
	Отпускная цена реализации за единицу						
	Выручка от реализации, в т.ч. на экспорт						
Продукт В	…						
Продукт С	…						

Бюджет производства на год с разбивкой по кварталам с учетом политики запасов готовой продукции (табл.5).

Таблица 5 Бюджет производства на _____ год

Наименование показателя	Ед.изм.	Квартал				Итого за год
		1	2	3	4	
Объем реализации «Продукт А»						
Остаток на начало «Продукт А»						
Остаток на конец «Продукт А»						
Объем производства «Продукт А»						
Объем реализации «Продукт В»						
Остаток на начало «Продукт В»						
Остаток на конец «Продукт В»						
Объем производства «Продукт В»						
…						

Выполнение раздела сопровождать пояснениями, т.е. охарактеризовать данный этап планирования; описать методы, порядок проведения расчетов (расчеты по производственной мощности на основе условного изделия, расчеты объемов выпуска); представить графический материал (диаграмма производственной мощности предприятия).

В разделе «Планирование ресурсного обеспечения» необходимо определить потребность в ресурсах на производственную программу на основании плана производства и нормативных данных (см. Таблица П6, Таблица П7, Таблица П8,Таблица П9, Таблица П10, Таблица П11, Таблица П12, Таблица П13, Таблица П14).

Расчеты потребности в трудовых ресурсах оформить в виде таблицы 6.

Таблица 6 Численность работающих, чел.

Основные категории работников	Год	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв
Производственные рабочие					
Рабочие и служащие, не занятые непосредственно производством продукции					
Сотрудники аппарата управления					
Всего работающих					

Расчет потребности в материальных ресурсах оформить в виде таблицы 7.

Таблица 7 Потребность в материальных ресурсах для производственной программы на ____ год

Наименование ресурса	Ед.изм.	Кол-во
На объем выпуска продукта А		
Сырье и материалы		
Полуфабрикаты и комплектующие		
Тара и тарные материалы		
Энергия на технологические нужды		
На объем выпуска продукта В		
Сырье и материалы		
Полуфабрикаты и комплектующие		
Тара и тарные материалы		
Энергия на технологические нужды		
…		

Расчеты материальных затрат на общий объем выпуска в стоимостном выражении с разбивкой по кварталам оформить в виде таблицы 8.

Таблица 8 Материальные затраты на общий объем выпуска продукции (в стоимостном выражении)

Наименование ресурса	Ед.изм.	К-во	Год	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв
Сырье и материалы							
Полуфабрикаты и комплектующие							
Тара и тарные материалы							
Энергия на технологические нужды							
ИТОГО							

Расчеты по расходам на оплату труда и отчислений на социальные нужды оформить в виде таблицы 9.

Таблица 9 Расходы на оплату труда

Основные выплаты по отдельным категориям работников	Ед.изм.	Год	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв
Расходы на оплату труда производственных рабочих						
Отчисления						
Расходы на оплату труда рабочих и служащих, не занятых непосредственно производством продукции						
Отчисления						
Расходы на оплату труда сотрудников аппарата управления						
Отчисления						
ИТОГО ЗП						
ИТОГО Отчисления						

Расчеты по расходам на обслуживание и ремонт технологического оборудования и транспортных средств в стоимостном выражении с разбивкой по кварталам оформить в виде таблицы 10.

Таблица 10 Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования и транспорта

Основные виды затрат	Ед.изм.	Год	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв
Расходы по эксплуатации оборудования						
Услуги, получаемые со стороны на содержание оборудования и рабочих мест (энергия, вода, пар и др.)						
Расходы по эксплуатации транспорта						
ИТОГО						

Расчеты по планированию заводских накладных расходов оформить в виде таблицы 11.

Таблица 11 Заводские накладные расходы (общепроизводственные расходы)

Основные виды затрат	Ед.изм.	Год	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв
Содержание аппарата управления цехами (заработная плата и отчисления)						
Содержание зданий, сооружений производственного назначения, складов)						
Амортизация оборудования						
ИТОГО						

Расчеты по планированию административных накладных расходов оформить в виде таблицы 12.

Таблица 12 Административные накладные расходы (общехозяйственные расходы)

Основные виды затрат	Ед.изм.	Год	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв
Содержание аппарата управления (ЗП и отчисления)						
Содержание конструкторских служб						
Страхование собственности						
Расходы на командировки						
Канцелярские, почтовые и телефонные расходы						
ИТОГО						

Выполнение расчетов по планированию потребности в ресурсах сопровождать пояснениями, т.е. охарактеризовать данный этап планирования; описать методы, порядок проведения расчетов; представить графический материал.

