

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
СТАРООСКОЛЬСКИЙ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ ИМ. А.А. УГАРОВА
(филиал) федерального государственного автономного образовательного учреждения
высшего образования
«Национальный исследовательский технологический университет «МИСИС»
СТИ НИТУ «МИСИС»

Рабочая программа
утверждена
решением Ученого совета
СТИ НИТУ «МИСИС»
от «20» июня 2023 г.
протокол № 5

Рабочая программа дисциплины

Финансовый менеджмент

Закреплена за кафедрой	<u>Кафедра экономики, управления и организации производства</u>
Направление подготовки	38.03.01 Экономика
Профиль	Бухгалтерский учёт, анализ и аудит
Квалификация	<u>Бакалавр</u>
Форма обучения	<u>Очная</u>
Общая трудоемкость	4 ЗЕТ

Часов по учебному плану	144
в том числе:	
аудиторные занятия	68
самостоятельная работа	40
часов на контроль	36

Формы контроля в семестрах:
Экзамен 6

Распределение часов дисциплины по семестрам

Семестр	6		Итого	
	УП	РП	УП	РП
Лекции	34	34	34	34
Практические	34	34	34	34
Контактная работа	68	68	68	68
Сам. работа	40	40	40	40
Часы на контроль	36	36	36	36
Итого:	144	144	144	144

Год набора 2020 г.
В редакции 2023 г.

Программу составил:
доцент, кандидат экономических наук
Найденова Раиса Ивановна

Должность, уч. ст., уч. зв. ФИО полностью



подпись

Рабочая программа дисциплины

Финансовый менеджмент

наименование

Разработана в соответствии с ОС ВО НИТУ «МИСИС»:

Самостоятельно устанавливаемый образовательный стандарт высшего образования - бакалавриат
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Национальный
исследовательский технологический университет «МИСИС» по направлению подготовки 38.03.01 Экономика
(приказ от 02.12.2015г. № 602о.в.)

Составлена на основании учебного плана 2020 года набора:

38.03.01 Экономика,

Профиль: Бухгалтерский учёт, анализ и аудит, утвержденного, утвержденного Ученым советом СТИ НИТУ
«МИСИС» 20.06.2023г., протокол № 5.

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры

Экономики, управления и организации производства

наименование кафедры

Протокол от «30» мая 2023г. № 05.

Зав. кафедрой ЭУиОП

аббревиатура наименования кафедры



подпись

О.А. Новикова

И.О. Фамилия

«30» мая 2023 г.

Руководитель ОПОП ВО
зав. кафедрой, кандидат экономических
наук, доцент

должность, уч. ст., уч. зв.



подпись

О.А. Новикова

И.О. Фамилия

«30» мая 2023 г.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ

Цель освоения дисциплины – является получение выпускником теоретических знаний и выработка практических навыков управления финансовыми ресурсами и финансовыми отношениями организации.

В ходе изучения дисциплины студент должен решать такие задачи как:

- сформировать и развить когнитивные компетенции для практического использования методологических основ и методик выработки и обоснования финансовых решений;
- освоить стандарты анализа корпоративной финансовой информации и отчетности, методологию анализа финансового состояния организации;
- освоить основные приемы управления финансовыми ресурсами организации;
- освоить основные методы управления финансовыми рисками;
- овладеть основными методами финансового планирования и прогнозирования финансовой деятельности организаций;
- освоить основные принципы и методы формирования и реализации финансовой стратегии организаций;
- сформировать представление о принципах управления стоимостью и оценки рыночной стоимости компаний (корпораций);
- изучить методы оценки эффективности инвестиционного проекта и подходы к формированию и оценке портфеля финансовых инвестиций.

