

ИКОНОМИЧЕСКИ УНИВЕРСИТЕТ – ВАРНА
СТОПАНСКИ ФАКУЛТЕТ
КАТЕДРА „ИКОНОМИКА И УПРАВЛЕНИЕ НА ТЪРГОВИЯТА“

Приета от ФС (протокол №/ дата):

УТВЪРЖДАВАМ:

Приета от КС (протокол №6/ 28.02.2020 г.):

Декан:

(Доц. д-р Денка Златева)

У Ч Е Б Н А П Р О Г Р А М А

ПО ДИСЦИПЛИНАТА: „ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ НА ТЪРГОВСКАТА ДЕЙНОСТ“

ЗА СПЕЦ: „Икономика и търговия“; ОКС „бакалавър“ – дистанционно обучение

КУРС НА ОБУЧЕНИЕ: 4; СЕМЕСТЪР: 7

ОБЩА СТУДЕНТСКА ЗАЕТОСТ: 240 ч.; в т.ч. аудиторна 15 ч.

КРЕДИТИ: 8

РАБОТЕН ЕЗИК: Български

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА СТУДЕНТСКАТА ЗАЕТОСТ СЪГЛАСНО УЧЕБНИЯ ПЛАН

| <i>ВИД УЧЕБНИ ЗАНЯТИЯ</i> | <i>ОБЩО (часове)</i> |
|--|--------------------------|
| АУДИТОРНА ЗАЕТОСТ | 15 |
| В т.ч.: | |
| • ЛЕКЦИИ | 9 |
| • УПРАЖНЕНИЯ (семинарни занятия/ лабораторни упражнения) | 6 |
| ИЗВЪНАУДИТОРНА ЗАЕТОСТ | 225 |
| В т.ч.: | |
| • ЗАДЪЛЖИТЕЛНИ КОНСУЛТАЦИИ | 8 |
| • САМОПОДГОТОВКА | 217 |

Изготвили програмата:

1.
(доц. д-р М. Стоянов)

2.
(доц. д-р Д. Желязкова)

3.
(гл. ас. д-р В. Петева)

Ръководител катедра:

„Икономика и управление на търговията“ (доц. д-р В. Димитрова)

I. АНОТАЦИЯ

Учебната дисциплина „Планиране и анализ на търговската дейност“ заема важно място в професионалната подготовка на студентите от спец. „Икономика и търговия“. Тя предоставя на студентите научни знания за теоретико-методологическите основи на планирането и икономическия анализ и тяхното място и значение в системата на фирменото управление. Подробно изяснява обектите на планиране и анализ на търговската дейност и конкретните методи, техники и процедури за осъществяването им според специфичните им форми на проявление, целите и задачите на субекта на управление. Главното предназначение на изучаването на дисциплината е формиране на професионална подготовка, мениджърска компетентност и умения в студентите относно методиката на планирането и анализа на обема и продуктовата структура на продажбите, потребностите от ресурси, величината на разходите, формирането на оптимална капиталова структура, благоприятна възвръщаемост и поддържане на фирмено равновесие.

II. ТЕМАТИЧНО СЪДЪРЖАНИЕ

| No. по ред | НАИМЕНОВАНИЕ НА ТЕМИТЕ И ПОДТЕМИТЕ |
|------------|---|
| 1. | ТЕМА 1. ТЕОРЕТИЧНИ ОСНОВИ НА ПЛАНИРАНЕТО И АНАЛИЗА 1.1. Търговският бизнес като обект на планиране и анализ 1.2. Планирането и анализа в системата на фирменото управление 1.3. Характеристики на фирменото планиране в пазарни условия 1.4. Принципи, подходи и форми на фирменото планиране 1.5. Функционални характеристики, задачи и форми на икономическия анализ на търговската дейност |
| 2. | ТЕМА 2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИ ОСНОВИ НА ПЛАНИРАНЕТО И АНАЛИЗА 2.1. Плановият микс - съдържание и структура 2.2. Плановият инструментариум. Основни характеристики на плановата технология 2.3. Продукти на фирменото планиране 2.4. Методи за планиране и анализ на търговската дейност 2.5. Организация на аналитичната дейност |
| 3. | ТЕМА 3. ИНФОРМАЦИОННА БАЗА НА ПЛАНИРАНЕТО И АНАЛИЗА 3.1. Информацията като управленски ресурс и основа на планирането и анализа 3.2. Принципи изисквания към качествените характеристики на информацията 3.3. Основополагащи канали на информационното осигуряване 3.4. Методологически вариант за информационното осигуряване на фирменото планиране и анализ 3.5. Софтуерни приложения за бизнес планиране и анализ |
| 4. | ТЕМА 4. ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ НА ПАЗАРНИЯ КАПАЦИТЕТ И ПРОДАЖБИТЕ НА ТЪРГОВСКАТА ФИРМА 4.1. Пазарите на търговската фирма 4.2. Анализ на пазарната конюнктура и пазарната стратегия на търговската фирма 4.3. Граници на пазарните условия и фази на развитие на търговския бизнес 4.4. Технологични аспекти на планирането и анализа на фирмените продажби 4.5. Балансирането на продажбите - основа на фирменото равновесие |