В разделе «Планирование себестоимости» на основании плановых расчетов раздела «Планирование ресурсного обеспечения» и метода распределения накладных расходов необходимо определить полную себестоимость единицы продукции и составить сводную смету затрат на производство и реализацию.

Распределение накладных расходов проводить относительно объема реализации продукции в стоимостном выражении.

Расчеты представить в виде таблиц 13 и 14.

Таблица 13 Структура расходов по видам продукции, ед.изм. на _____ год

	Статья калькуляции														
Виды продукции	База распределения	Удельный вес	Сырье	Комплектующи	Тара	Энергия	РСЭО	Общепроизводственные расходы	Общехозяйственные расходы	Производ. с/с	Объем выпуска, нат.ед.	Производ. с/с единицы продукции	Коммерч.расх.	Полная с/с единицы продукции
Продукция А														

Продукция В														
Продукция С														
Итого														

Таблица 14 Сводная смета затрат на производство и реализацию продукции на ___ год

	Элементы затрат					
Статья калькуляции	Материальные затраты	Заработная плата	Отчисления по заработной плате	Амортизация	Прочие	Итого
Сырье и материалы						
Полуфабрикаты и комплектующие						
…						
Итого						

Выполнение раздела сопровождать пояснениями, т.е. охарактеризовать данный этап планирования; описать методы, порядок проведения расчетов; представить графический материал (структура себестоимости).

В разделе «Планирование закупок» следует составить графики приобретения ресурсов для выполнения производственной программы на основе плана по выпуску продукции и политики запасов по ресурсам (Таблица 4, Таблица П6).

Результаты расчетов оформить в виде таблиц 15, 16.

Таблица 15 Бюджет материальных затрат (материал) на _____ год

Наименование показателя	Ед.изм.	Квартал				Итого за год
		1	2	3	4	
Объем производства «Продукт А»	шт.					
Норма расхода на ед. «Продукт А»	$м^2$					
Расход на объем производства «Продукт А»	$м^2$					
Объем производства «Продукт В»	шт.					
Норма расхода на ед. «Продукт В»	$м^2$					
Расход на объем производства «Продукт В»	$м^2$					
Объем производства «Продукт С»	шт.					
Норма расхода на ед. «Продукт С»	$м^2$					
Расход на объем производства «Продукт С»	$м^2$					
Итого расход	$м^2$					
Остаток на начало	$м^2$					
Остаток на конец	$м^2$					
К закупке	$м^2$					
Цена 1 $м^2$ сырья	руб.					
Стоимость закупки	руб.					

График платежей за материал формируется с учетом следующей схемы оплаты: 20% стоимости закупки квартала оплачивается в квартале закупки, 80%

- в квартале, следующем за кварталом закупки.

Таблица 16 График платежей за материалы (сырье)

Наименование показателя	Стоимость закупки, руб.	Квартал				Итого за год
		1	2	3	4	
Платежи 1 кв.,руб						
Платежи 2 кв.,руб.						
Платежи 3 кв.,руб.						
Платежи 4 кв.,руб.						
Итого						

Выполнение раздела сопровождать пояснениями, т.е. охарактеризовать данный этап планирования; описать методы, порядок проведения расчетов.

В разделе «Планирование прибыли» необходимо составить отчет по прибылям и убыткам на плановый год с разбивкой по кварталам. Плановые расчеты оформить в виде таблицы 17.

Таблица 17 Отчет о прибылях и убытках на _____ год, тыс.руб.

Показатель	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
Объем продаж					
НДС					
Единый налог					
Выручка-нетто					
Переменные затраты					
Маржинальный доход					
Постоянные затраты					
Полная себестоимость					
Прибыль от реализации					
Налог на недвижимость					
Прибыль до налогообложения					
Транспортный сбор					
Налог на прибыль					
Чистая прибыль					

Выполнение раздела сопровождать пояснениями, т.е. охарактеризовать данный этап планирования; описать методы, порядок проведения расчетов.

В разделе «Финансовое планирование» следует составить финансовый план предприятия в виде таблицы 18:

Таблица 18 Финансовый план на _____ год

Показатель	Продукция А	Продукция В	Продукция С	Итого
Цена реализации, руб.				
Объем реализации, шт..				
Выручка, руб.				
Прибыль, руб.				
Рентабельность, %				
Критическая выручка, руб.				