2. МЕСТО В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Цикл (раздел) ОП:	Б1.Б
2.1	Требования к предварительной подготовке обучающегося:
2.1.1	Макроэкономика
2.1.2	Финансы
2.2	Дисциплины (модули) и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:
2.2.1	Финансовое планирование
2.2.2	Научно-исследовательская работа

3. ИНДИКАТОРЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ, СОВМЕЩЕННЫЕ С РЕЗУЛЬТАТАМИ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

ОПК-4.1: Способность находить организационно – управленческие решения в профессиональной деятельности и готовность нести за них ответственность	
Знать:	ОПК-4.1-31 Принципы и методы финансового планирования и организации деятельности финансовой службы
	ОПК-4.1-32 Экономическую и финансовую терминологию, используемую в современной финансовой науке и практике
	ОПК-4.1-33 Механизм формирования источников финансовых ресурсов
	ОПК-4.1-34 Методы финансового оздоровления
Уметь:	ОПК-4.1-У1 Провести оценку финансовой устойчивости организации и выработать меры предупреждения банкротства
	ОПК-4.1-У2 Организовать информационные связи в процессе финансовой деятельности;
	ОПК-4.1-У3 Формировать механизм финансовых поступлений
Владеть:	ОПК-4.1-В1 Методами расчета показателей финансового плана
	ОПК-4.1-В2 Методами и инструментами организации финансовой деятельности корпораций
ПК-2.2: Способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	
Знать:	ПК-2.2-31 - источники финансовой и иной информации необходимой для принятия управленческих решений в финансовой сфере
	ПК-2.2-32 - типовые методики и модели для выработки управленческих решений в финансовой сфере
	ПК-2.2-33 - основные положения содержащиеся в финансовой, бухгалтерской и иной информации содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств
Уметь:	ПК-2.2-У1 - Осуществлять поиск, анализ и систематизацию финансовой и иной информации

Владеть:	необходимой для принятия управленческих решений в финансовой сфере
	ПК-2.2-У2 -Применять типовые методики и модели для выработки управленческих решений в финансовой сфере
	ПК-2.2-У3 - Анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств
	ПК-2.2-В1 - навыками поиска, анализа и систематизации финансовой и иной информации необходимой для принятия управленческих решений в финансовой сфере
	ПК-2.2-В2 - Опытом применения типовых методик и моделей для выработки управленческих решений в финансовой сфере
	ПК-2.2-В3 - Навыками анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ						
Код занятия	Наименование разделов и тем / вид занятия/	Семестр	Количество часов	Компетенции	Литература и электронные ресурсы	Примечание
	Раздел 1. Теоретические основы финансового менеджмента					
1.1	Основы финансового менеджмента /Лек/	6	4	ОПК-4.1-31 ОПК- 4.1-32 ОПК- 4.1 –33 ОПК- 4.1 –У3 ОПК- 4.1 –В2 ПК – 2.2-В2	Л1.1	
1.2	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы. Подготовка к участию в мозговом штурме/Ср/	6	2	ОПК- 4.1-32 ОПК- 4.1 –33 ОПК- 4.1 –У3 ОПК- 4.1 –В2 ПК – 2.2-В2	Л1.1 Л3.1 Э1	
1,3	Основы финансового менеджмента. Работа с тестами из тетради для практических занятий. Мозговой штурм/Пр/	6	4	ОПК- 4.1-32 ОПК- 4.1 –33 ОПК- 4.1 –У3 ОПК- 4.1 –В2 ПК – 2.2-В2	Л1 Л3.1 Э1.1	
1.4	Информационное обеспечение финансового менеджмента/Лек/	6	2	ОПК – 4.1 –У2 ОПК – 4.1-У3 ПК – 2.2 –31 ПК – 2.2 – У1	Л1.2	
1.5	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы. Подготовка к участию в работе круглого стола/Ср/	6	2	ОПК – 4.1 –У2 ОПК – 4.1-У3 ПК – 2.2 –31 ПК – 2.2 – У1	Л1.1 Л1.2	
1.6	Информационное обеспечение финансового менеджмента. Работа с тестами и решение ситуационных задач из тетради для практических занятий. Круглый стол по теме практического занятия/Пр/	6	2	ОПК – 4.1 –У2 ОПК – 4.1-У3 ПК – 2.2 –31 ПК – 2.2 – У1	Л1.2	
	Методологические основы принятия решений /Лек/	6	2	ОПК – 4.1 –32 ОПК – 4.1 –У3 ПК -2.2-32 ПК -2.2-У2	Л1.1 Л1.2	
1.7	Методологические основы принятия решений. Работа с тестами и решение ситуационных задач из тетради для практических занятий/Пр/	6	4	ОПК – 4.1 –32 ОПК – 4.1 –У3 ПК -2.2-32 ПК -2.2-У2	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
1.8	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение	6	2	ОПК – 4.1 –32 ОПК – 4.1 –У3	Л1.1 Л 1.2	

