



Financieel inzicht in de onderneming (K1482)

Servicedocument - Afnamevorm: Portfolio-opdrachten + Presentatie/CGI

Uitgever: Exalo Media
Versie: 2026-03

Auteursrechtwaarschuwing

© Exalo Media. Alle rechten voorbehouden.

Dit document bevat inhoud die beschermd wordt door het auteursrecht. Exalo Media bezit het auteursrecht op de tekst, afbeeldingen, grafieken, en andere inhoud die in dit document worden weergegeven, tenzij anders aangegeven.

Niets in dit document mag worden verveelvoudigd, verspreid, overgedragen, tentoongesteld, gereproduceerd, of op enige andere wijze gebruikt worden zonder de uitdrukkelijke schriftelijke toestemming van Exalo Media. Het is strikt verboden om de inhoud van dit document te wijzigen, aan te passen of te vertalen zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van Exalo Media.

Exalo Media behoudt zich het recht voor om juridische stappen te ondernemen tegen personen of entiteiten die inbreuk maken op het auteursrecht van dit document.

Voor toestemming om de inhoud van dit document te gebruiken, neem contact op met:

Exalo Media
info@exalo.nl
<https://exalo.nl>

Examenmatrijs D1-K1

D1-K1: Stelt een financiële analyse op t.b.v. de (toekomstige) onderneming	
Complexiteit:	Het opstellen van een financiële analyse voor een onderneming is complex vanwege de diversiteit en wisselende aard van de werkzaamheden, inclusief mogelijk internationale aspecten. Het vraagt om een combinatie van gestandaardiseerde en op maat gemaakte financiële berekeningen en analyses. De benodigde kennis en vaardigheden omvatten een goed begrip van financiële principes en de vaardigheden om financiële analyses en prognoses te maken. Het werk vereist het vermogen om met complexe beroepsdilemma's om te gaan, zoals het balanceren van financiële risico's en potentiële opbrengsten en om te gaan met onzekerheden in de markt. Wanneer bepaalde aannames, prognoses of strategieën niet uitkomen zoals verwacht, kan dit zorgen voor financiële instabiliteit van de onderneming.
Verantwoordelijkheid en zelfstandigheid:	De beginnend beroepsbeoefenaar voert de taken zelfstandig uit en kan bij onder andere vragen, knelpunten en/of problemen terugvallen op bijvoorbeeld een coach of een adviseur of een ervaren ondernemer. De beginnend beroepsbeoefenaar is zelf verantwoordelijk voor de resultaten van de financiële planning.
Examenvorm:	Portfolio met een eindpresentatie of met een CGI. De docent of examinerator kan kiezen voor de eindpresentatie of het CGI.

Werkproces: D1-K1-W1			
Titel werkproces	Uit te voeren	Aanwijzingen voor de opdracht	Resultaat
Beschrijft kernactiviteiten voor de onderneming	De beginnend beroepsbeoefenaar ontwikkelt op basis van een idee of eenvoudig businessmodel een gedetailleerde beschrijving van kernactiviteiten en processen, analyseert benodigde kennis, vaardigheden en hulpmiddelen, consulteert bronnen en adviseurs, en gebruikt deze informatie voor de financiële planning.	De beginnend beroepsbeoefenaar raadpleegt kritisch diverse bronnen om een volledig beeld te krijgen van de kernactiviteiten, analyseert onderlinge verbanden en beschrijft deze helder en gestructureerd, terwijl hij nauwkeurig inventariseert welke kennis, vaardigheden en hulpmiddelen nodig zijn.	De kernactiviteiten van de onderneming zijn vastgesteld en gedetailleerd beschreven, inclusief een overzicht van benodigde middelen en expertise.