Выполнение раздела сопровождать пояснениями, т.е. охарактеризовать данный этап планирования; описать методы, порядок проведения расчетов показателей таблицы 18; представить графический материал (структура прибыли относительно продуктов).

В разделе «Заключение» необходимо кратко описать разделы годового плана предприятия, не вошедшие в задание курсовой работы.

СПИСОК ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ИСТОЧНИКОВ.

1 Афитов Э.А. Планирование на предприятии. Мн. «Вышэйшая школа», 2016;

2 Басовский Л.Е. Прогнозирование и планирование в условиях рынка. М. ИНФРА-М, 2018.

3 Бухалков М.И. Внутрифирменное планирование. М. ИНФРА-М, 1999;

4 Дугельный А.П., Комаров В.Ф. Бюджетное управление предприятием. М. Издательство «Дело», 2019;

5 Егоров Ю.Н., С.А. Варакута. Планирование на предприятии. М., Инфра-М, 2016;

6 Ильин А.И., Синица Л.М. Планирование на предприятии. 1, 2 т, Мн., ООО «Новое знание», 2010;

7 Кожекин Г.Я., Синица Л.М. Организация производства. Мн, ИП «Перспектива», 2012;

8 Круглов М.И. Стратегическое управление компанией. М. Русская деловая литература. 2009.

9 Лес Гэлловэй. Операционный менеджмент. Принципы и практика. Питер. Санкт-Петербург, 2017.

10 Под ред. В.М. Попова. Финансовый бизнес-план. М., «Финансы и статистика», 2010;

11 Под ред. Данилочкиной Н.Г. Контроллинг как инструмент управления предприятием. М. ЮНИТИ, 2016;

12 Прыкин Б.В. Экономический анализ предприятия. М. ЮНИТИ, 2000;

13 Сергеев А.А. Экономические основы бизнес-планирования.М. ЮНИТИ, 2017;

14 Синица Л.М. Организация производства. Мн. УП «ИВЦ Минфина», 2013.

ПРИЛОЖЕНИЕ

Таблица П1 Объемы продаж

Вариант	Объем реализации, шт.								
	Продукт А			Продукт В			Продукт С		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1	10000	7600	12500	34000	41600	20100	28743	20000	18750
2	12000	9120	15000	38000	47120	24120	34492	24000	22500
3	12400	9424	15500	36000	45424	24924	35641	24800	23250
4	12500	9500	15625	35000	44500	25125	35929	25000	23438
5	13000	9880	16250	30000	39880	26130	37366	26000	24375
6	8000	6080	10000	9900	15980	16080	22994	16000	15000
7	8400	6384	8800	8712	15096	15184	21713	16800	13200
8	8200	6232	7500	7425	13657	13732	19637	16400	11250
9	7600	5776	7000	6930	12706	12776	18270	15200	10500
10	6700	5092	6800	6732	11824	11892	17006	13400	10200
11	2000	1520	2500	2475	3995	4030	5749	4520	3750
12	2500	1900	28.00	2772	4672	4700	6721	1520	4200
13	2600	1976	32.50	3218	5194	5226	7473	4567	4875
14	3400	2584	42.50	4208	6792	6834	9773	6800	6375
15	4000	3040	50.00	4950	7990	8040	11497	8000	7500
16	20100	28743	20000	18750	34000	34492	38850	56250	18070
17	24120	34492	24000	22500	38000	41390	46620	67500	20470
18	24924	35641	24800	23250	36000	42770	48174	69750	19796
19	25125	35929	25000	23438	35000	43115	48563	70313	19378
20	26130	37366	26000	24375	30000	44839	50505	73125	17391
21	16667	38850	142020	36174	15742	26786	47340	46250	57500
22	20000	46620	158250	40974	18890	32143	52750	55500	69000
23	20667	48174	149322	39499	19520	33214	49774	57350	71300
24	20833	48563	144916	38696	19677	33482	48305	57813	71875
25	21667	50505	122886	34678	20464	34821	40962	60125	74750
26	15742	26786	47340	46250	57500	25861	12375	54126	24862
27	18890	32143	52750	55500	69000	31033	13637	64893	29834
28	19520	33214	49774	57350	71300	32067	12668	62988	30828
29	19677	33482	48305	57813	71875	32326	12200	61787	31077
30	20464	34821	40962	60125	74750	33619	9917	55784	32320