	литературы. Подготовка к контрольной работе по первому рубежному контролю./Ср/			ПК -2.2-32 ПК -2.2-У2		
1.9	Контрольная работа по первому рубежному контролю/Ср/	6	2	ОПК – 4.1 –У2 ОПК – 4.1-У3 ПК – 2.2 –31 ПК – 2.2 – У1 ПК -2.2-У2	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
	Раздел 2. Оценка использования элементов оборотного капитала субъекта хозяйствования для принятия управленческих решений					
2.1	Политика предприятия в области оборотного капитала /Лек/	6	2	ОПК 4.1-32 ОПК-4.1-У3 ОПК-4.1-В2 ПК-2.2-31 ПК -2.2 –32 ПК – 2.2-33 ПК – 2.2-У3 ПК – 2.2-В1	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
2.2	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы./Ср/	6	2	ОПК 4.1-32 ОПК-4.1-У3 ОПК-4.1-В2 ПК-2.2-31 ПК -2.2 –32 ПК – 2.2-33 ПК – 2.2-У3 ПК – 2.2-В1	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
2.3	Формирование и оценка товаро материальных запасов /Лек/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1-В2 ПК -2.2-32 ПК – 2.2-У1 ПК - 2.2-В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
2.4	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы/Ср/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1-В2 ПК -2.2-32 ПК – 2.2-У1 ПК - 2.2-В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
2.5	Формирование и оценка товаро материальных запасов. Решение задач из тетради для практических занятий./Пр/	6	4	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1-В2 ПК -2.2-32 ПК – 2.2-У1 ПК - 2.2-В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
2.6	Принятие управленческих решений в результате мониторинга задолженности дебиторов /Лек/	6	4	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1-В2 ПК -2.2-32 ПК – 2.2-У1 ПК - 2.2-В3 ПК – 2.2-У3	Л1.1 Л1.2	
2.7	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы/Ср/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1-В2 ПК -2.2-32 ПК – 2.2-У1 ПК - 2.2-В3 ПК – 2.2-У3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
2.8	Принятие управленческих решений в результате мониторинга задолженности дебиторов. Решение задач из тетради для практических	6	4	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1-В2 ПК -2.2-32 ПК – 2.2-У1	Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	

	занятий./Пр/			ПК - 2.2-В3 ПК – 2.2-У3		
2.9	Управление денежными средствами и их эквивалентами /Лек/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1–У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 –У1 ПК – 2.2 – В3	Л 2.1 Л2.2	
2.10	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы./Ср/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – В3	Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
2.11	Денежные потоки и методы их оценки /Лек/	6	4	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – В3	Л 2.1 Л2.2	
2.12	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы./Ср/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
2.13	Денежные потоки и методы их оценки. Решение задач из тетради для практических занятий/Пр/	6	4	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
2.14	Подготовка к коллоквиуму/Ср/	6	6	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – В3	Л 2.1 Л2.2	
2.15	Коллоквиум по второму рубежному контролю/Ср/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
	Раздел 3. Управление инвестициями и источниками их формирования					
3.1	Инвестиционная политика предприятия /Лек/	6	4	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1 – В2 ПК-2.2 – 32 ПК-2.2 – 33 ПК-2.2 – У1 ПК – 2.2 – В2	Л1.1 Л1.2	
3.2	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы/Ср/	6	2	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1 – В2 ПК-2.2 – 32 ПК-2.2 – 33 ПК-2.2 – У1 ПК – 2.2 – В2	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
3.3	Инвестиционная политика предприятия. Работа с тестами и решение ситуационных задач из тетради для практических занятий /Пр/	6	4	ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1 – В2 ПК-2.2 – 32 ПК-2.2 – 33 ПК-2.2 – У1	Л 2.1 Л2.2	