| | |
|-----|---|
| 5. | <p>ТЕМА 5. ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ НА ПРОДУКТОВАТА СТРУКТУРА НА ПРОДАЖБИТЕ</p> <p>5.1. Продуктовата структура - основа за качествен мениджмънт и стабилни пазарни позиции</p> <p>5.2. Условия и фактори за оптимизиране на продуктовата структура на продажбите</p> <p>5.3. Икономическа диагностика на обективните изменения в продуктовата структура на продажбите</p> <p>5.4. Фирмени политики и стратегии в областта на продуктовата структура на продажбите</p> <p>5.5. Методи, техники и процедури за планиране на продуктовата структура на продажбите</p> |
| 6. | <p>ТЕМА 6. ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ НА СТОКОВОТО ПРЕДЛАГАНЕ</p> <p>6.1. Стокова осигуреност на търговската фирма</p> <p>6.2. Съдържателни елементи и причинно-следствени връзки на краткотрайните (текущи) активи</p> <p>6.3. Основни обекти и технологични аспекти на икономическия анализ на стоките запаса</p> <p>6.4. Методологически аспекти за оптимизиране и планиране количествената и качествената определеност на стоките запаса. Оценка на краткосрочните инвестиции на търговската фирма</p> |
| 7. | <p>ТЕМА 7. ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ НА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ НА ФИРМАТА</p> <p>7.1. Характеристики и стратегии за развитие на търговския капацитет на фирмата</p> <p>7.2. Икономическа оценка и анализ на параметрите на развитието на нетекущите (дълготрайните) активи</p> <p>7.3. Планиране на нетекущите (дълготрайните) активи на търговската фирма</p> |
| 8. | <p>ТЕМА 8. ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ НА ТРУДОВИТЕ РЕСУРСИ</p> <p>8.1. Човешкият фактор в търговския бизнес. Основополагащи обекти на оценка и съдържание на плановете решения за развитие на трудовите ресурси</p> <p>8.2. Икономически анализ и планиране параметрите на трудовите ресурси в търговската дейност</p> <p>8.3. Методологически аспекти на анализа и планирането на трудовите ресурси</p> <p>8.4. Икономически анализ и обосноваване на решенията за развитие на средствата за заплащане на труда и индивидуалната работна заплата</p> |
| 9. | <p>ТЕМА 9. ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ТЪРГОВСКАТА ДЕЙНОСТ</p> <p>9.1. Целеви аспекти на планирането и анализа на разходите. Основополагащи обекти на планиране и анализ на разходите на търговската дейност</p> <p>9.2. Система от индикатори за планиране и анализ на разходите за търговска дейност</p> <p>9.3. Методи и техники за планиране и анализ на експлоатационните разходи за оперативна търговска дейност</p> <p>9.4. Планиране на инвестиционните разходи в търговската фирма</p> |
| 10. | <p>ТЕМА 10. ПЛАНИРАНЕ И АНАЛИЗ ПЕЧАЛБАТА, РЕНТАБИЛНОСТТА И ФИНАНСИТЕ НА ТЪРГОВСКАТА ФИРМА</p> <p>10.1. Образуване и разпределение на brutния доход и печалбата в търговската фирма. Оценка на изменението и факторен анализ</p> <p>10.2. Икономически анализ и планиране на рентабилността на търговската дейност</p> <p>10.3. Икономически анализ и планиране на капитала и капиталовата структура</p> <p>10.4. Капиталово бюджетизиране</p> |

III. МЕТОДИ НА ПОДГОТОВКА И ПРОВЕЖДАНЕ НА ОБУЧЕНИЕ¹

Профилиращата подготовка на студентите бакалаври по дисциплината „Планиране и анализ на търговската дейност“ в дистанционната форма на обучение е свързана с използването и осъществяването на подготовка посредством следното образователно съдържание и форми на учебни дейности:

- учебни ресурси:
 - Електронни учебни материали.
 - Мултимедийни презентации по тематичното съдържание на дисциплината включващо теоретично представяне на темите и подтемите (основни понятия, постановки, дефиниции, модели, алгоритми, класификации и др.).
 - Файлове с условия на задачи и/или решени на задачите.
 - Хипервръзки към ресурси от други сайтове (научни статии, статистически данни, Търговски регистър, Конвергентна програма на Република България и др.).
- учебни дейности:
 - Провеждане на учебни занятия в присъствените периоди.
 - Разписание за консултации: присъствени и в електронна среда (по електронна поща) със студентите.
 - Форум за несинхронна комуникация по темите и подтемите на дисциплината.