Таблица П2 Стратегия развития производства*

Вариант	Показатель						
	Период покупки/период выбытия (номер месяца планового года)	Оборудование 1, шт.	Покупная цена оборудование 1, тыс.руб.	Оборудование 2, шт.	Покупная цена оборудование 2, тыс.руб.	Коэффициент выполнения норм по времени по оборудованию 1	Коэффициент выполнения норм по времени по оборудованию 2
1	+5/-2	+9	200	-5	310	1	1,2
2	+2/-3	-1	150	+2	200	1,4	1,3
3	+3/-4	+3	170	-5	100	1,2	1,5
4	+6/-2	+4	250	+2	120	1,3	1,5
5	+8/-6	-2	100	-6	200	1,0	1,7
6	+2/-1	-5	200	+5	300	1,4	1,1
7	+5/-6	+4	100	-2	200	1,0	1,2
8	+9/-11	+2	120	-4	150	1,3	1,6
9	+6/-4	-2	130	+5	200	1,2	1,5
10	+3/-10	-4	400	+3	180	1,2	1,2
11	+9/-11	+3	310	-10	200	1,4	1,2
12	+10/-1	+5	160	-6	150	1,2	1,4
13	+8/-4	-6	350	+4	300	1,2	1,0
14	+9/-7	+5	100	-8	140	1,6	1,2
15	+5/-5	-10	90	+7	150	1,2	1,1
16	+9/-10	+5	100	-4	200	1,5	1,8
17	+1/-10	-10	85	+6	130	1,1	1,4
18	+2/-4	+6	120	-2	140	1,2	1,5
19	+6/-4	+2	200	-6	100	1,1	1,2
20	+10/-1	-2	150	+4	210	1,4	1,2
21	+11/-4	+10	100	-8	120	1,1	1,2
22	+8/-4	-5	120	+4	150	1,6	1,1
23	+5/-10	+3	260	-7	280	1,5	1,7
24	+8/-9	+10	160	-4	200	1,6	1,1
25	+6/-9	-6	200	+8	140	1,2	1,8
26	+7/-10	-5	120	+4	150	1,4	1,6
27	+8/-4	-7	150	+2	120	1,1	1,3
28	+9/-7	+3	230	-4	240	1,3	1,5
29	+4/-6	+8	150	-2	300	1,2	1,7
30	+3/-12	-4	210	+6	180	1,5	1,2

* Например, показатели для 1-го варианта означают: «в мае планового года предприятие покупает 9 штук оборудования 1-го типа по цене 200 тыс. руб. и списывает с баланса по первоначальной стоимости 310 тыс. руб. 5 штук оборудования 2-го типа.

Таблица П3 Сегментирование рынка (указан процент об общего объема реализации продукта, приходящийся на рынки РБ и СНГ)

вариант	процент от общего объема реализации продукта					
	Продукт А		Продукт В		Продукт С	
	Рынок РБ	Рынок СНГ	Рынок РБ	Рынок СНГ	Рынок РБ	Рынок СНГ
1	100	-	70	30	50	50
2	20	80	10	90	40	60
3	90	10	50	50	30	70
4	70	30	100	-	100	-
5	100	-	40	60	50	50
6	50	50	50	50	100	-
7	20	80	70	30	-	100
8	10	90	50	50	50	50
9	30	70	100	-	80	20
10	40	60	-	100	-	100
11	50	50	100	-	60	40
12	70	30	50	50	40	60
13	20	80	100	-	100	-
14	-	100	60	40	-	100
15	25	75	50	50	-	100
16	20	80	40	60	100	-
17	20	80	100	-	50	50
18	60	40	50	50	20	80
19	100	-	50	50	30	70
20	20	80	-	100	100	-
21	50	50	45	55	-	100
22	10	90	10	90	100	-
23	25	75	50	50	10	90
24	20	80	100	-	100	-
25	50	50	40	60	10	90
26	10	90	50	50	-	100
27	50	50	25	75	100	-
28	60	40	30	70	50	50
29	50	50	100	-	60	40
30	20	80	10	90	100	-

Таблица П4 Маркетинговая информация (указаны величина расходов на рекламу и величина скидок или наценок в процентах от отпускной цены относительно рынка реализации продукта)