				ПК – 2.2 – В2		
3.4	Виды дивидендных выплат и их источники /Лек/	6	2	ОПК – 4.1–33 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1 –В2 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
3.5	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы./Ср/	6	2	ОПК – 4.1 –33 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1 –В2 ПК – 2.2 – 33 ПК – 2.2 – У1	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
3.6	Подготовка к контрольной работе/Ср/	6	2	ОПК – 4.1 –33 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1 –В2 ПК – 2.2 – 33 ПК – 2.2 – У1	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
3.7	Контрольная работа по третьему рубежному контролю/Ср/	6	2	ОПК – 4.1 –33 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1 –В2 ПК – 2.2 – 33 ПК – 2.2 – У1	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
	Раздел 4. Финансовое прогнозирование и специальные вопросы финансового менеджмента					
4.1	Финансовое планирование и прогнозирование /Лек/	6	4	ОПК – 4.1 – 31 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1-В1 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У2 ПК – 2.2 – У3 ПК – 2.2 –В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
4.2	Проработка лекционного материала. Самостоятельное изучение литературы/Ср/	6	2	ОПК – 4.1 – 31 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1-В1 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У2 ПК – 2.2 – У3 ПК – 2.2 –В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
4.3	Финансовое планирование и прогнозирование. Работа с тестами и решение ситуационных задач из тетради для практических занятий./Пр/	6	4	ОПК – 4.1 – 31 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1-В1 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У2 ПК – 2.2 – У3 ПК – 2.2 –В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	
4.4	Специальные вопросы финансового менеджмента /Лек/	6	2	ОПК – 4.1-34 ОПК – 4.1-У2 ОПК – 4.1 –В2 ПК-2.2 –32 ПК – 2.2 –В2	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
4.6	Специальные вопросы финансового менеджмента . Прогнозирование банкротства. Решение задач /Пр/	6	4	ОПК – 4.1-34 ОПК – 4.1-У2 ОПК – 4.1 –В2 ПК-2.2 – 32 ПК – 2.2 –В2	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
4.7	Подбор и систематизация литературы для выполнения реферативного обзора./Ср/	6	2	ОПК – 4.1-34 ОПК – 4.1-У2 ОПК – 4.1 –В2 ПК-2.2 – 32 ПК – 2.2 –В2	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	

4.8	Контрольная работа . Защита творческого задания по темам реферативного обзора (3 рубежный контроль)/Ср/	6	4	ОПК – 4.1-34 ОПК – 4.1-У2 ОПК – 4.1 –В2 ПК-2.2 – 32 ПК – 2.2 –В2	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2	
	Контроль	6	36	ОПК – 4.1 – 31 ОПК – 4.1 – 32 ОПК – 4.1 – 33 ОПК – 4.1 – 34 ОПК – 4.1 – У1 ОПК – 4.1 – У2 ОПК – 4.1 – У3 ОПК – 4.1-В1 ОПК – 4.1-В2 ПК – 2.2 –31 ПК – 2.2 –32 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – У2 ПК – 2.2 – У3 ПК – 2.2 – В1 ПК – 2.2 – В2 ПК – 2.2 –В3	Л1.1 Л1.2 Л 2.1 Л2.2 Л3.1 Э1	

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ

5.1. Вопросы для самостоятельной подготовки к экзамену (зачёту с оценкой)

Перечень вопросов для подготовки к экзамену.