Werkproces: D1-K1-W2			
Titel werkproces	Uit te voeren	Aanwijzingen voor de opdracht	Resultaat
Brengt opbrengsten en kosten in kaart	De beginnend beroepsbeoefenaar schat verwachte opbrengsten en kosten door analyse van inkomstenstromen, vaste en variabele kosten, gebruikmakend van historische gegevens, marktonderzoek en relevante bronnen, inclusief operationele en investeringskosten, en identificeert potentiële inkomsten uit verkoop, abonnementen en andere bronnen, rekening houdend met markt en concurrentie.	De beginnend beroepsbeoefenaar gebruikt relevante bronnen voor financiële gegevens en verzamelt en interpreteert deze nauwkeurig en kritisch. Hij evalueert inkomstenstromen voor realistische verwachtingen, identificeert vaste en variabele kosten zorgvuldig en berekent nauwkeurig de kosten van operationele activiteiten.	Alle relevante aspecten zijn geanalyseerd en ingeschat zodat de opbrengsten en kosten van de onderneming inzichtelijk zijn.

Werkproces: D1-K1-W3			
Titel werkproces	Uit te voeren	Aanwijzingen voor de opdracht	Resultaat
Stelt een financieel plan op	De beginnend beroepsbeoefenaar voert analyses en begrotingen uit, zoals strategische prijsstelling, winstprognoses, exploitatie-, liquiditeits-, investeringsbegrotingen, rendementen en terugverdientijd, en beoordeelt de financiële haalbaarheid, waarna hij indien nodig kernactiviteiten en processen aanpast.	De beginnend beroepsbeoefenaar voert nauwkeurig financiële berekeningen uit, stelt methodisch begrotingen op, analyseert financiële gegevens grondig en houdt rekening met diverse scenario's en risico's; bovendien documenteert en presenteert hij of zij de gegevens op een heldere en gestructureerde wijze.	Er is een financieel plan bestaande uit een investerings- en financieringsbegroting, een liquiditeitsbegroting en een exploitatiebegroting opgesteld. De begrotingen geven inzicht in de financiële haalbaarheid van de onderneming.

Werkprocessen	Inhoud	Aanwijzingen
Alle werkprocessen	Beoordeling totale portfolio	De examinerator beoordeelt het portfolio op basis van een enkele criteria om de kwaliteit en kwantiteit te controleren. Als dit is goed bevonden kan met het beoordelingsmodel het portfolio inhoudelijk worden beoordeeld. Hierna wordt de presentatie of het CGI gehouden en beoordeeld. Beoordelen gebeurt aan de hand van een puntenschaal: - O = onvoldoende (0 punten). Wanneer het criterium niet op een acceptabele manier is uitgevoerd, zoals gewenst is in de beroepspraktijk. - V = voldoende (1 punt). De uitvoering van het criterium voldoet aan het niveau dat van de beginnend beroepsbeoefenaar kan worden verwacht. - G = goed (2 punten). De uitvoering van het criterium is bovengemiddeld goed en daarmee meer dan de beginnend beroepsbeoefenaar moet kennen of kunnen. De behaalde punten worden opgeteld. Met de omzettingstabel wordt er een eindcijfer berekend (eventueel met OVG-schaal).

Examen		
Werkprocessen	Inhoud	Aanwijzingen
Alle werkprocessen	Het examen bestaat uit het de portfolio-opdrachten en een mondelinge toelichting van de portfolio-opdrachten. De examinerator bepaalt de tijd en locatie van de toelichting. De docent kan kiezen in welke vorm het examen wordt afgenomen, eventueel in samenspraak met de student: - Portfolio met een eindpresentatie - Portfolio met een CGI	De examenkandidaat bereidt een presentatie voor over zijn portfolio. Hij krijgt onder andere vragen over wat hij heeft gedaan in het portfolio, welke keuzes hij heeft gemaakt en wat hij heeft geleerd. De vorm waarin de kandidaat de toelichting geeft, wordt van tevoren bepaald ((online) presentatie of CGI). De beoordeling van de toelichting vindt plaats aan de hand van een beoordelingsformulier.