вариант	Показатель						
	Средства на рекламу	Наценки/ Скидки (+/-), % от отпускной цены					
		Продукт А		Продукт В		Продукт С	
		Рынок РБ	Рынок СНГ	Рынок РБ	Рынок СНГ	Рынок РБ	Рынок СНГ
1	0,2% от оборота	-10	+20	-	-	-5	+5
2	0,6% от оборота	+5	+15	-10	+10	-10	+5
3	5% от оборота	-2	+10	-5	+10	-	-
4	8% от прибыли	-10	+10	-5	+8	-2	+10
5	2% от оборота	-	+5	-10	+20	-	-
6	10% от прибыли	+2	+20	-	+10	-	+5
7	0,9% от оборота	+5	+15	-	+5	-5	+8
8	15% от прибыли	+3	+8	+10	-	-	+5
9	3% от оборота	+5	+10	-9	+15	-10	+12
10	8% от прибыли	-3	+5	-2	+5	-	-
11	2,5% от оборота	+5	+30	-5	+10	-	+5
12	15% от прибыли	-5	+5	+10	+10	-5	+20
13	6% от прибыли	-10	+10	-	-	+10	+20
14	8% от прибыли	+10	+10	+5	+10	-5	+5
15	9% от прибыли	-5	+5	+10	+20	-	+10
16	10% от прибыли	-10	+30	-20	+20	-	+10
17	0,2% от оборота	-	+10	-	+5	-	+20
18	5% от оборота	+10	+20	-	+10	-	+15
19	15% от прибыли	-5	+10	-10	+5	+5	+5
20	12% от прибыли	-5	+5	-2	+5	-	-
21	0,5% от оборота	-	+10	-	+15	-	+20
22	8% от прибыли	-4	+10	-5	+5	-8	+15
23	0,2% от оборота	-2	+5	-10	+15	-	+15
24	10% от	+8	+4	-10	+15	+6	+10
	прибыли						
25	1% от оборота	-3	+5	-10	+15	+5	+8
26	15% от прибыли	-10	+12	-5	+5	-4	+10
27	0,5% от оборота	+2	+10	+5	+15	-	-
28	0,3% от оборота	-10	+8	-5	+14	-	+10
29	2% от оборота	-6	+5	+2	+10	-10	+10
30	7% от прибыли	-10	+15	-6	+10	-5	+3

Таблица П5 Наличные ресурсы на начало планового периода

вариант	Количество ресурса						
	Основные фонды		Материальные ресурсы			Трудовые ресурсы	
	Оборудование 1, шт	Оборудование 2, шт.	Материалы, $м^2$	Комплектующие, шт.	Тара (ящик), шт.	Производственные рабочие, чел.	Вспомогательные рабочие, чел
1	20	40	100	300	10	20	10
2	22	15	250	300	20	20	15
3	10	25	300	250	30	40	25
4	15	22	46	90	10	50	25
5	10	23	12	200	40	20	10
6	14	14	18	200	50	30	18
7	8	28	45	456	60	10	2
8	9	6	600	640	25	26	12
9	7	25	70	251	10	45	20
10	20	13	10	258	28	85	50
11	15	51	12	26	50	45	20
12	30	21	87	76	50	79	36
13	40	12	54	100	46	46	29
14	18	14	90	54	79	13	7
15	30	15	200	500	50	50	20
16	10	23	680	450	600	20	15
17	14	14	700	200	100	40	25
18	8	28	500	125	45	50	25
19	9	6	300	250	67	20	10
20	7	25	46	90	90	30	18
21	20	13	12	200	50	10	2
22	15	51	18	200	100	26	12
23	20	23	45	456	20	20	15
24	25	24	600	640	64	40	25
25	20	15	700	251	88	50	25
26	14	32	890	258	50	20	10
27	30	11	120	360	450	30	18
28	43	20	100	250	200	10	2
29	18	10	500	100	40	10	5
30	20	50	10	12	50	20	15

Таблица П6 Политика запасов (указан остаток товарно-материальных ценностей на конец квартала в процентах от потребностей следующего квартала)

вариант	Остаток товарно-материальных ценностей, %				
	Готовая продукция			Материальные запасы	
	Продукт А	Продукт В	Продукт С	Материалы	Комплектующие
1	15	0	20	10	10
2	0	0	15	5	10
3	0	20	0	20	20
4	0	0	5	5	0
5	10	0	10	10	0
6	0	10	0	10	0
7	10	0	20	20	5
8	0	20	0	10	0
9	5	0	10	5	20
10	6	0	0	15	0
11	0	0	5	12	0
12	0	12	0	12	0
13	0	10	0	16	10
14	0	0	5	15	0
15	10	0	0	0	0
16	0	15	0	0	20
17	0	30	0	10	0
18	0	7	0	10	10
19	5	0	30	0	8
20	0	0	0	10	5
21	10	0	0	20	0
22	0	20	0	10	0
23	10	0	15	0	10
24	20	0	10	10	10
25	0	10	0	0	20
26	0	0	20	0	10
27	7	0	0	0	0
28	0	0	0	5	0
29	20	10	15	10	5
30	30	10	10	20	10

Таблица П7 Станкоемкость изготовления единицы продукции, нормо-ч.