1. Представьте содержание финансового менеджмента и его место в системе управления организацией (ОПК– 4.1-32 ОПК– 4.1 –У3 ;ОПК– 4.1-33)
2. Опишите механизм финансового менеджмента (ОПК -4.1-32,ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1-У2, ПК -2.2-У2)
3. Сформулируйте цель и задачи финансового менеджмента. (ОПК -4.1-32,ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1-У2, ПК -2.2-У2)
4. Представьте содержание базовых концепций финансового менеджмента.(ОПК -4.1-32,ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1-У2, ПК -2.2-У2)
5. Дайте определение функциям финансового менеджмента. (ОПК -4.1-32,ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1-У2, ПК -2.2-У2)
6. Объясните роль и значение основных прогнозно-аналитических методов и приемов, используемых в финансовом менеджменте. (ОПК – 4.1-32,ОПК – 4.1-В2, ПК – 2.2 –32,ПК-2.2-У2)
7. Объясните значение правовой и налоговой среды в финансовом менеджменте (ПК – 2.2 – 31, ПК -2.2 –У1, ПК – 2.2-В1,ОПК – 4.1-32)
8. Представьте содержание финансовых инструментов (ПК – 2.2 – 31, ПК -2.2 –У1, ПК – 2.2-В1,ОПК – 4.1-У3)
9. Объясните роль и значение информации в финансовом менеджменте (ПК – 2.2 – 31, ПК -2.2 –У1, ПК – 2.2-В1,ОПК – 4.1-32, ОПК – 4.1- У2, ОПК-4.1-В1, ОПК-4.1-31)
10. Представьте систему показателей информационного обеспечения финансового менеджмента, формируемую из внешних источников. (ПК – 2.2 – 31, ПК -2.2 –У1, ПК – 2.2-В1)
11. Представьте систему показателей информационного обеспечения финансового менеджмента, формируемую из внутренних источников.(ПК -2.2 – 31, ПК – 2.2 – У1, ПК – 2.2 – В1)
12. Дайте определение группам пользователей финансовой отчетности (ПК – 2.2 –33,ПК – 2.2 - У3, ОПК – 4.1 –У2 ОПК-4.1-У1)
13. Объясните сущность и значение производственного левериджа (ОПК -4.1 – 34, ОПК – 4.1 –У3)
14. Объясните сущность и значение финансового левериджа (ОПК -4.1 – 34, ОПК – 4.1 –У3)
15. Средневзвешенная и предельная цена капитала. (ОПК -4.1 – 34, ОПК – 4.1 –У3)
16. Покажите значение расчета цены и структуры капитала в финансовом менеджменте(ОПК -4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3)
17. Сформулируйте основные положения теорий структуры капитала. (ОПК -4.1 – 32, ОПК – 4.1 –У3)
18. Объясните значение расчетов темпа устойчивого роста. (ОПК -4.1 – 32, ОПК – 4.1 –У3)
19. Опишите методы оценки финансовых активов. (ОПК -4.1 – 32, ОПК – 4.1 –У3)
20. Представьте взаимосвязь риска и доходности финансовых активов.(ПК – 2.2. –31, ПК – 2.2-У1)
21. Дайте определение видам инвестиций и их классификациям (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 –У2, ОПК – 4.1 – В2)
22. Инвестиционная политика. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 –У2, ОПК – 4.1 – В2)
23. Опишите основные этапы управления инвестициями(ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 –У2, ОПК – 4.1 – В2)
24. Сформулируйте предпосылки и итоги формирования бюджета капиталовложений. (ОПК – 4.1 – 33, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)