IV. ФОРМИ НА КОНТРОЛ

| № по ред | ВИД И ФОРМА НА КОНТРОЛА | Брой | ИАЗ ч. |
|---|--|-----------|------------|
| 1. | Семестриален (текущ) контрол | | |
| 1.1. | Курсов проект | 1 | 55 |
| 1.2. | Тест със смесени въпроси | 4 | 20 |
| 1.3. | Контролна работа (писмена с тестови въпроси и/или задачи) | 2 | 30 |
| 1.4. | Домашна работа | 5 | 30 |
| Общо за семестриален контрол: | | 12 | 135 |
| 2. | Сесиен (краен) контрол | | |
| 2.1. | Изпит (класически писмен изпит с тестови въпроси и задачи) | 1 | 90 |
| Общо за сесиен контрол: | | 1 | 90 |
| Общо за всички форми на контрол: | | 13 | 225 |

¹ Методите за подготовка и провеждане на обучение се представят в съответствие с утвърдената Инструкция за разработване на учебна програма за дисциплина в дистанционна форма на обучение на Икономически университет – Варна.

V. ЛИТЕРАТУРА

ЗАДЪЛЖИТЕЛНА ЛИТЕРАТУРА:

1. Електронни учебни материали по дисциплината „Планиране и анализ на търговската дейност“, качени в платформата за дистанционно обучение на ИУ – Варна.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ЛИТЕРАТУРА:

1. Башева, С. и др. Учебник по бизнес оценяване. София: ИК – УНСС, 2016.
2. Владимирова, Й. и др. Икономика на търговията. София: Изд. комплекс УНСС, 2017.
3. Добрев, Д. Планиране и прогнозиране. Варна: Унив. изд. „Наука и икономика“, 2015.
4. Желязкова, Д., Д. Гроздева, М. Стоянов. Национални и регионални измерения на извънмагазинната търговия и куриерските услуги в Република България и област Варна. // Годишник на ИУ – Варна, Варна: Унив. изд. „Наука и икономика“, Том 87, 2015/2016, с. 187-242.
5. Желязкова, Д. Глобални и регионални измерения на транспорта. Варна: Унив. изд. „Наука и икономика“, 2015.
6. Желязкова, Д., Д. Гроздева и М. Стоянов. Основни движещи сили за развитие на търговския бизнес в Република България. // сп. Икономически изследвания, София: Институт за икономически изследвания на БАН, кн. 1, 2011, с. 90-131.
7. Йончев, Цв. и др. Икономически анализ на търговската фирма. София: ИК - УНСС, 2013.
8. Кобелева, И. В. и др. Анализ финансово-хозяйственной деятельности коммерческих организаций. Москва: „Инфра-М“, 2015.
9. Костова, Н. Финансов анализ. Варна: „Актив – К“, 2019.
10. Костова, Н. и др. Ролята на финансовия анализ за управление на оборотния капитал, вземанията и кредитоспособността на предприятието. Варна: „Знание и бизнес“, Моногр. библ. „Знание и бизнес“, Кн. 2, 2018.
11. Петева, В. Съвременни аспекти на стратегическото управление на човешките ресурси. // Сб. докл. „Регионални и глобални измерения на търговията“. Варна: Унив. изд. „Наука и икономика“, 2013, с. 419-425.
12. Райков, Е. Ръководство по управление на оборотния капитал. София: ИК – УНСС, 2013.
13. Стоянов, М. Глобални и регионални измерения на търговията. Варна: Унив. изд. „Наука и икономика“, 2015.
14. Стоянов, М. Оценка на структурата на потребителските разходи като барометър за икономическото състояние на домакинствата в България. // Сборник доклади от международна научна конференция на тема „Регионални и глобални измерения на търговията“, Варна: Унив. изд. „Наука и икономика“, 2013, с. 159-169.
15. Стоянов, М. Структурни промени в потреблението на хранителни стоки на домакинствата в Република България. // сп. Известия на Икономически университет – Варна, Варна: Унив. изд. „Наука и икономика“, 2012, № 2, с. 86-98.
16. Стоянов, М. Анализ на търговската дейност. Варна: УИ „Наука и икономика“, 2010.
17. Терезова, С. Анализ на търговската дейност. София: ИК – УНСС, 2012.
18. Терезова, С. Бизнес план на търговската фирма (финансови аспекти). София: УИ „Стопанство“, 2011.
19. Тимчев, М. Финансово-стопански анализ. София: „Нова звезда“, 2011.
20. Чуков, Кр. и др. Финансово-стопански анализ. София: ИК – УНСС, 2017.

02.2020

МС/ДЖ/ВП

12.00.06 RP

Стр. 5 от 5