вариант	станкоемкость изготовления единицы продукции А на оборудовании 1	станкоемкость изготовления единицы продукции А на оборудовании 2	станкоемкость изготовления единицы продукции В на оборудовании 1	станкоемкость изготовления единицы продукции В на оборудовании 2	станкоемкость изготовления единицы продукции С на оборудовании 1	станкоемкость изготовления единицы продукции С на оборудовании 2
1	0,3	3,8	0,9	7,78	2,1	3,5
2	0,2	8,7	3,9	7,51	2,0	5,2
3	0,1	9,63	9,66	5	5,3	6,2
4	7,49	7,0	3,0	9,04	6,2	4,5
5	0,7	3,0	10,0	3,4	5,4	4
6	0,4	9,20	9	3,8	5,2	10,1
7	0,3	4,8	11,0	8,75	8,5	0,8
8	0,2	4,0	9,04	3,83	6,3	8,2
9	0,1	2,5	2,0	6,0	5,2	7,4
10	3,0	7,7	4,6	5,0	10	8,3
11	3,9	8,5	7,50	1,0	20	9,5
12	1,8	7,21	3,3	4,0	10	4,25
13	0,6	8,44	11	11,0	4,2	4,6
14	0,4	4,0	1,0	3,0	8,0	7,5
15	0,2	5,3	7,9	6,0	5,5	2,5
16	0,1	13,0	7,2	2,0	2,9	2,3
17	0,1	4,0	1,0	4,0	2,1	6,4
18	2,0	5,5	7,9	5,0	2,5	1,2
19	7,49	4,0	1,0	2,0	8,6	5,8
20	0,7	7,5	3,9	4,0	7,2	4,2
21	0,4	13,0	8,8	3,0	3,4	5,6
22	0,3	4,0	3,9	6,0	5,9	7,5
23	0,2	8,2	9,0	1,0	6,1	8,3
24	10,1	8,1	9,3	2,0	10	5,5
25	2,1	4,4	8,08	3,0	2,5	1,9
26	2,0	8,20	1,8	4,0	10	4,5
27	5,0	7,41	0,8	2,0	4,5	1,2
28	9,5	4,3	0,6	4,0	10,0	3,7
29	2,5	5,6	5,7	7,3	1,5	4,2
30	7,8	4,7	2,9	10,2	2,7	3,6

Таблица П8 Трудоемкость изготовления единицы продукции, чел.-ч.

вариант	Производственные рабочие			Вспомогательные рабочие		
	трудоемкость изготовления единицы продукции А	трудоемкость изготовления единицы продукции В	трудоемкость изготовления единицы продукции С	трудоемкость изготовления единицы продукции А	трудоемкость изготовления единицы продукции В	трудоемкость изготовления единицы продукции С
1	1	2,1	2	0,2	0,84	0,6
2	3	2	1,5	0,6	0,8	0,45
3	2,2	4,3	2,6	0,44	1,72	0,78
4	1,5	2,8	3,4	0,3	1,12	1,02
5	5,2	2,3	4,1	1,04	0,92	1,23
6	1	2,1	2	0,2	0,84	0,6
7	2,6	4,2	1,3	0,52	1,68	0,39
8	1,5	2,8	3,4	0,3	1,12	1,02
9	5,2	2,3	4,1	1,04	0,92	1,23
10	1	2,1	2	0,2	0,84	0,6
11	2,2	4,3	2,6	0,44	1,72	0,78
12	3	2	1,5	0,6	0,8	0,45
13	1	2,1	2	0,2	0,84	0,6
14	1,5	2,8	3,4	0,3	1,12	1,02
15	2,2	4,3	2,6	0,44	1,72	0,78
16	1	2,1	2	0,2	0,84	0,6
17	3	2	1,5	0,6	0,8	0,45
18	1,5	2,8	3,4	0,3	1,12	1,02
19	2,2	4,3	2,6	0,44	1,72	0,78
20	3	2	1,5	0,6	0,8	0,45
21	1,5	2,8	3,4	0,3	1,12	1,02
22	1	2,1	2	0,2	0,84	0,6
23	5,2	2,3	4,1	1,04	0,92	1,23
24	1,5	2,8	3,4	0,3	1,12	1,02
25	5,2	2,3	4,1	1,04	0,92	1,23
26	2,2	4,3	2,6	0,44	1,72	0,78
27	1	2,1	2	0,2	0,84	0,6
28	3	2	1,5	0,6	0,8	0,45
29	2,2	1,5	2,3	2,8	3,2	3,5
30	3,5	3,2	1,5	1,8	2,0	0,5