25. Сформулируйте направления оценки эффективности и риска инвестиционных проектов. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
26. Охарактеризуйте традиционные и новые методы финансирования инвестиционных проектов(ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
27. Объясните специфику управления источниками долгосрочного финансирования. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
28. Опишите взаимосвязь риска и доходности портфельных инвестиций. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
29. Понятие «дивидендов» и «дивидендной политики». (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
30. Объясните основные направления дивидендной политики. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
31. Перечислите факторы, определяющие дивидендную политику. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
32. Дайте определение видам дивидендных выплат и их источникам. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
33. Изложите порядок выплаты дивидендов. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У2, ОПК – 4.1 – В2)
34. Представьте определяющие этапы политика в области оборотного капитала.(ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 32, ПК – 2.2 – У1, ПК – 2.2 – У3, ПК – 2.2 – В3)
35. Сформулируйте подходы к нормированию оборотных средств. .(ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 32, ПК – 2.2 – У1, ПК – 2.2 – У3, ПК – 2.2 – В3)
36. Объясните методику расчета показателей эффективности использования оборотных средств.(ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 32, ПК – 2.2 – У1, ПК – 2.2 – У3, ПК – 2.2 – В3)
37. Изложите основные методические подходы к управлению источниками финансирования оборотного капитала. . (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 32, ПК – 2.2 – У1, ПК – 2.2 – У3, ПК – 2.2 – В3)
38. Дать характеристику традиционным и новым методам краткосрочного финансирования оборотного капитала. . (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 32, ПК – 2.2 – У1, ПК – 2.2 – У3, ПК – 2.2 – В3)
39. Дайте определение видам запасов. (ПК – 2.2 – 31, ПК – 2.2 – У2, ПК – 2.2 – В2)
40. Охарактеризуйте модель оптимальной партии заказа (ЕОQ). (ПК – 2.2 – 31, ПК – 2.2 – У2, ПК – 2.2 – В2)
41. Опишите основные системы контроля запасов (ПК – 2.2 – 31, ПК – 2.2 – У2, ПК – 2.2 – В2)
42. Дайте определение видам дебиторской задолженности. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ОПК – 4.1 – В2)
43. Сформулируйте основные направления работы с дебиторами. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ОПК – 4.1 – В2)
44. Объясните направления взыскания дебиторской задолженности. (ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ОПК – 4.1 – 32, ОПК – 4.1 – У3, ОПК – 4.1 – В2)
45. Опишите подходы к анализу состава, структуры и динамики дебиторской задолженности.(ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 33, ПК – 2.2 – У3)
46. Представьте порядок проведения инвентаризации расчетов и обязательств. .(ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 33, ПК – 2.2 – У3)
47. Изложите методику формирования резерва по сомнительным долгам. .(ОПК – 4.1 – У3, ПК – 2.2 – 33, ПК – 2.2 – У3)
48. Сформулируйте подходы к анализу роли денег в обеспечении финансовой устойчивости предприятия. (ПК – 2.2 – 33, ПК – 2.2 – У3, ПК – 2.2 – В3, ОПК – 4.1 – У1)
49. Объясните необходимость определения оптимального уровня денежных средств. (ОПК – 4.1 – 33, ОПК – 4.1 – У3)
50. Представьте математическую и графическую интерпретацию модели Баумоля .ОПК – 4.1 – 33, ОПК – 4.1 – У3)
51. Представьте математическую и графическую интерпретацию модели Миллера-Орра (ОПК – 4.1 – 33, ОПК – 4.1 – У3)
52. Сформулируйте основные подходы к классификации денежных потоков. (ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1 – У3)
53. Изложите методику формирования денежного потока от операционной деятельности. (ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1 – У3)
54. Изложите методику формирования денежного потока от инвестиционной и финансовой деятельности. (ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1 – У3)
55. Опишите этапы прогнозирования денежного потока (ОПК – 4.1 – 33, ОПК-4.1-У3, ОПК -4.1 – В2)
56. Объясните необходимость разработки финансовой стратегии (ОПК – 4.1 – 33, ОПК-4.1-У3, ОПК -4.1 – В2)
57. Представьте цели, задачи, направления стратегического, долгосрочного и краткосрочного финансового планирования (ОПК – 4.1 – 33, ОПК-4.1-У3, ОПК -4.1 – В2)
58. Систематизируйте методы прогнозирования основных финансовых показателей(ОПК – 4.1 – 33, ОПК-4.1-У3, ОПК -4.1 – В2)
59. Сформулируйте основные направления антикризисного управления (ОПК – 4.1 – 32, ОПК-4.1-У3, ОПК -4.1 – В2)
60. Представьте методику оценки стоимости бизнеса. (ОПК – 4.1 – 33, ОПК-4.1-У3, ОПК -4.1 – В2)
61. Дайте определение понятиям «банкротство» и «финансовая реструктуризация» (ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1 – У3)
62. Объясните основные направления финансового менеджмента в условиях инфляции (ОПК – 4.1-33, ОПК – 4.1 – У3)