Toelichting bij dit servicedocument

Dit servicedocument geeft een beknopt overzicht van de opbouw en inhoud van het exameninstrument. Het document is bedoeld om opleidingen en examencommissies te helpen bij de **oriëntatie op het examenproduct**.

Omdat exameninstrumenten zelf niet vrij gedeeld kunnen worden, biedt dit servicedocument inzicht in onder andere:

- De structuur van het examen
- De relatie met het kwalificatiedossier of keuzedeel
- De toetsmatrijs
- De manier van beoordelen

Op basis van deze informatie kunnen opleidingen doorgaans goed beoordelen of het exameninstrument aansluit bij hun onderwijs en examinering.

Voorbeelden van examenmateriaal

Wilt u een beter beeld krijgen van de manier waarop Exalo examens ontwikkelt? Op onze website vindt u een aantal **voorbeelddocumenten** die laten zien hoe examens, beoordelingsformulieren en instructies zijn opgebouwd.

Deze voorbeelden zijn te vinden via: <https://exalo.nl/ons-concept/>

Veelgestelde vragen

Veel praktische vragen van opleidingen gaan bijvoorbeeld over:

- Hoe een exameninstrument wordt ingezet in de praktijk
- Hoe de beoordeling is opgebouwd
- Welke documenten worden meegeleverd
- Hoe het vaststellen door de examencommissie werkt

Op de productpagina van elk exameninstrument vindt u daarom een **uitgebreide FAQ** met antwoorden op de meest gestelde vragen.

Afnamevorm van het examen

Exalo Media ontwikkelt exameninstrumenten met een afnamevorm die past bij de aard van het werkproces of het keuzedeel. Afhankelijk van het examen kan dit bijvoorbeeld bestaan uit een praktijkopdracht, een beroepsproduct, een gesprek, een observatie in de praktijk of een combinatie van deze onderdelen. In het servicedocument staat beschreven **welke afnamevorm voor dit exameninstrument is uitgewerkt** en hoe de beoordeling plaatsvindt.

Wij realiseren ons dat opleidingen hun onderwijs en examinering soms anders hebben ingericht. Het kan daarom voorkomen dat de standaard afnamevorm van een exameninstrument niet volledig aansluit bij de manier waarop een opleiding het onderwijs heeft georganiseerd.

In dat geval kan in overleg worden gekeken naar **alternatieve afnamevormen of aanpassingen aan het exameninstrument**. Denk bijvoorbeeld aan een andere combinatie van examenonderdelen of een aangepaste manier van beoordelen. Dergelijke aanpassingen worden altijd afgestemd met de opleiding en moeten plaatsvinden **voordat het exameninstrument ter vaststelling wordt aangeboden aan de examencommissie**.

Afhankelijk van de aard en omvang van de aanpassing kunnen hiervoor **ontwikkel- of aanpassingskosten** in rekening worden gebracht. Heeft uw opleiding specifieke wensen rondom de afnamevorm van het examen? Neem dan gerust contact met ons op om de mogelijkheden te bespreken.

Vaststelling van het exameninstrument

Exameninstrumenten van Exalo worden aangeboden voor gebruik via een **Route 2 vaststellingsprocedure**. Dit betekent dat het exameninstrument wordt vastgesteld door de **examencommissie van de onderwijsinstelling** die het examen gebruikt.

Wij adviseren daarom om vóór aanschaf of inzet **af te stemmen met de eigen examencommissie** of deze werkwijze aansluit bij het beleid van de instelling. Het servicedocument en de bijbehorende toetsmatrijs zijn opgesteld om examencommissies te ondersteunen bij deze beoordeling.

Vragen of aanvullende informatie

Heeft uw opleiding of examencommissie aanvullende vragen over het exameninstrument, de documentatie of de inzet in de praktijk? Neem dan gerust contact met ons op. Wij denken graag mee:

→ <https://exalo.nl>

→ info@exalo.nl