Таблица П9 Нормы расхода основных материалов на производство единицы продукции

вариант	Материалы			Комплектующие		
	Норма расхода на производство единицы продукции А, $м^2$	Норма расхода на производство единицы продукции В, $м^2$	Норма расхода на производство единицы продукции С, $м^2$	Норма расхода на производство единицы продукции А, шт.	Норма расхода на производство единицы продукции В, шт.	Норма расхода на производство единицы продукции С, шт.
1	2,3	1,5	2	2	5	4
2	4,6	0,9	6,7	3	9	3
3	9,2	0,5	2,2	4	2	5
4	18,4	0,3	4,1	2	2	9
5	6,8	0,2	3	1	2	5
6	13,6	0,1	10	6	4	5
7	7,2	0,1	3	7	7	4
8	4,4	0,8	10	4	10	3
9	2,8	0,5	4,3	3	12	6
10	7,6	0,3	1,9	2	2	5
11	11	0,2	0,8	2	3	4
12	6,2	0,1	0,4	5	9	3
13	2	2,3	0,2	4	4	5
14	4	1,4	0,6	3	2	2
15	8	0,8	0,3	3	7	4
16	16	0,5	1,2	5	6	3
17	4	0,3	0,5	4	2	2
18	8	0,2	0,2	7	4	10
19	4	0,1	5,1	2	6	2
20	3,3	0,1	2,2	1	12	15
21	2,7	0,2	1	5	6	4
22	2,2	0,1	0,4	3	2	3
23	1,8	0,1	0,2	5	4	2
24	1,5	0,5	6,3	1	6	6
25	1,2	0,3	4,8	2	3	8
26	1	0,2	3,7	6	5	4
27	0,8	0,1	2,9	4	1	2
28	0,7	0,1	2,2	2	2	5
29	0,9	0,5	2,4	2	3	2
30	1,2	2,3	4,5	6	5	4

Таблица П10 Норма расхода тары на упаковку продукции

вариант	Упаковка в один ящик количества продукции А	Упаковка в один ящик количества продукции В	Упаковка в один ящик количества продукции С
1	10	10	10
2	20	20	20
3	30	30	30
4	40	40	40
5	50	50	50
6	60	60	60
7	10	10	10
8	20	20	20
9	30	30	25
10	50	40	40
11	50	50	50
12	70	70	70
13	100	100	100
14	100	100	100
15	20	20	20
16	10	10	10
17	50	30	25
18	10	10	50
19	40	40	40
20	50	20	50
21	60	60	60
22	80	80	80
23	20	20	20
24	30	80	30
25	50	50	60
26	50	50	50
27	70	60	60
28	50	50	50
29	80	10	20
30	10	50	60

Таблица П11 Мощность оборудования, кВт-час

вариант	Оборудование 1	Оборудование 2
1	2	6,2
2	3	6,3
3	4	5,2
4	2	1,2
5	1,5	4,5
6	5	5,2
7	2,3	5,3
8	2,6	4,5
9	8	5,4
10	4,2	6,2
11	5,3	6,1
12	6,2	3,5
13	5,7	3,2
14	1,5	4,2
15	9,2	3,2
16	3,5	3,5
17	2,4	4,2
18	2,7	2,5
19	2,6	3,2
20	3,1	6,3
21	2,5	3,2
22	6,1	5,3
23	3,2	2,4
24	3,5	2,8
25	5,2	3,4
26	4,2	5,6
27	5,6	4,2
28	2,5	5,2
29	8,2	5,3
30	4,5	2,5