Практические задания для подготовки к экзамену

Задание №1 ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1–В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1; ПК-2.2-У2

Корпорация установила следующие взаимозависимости для определения затрат по поддержанию запасов:

- размер размещаемого заказа должен быть кратным 90 ед.,
- годовой объем реализации равен 2 млн.ед.,
- цена покупки единицы запасов равна 6 дол.,
- страховой запас 12000 ед.,
- доставка новой партии – 2дня.
- затраты на хранение составляют 30% от стоимости единицы запаса;
- затраты на размещение одного заказа составляют 45 дол.

Определить:

- Величину ЕОQ,
- Сколько заказов в год фирме следует размещать?
- При достижении какого уровня запасов должен быть размещен новый заказ?
- Общие затраты по хранению и выполнению заказов применительно к рабочему запасу, если размер заказа равен: а) 8000 ед., 2) 8950 ед., 3) 10000 ед. Каковы затраты по хранению страхового запаса?

Задание №2 (ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1; ПК-2.2-У3

Фирма использует большое количество разнообразных растворителей. В течение года расход растворителя одного типа составляет 2 млн. галлонов. Постоянные затраты по размещению и выполнению одного заказа –2500 дол., годовые затраты по хранению растворителя составляют 0.6 дол. за единицу (галлон) запасов, а стоимость одного галлона – 3 дол. Страховой запас – 10000 галлонов. На поставку одного заказа растворителя требуется 10 дней.

Определить:

- Величину ЕОQ для данного вида запасов
- Общие затраты по хранению и выполнению заказов, в том числе затраты по поддержанию страхового запаса
- Годовые затраты по хранению в процентах от стоимости запасов

При достижении какого уровня запасов должен быть размещен новый заказ, предполагая, что в году 360 дней? (То же при условии поддержания страхового запаса в размере 10000 галлонов).

Задание №3 ОПК – 4.1 –32; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1

У корпорации имеются следующие данные относительно запасов:

- размер размещаемой партии заказа должен быть кратным числу 300 ед.,
- годовой объем реализации составляет 760000 ед.,
- цена покупки единицы запасов – 10 дол.,
- затраты по хранению составляют 20 процентов цены покупки запасов,
- затраты по размещению одного заказа равны 45 дол.,
- страховой запас- 18000 ед.,

Определить:

- Величину ЕОQ
- Количество заказов
- Общие затраты по хранению и выполнению заказов в случае, если размер одного заказа равен 4000, 5000 и 6000 ед. Какова величина общих затрат, если размер заказа равен ЕОQ?
- Величину ЕОQ и общие затраты по поддержанию запасов, если:
 - а) объем реализации увеличился до 1000000 ед.,
 - б) постоянные затраты на один заказ возросли до 50 дол.(объем реализации – 760000 ед.),
 - в) цена покупки единицы запасов увеличилась до 15 дол.(объем реализации и постоянные затраты соответствуют первоначальному уровню).