Таблица П12 Накладные производственные расходы

	Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования и транспорта			Общепроизводственные расходы	
вариант	Расходы по эксплуатации оборудования, тыс.руб.	Услуги, получаемые со стороны на содержание оборудования и рабочих мест (энергия, вода, пар и др.), тыс.руб.	Расходы по эксплуатации транспорта, тыс.руб.	Содержание аппарата управления цехами (заработная плата и отчисления), % от заработной платы основных рабочих	Содержание зданий, сооружений производственного назначения, складов), тыс.руб.
1	65	23	10	15	25
2	120	35	20	10	20
3	123	45	30	15	45
4	45	47	40	12	30
5	87	58	50	16	25
6	45	56	120	14	45
7	25	26	25	19	13
8	36	12	36	20	60
9	260	154	28	10	45
10	150	25	29	12	46
11	85	35	27	15	12
12	56	95	25	10	35
13	52	125	14	12	30
14	130	85	23	14	47
15	210	56	65	20	12
16	310	45	54	16	53
17	45	25	24	13	80
18	250	46	56	15	45
19	23	87	48	12	90
20	26	98	74	5	95
21	85	56	58	8	87
22	80	120	69	12	80
23	90	130	38	15	65
24	110	140	25	16	45
25	100	200	20	20	94
26	89	210	100	11	120
27	90	180	120	20	110
28	95	185	30	15	78
29	154	150	54	15	95
30	120	140	25	12	64

Таблица П13 Прогнозируемая стоимость единицы ресурса, тыс.руб.

вариант	Цена материала	Цена комплектующих	цена ящика	Часовая тарифная ставка производственных рабочих	Часовая тарифная ставка вспомогательных рабочих	Стоимость электроэнергии (тариф за 1 квт-ч.)
1	2	3	1	5	2	0,5
2	4	5	4	6	7	0,5
3	2,5	2	1	3	1	0,5
4	3	4,5	1,5	7,5	3	0,5
5	1,9	2,38	1,9	2,86	3,33	0,5
6	2	2	1	5	4	0,5
7	4	5	1	5,2	6	0,5
8	3,08	3,85	3	4,62	5,38	0,5
9	1	3	3	5	2	0,5
10	2,4	7,2	7,2	12	4,8	0,5
11	4,62	5,77	4,62	6,92	8,08	0,5
12	1,67	2,08	0,42	2,17	2,5	0,5
13	3,4	10,2	10,2	17	6,8	0,5
14	3,1	9,3	9,3	15,5	6,2	0,5
15	2,8	8,4	8,4	14	5,6	0,5
16	2,7	8,1	8,1	13,5	5,4	0,5
17	1,8	1,8	0,9	4,5	3,6	0,5
18	2,22	2,78	0,56	2,89	3,33	0,5
19	1,9	2,38	0,48	2,48	2,86	0,5
20	1,7	5,1	5,1	8,5	3,4	0,5
21	2,5	3,75	1,25	6,25	2,5	0,5
22	4,5	13,5	13,5	22,5	9	0,5
23	2,5	7,5	7,5	12,5	5	0,5
24	3,08	9,24	9,24	15,4	6,16	0,5
25	6,72	10	15	3,8	13,44	0,5
26	8,4	10,5	8,4	12,6	14,7	0,5
27	2,4	2,4	1,2	6	4,8	0,5
28	5,4	8,1	2,7	13,5	5,4	0,5
29						
30						

Таблица П14 Общехозяйственные расходы

вариант	Содержание аппарата управления , руб.	Страхование собственности, % от стоимости оборудования	Расходы на командировки, % от выручки	Канцелярские, почтовые и телефонные расходы, руб.
1	1740	2	4	348
2	2927	5	5	585
3	2898	3	6	580
4	8583	4	6	1717
5	5860	6	3	1172
6	5633	1	4	1127
7	13164	4	8	2633
8	6301	2	6	1260
9	5244	5	2	1049
10	5803	10	3	1161
11	14651	8	4	2930
12	7509	5	5	1502
13	25168	6	3	5034
14	49537	9	8	9907
15	11071	2	2	2214
16	20542	5	7	4108
17	14903	4	4	2981
18	6243	8	5	1249
19	2569	4	8	514
20	8951	2	6	1790
21	6412	2	4	1282
22	21840	6	9	4368
23	34079	5	2	6816
24	8461	4	3	1692
25	26981	3	5	5396
26	18979	7	4	3796
27	3920	8	7	784
28	18152	10	4	3630
29	20000	9	5	24000
30	25000	10	8	7800