Задание №4 ОПК – 4.1 –31; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 32; ПК – 2.2 – У1

Компания в течение года реализует 500000 стандартных настенных выключателей. Затраты компании на каждый выключатель равны 3 дол. Затраты по хранению данного товара составляют 23 процентов стоимости его запасов. Компания заказывает выключатели у двух фирм- производителей. Постоянные затраты на выполнение одного заказа у производителя А составляют 100 дол., а его выполнение занимает 3 дня, у производителя В соответственно 75 дол.

и 5 дней. При этом предполагается, что компания не имеет страховых запасов.

Определить

-Величину ЕОQ компании применительно к заказам у каждого из двух производителей

-Сколько заказов в год должно быть размещено применительно к каждому из поставщиков (предполагается, что одновременно используется только один поставщик)?

При каком уровне запасов следует размещать заказы у каждого из производителей?

Задание №5. ОПК – 4.1 –32; ОПК – 4.1 – У2; ОПК – 4.1 –В1; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1

В магазине выручка первого отдела за месяц составила 62 млн.руб., а второго – 41 млн.руб., оборачиваемость запасов в днях- соответственно 35 и 32 дня. Определить: а) оборачиваемость запасов в оборотах и в днях по магазину в целом, б) как изменилась оборачиваемость в оборотах по магазину, если товароборот за месяц вырос на 12 процентов, а средние запасы снизились на 6 процентов?

Задание № 6.ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 31; ПК – 2.2 – У1

Объемы реализации в кредит в течение 6 месяцев с момента начала деятельности фирмы следующие (тыс.дол.)

январь февраль март апрель май июнь

50 100 120 105 140 160

Оплата за товары осуществлялась в следующем порядке: 30 процентов клиентов производили оплату в течение текущего месяца, 20 процентов - в течение месяца, следующего за текущим месяцем, 50 процентов – в течение второго месяца, следующего за текущим месяцем.

А) определить величину дебиторской задолженности фирмы на конец марта и на конец июня

Б) предположим, что в квартале 90 дней. Определить однодневный товароборот (ADS) и оборачиваемость дебиторской задолженности в днях (DSO) в 1 и во 2 кварталах. Рассчитать значение ADS и DSO по данным за первое полугодие

Задание №7ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1; ПК-2.2-В1

Заполнить таблицу

Месяц	Выручка от реализации, тыс. долл.	ДЗ на конец месяца, тыс. долл.
Январь	100	
Февраль	200	
Март	300	
Апрель	300	
Май	200	
Июнь	100	

40% клиентов фирмы производят оплату товаров в течение текущего месяца, 50% - в течение текущего месяца, 10% - в течение второго месяца, следующего за месяцем реализации.

Задание №8ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1; ПК-2.2-В1

В практике хозяйственной жизни возможны варианты появления просроченной дебиторской задолженности или полной неспособности покупателя рассчитаться по своим обязательствам. Для учета таких обстоятельств на предприятии формируется резерв по сомнительным долгам, который позволяет иметь источник для покрытия убытков.

Доля безнадежных долгов находится в прямой зависимости от продолжительности периода погашения задолженности.

Зависимость такова: в общей сумме дебиторской задолженности со сроком погашения до 30 дней около 4% относится к разряду безнадежной; 31-60 дней – 10%, 61-90 дней – 17%, 91-120 дней – 26%. При дальнейшем увеличении срока погашения на очередные 30 дней доля безнадежных долгов повышается на 3-4%.

Классификация дебиторов по срокам возникновения задолженности, дней	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	Удельный вес в общей сумме, %	Вероятная доля безнадежных долгов, %	Сумма безнадежных долгов, тыс. руб.	Реальная величина задолженности, тыс. руб.
0 – 30	2100				
31 – 60	873				
61 – 90	640				

91 – 120	320				
121 – 150	85				
151 – 180	40				
181 – 360	12				
свыше 360	4				
ИТОГО	4074			*	

Вывод

Задание №9 - ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1

Ежегодная потребность в денежных средствах фирмы составляет в среднем около 3 млн. дол. Постоянные расходы на одну операцию по покупке (продаже) ликвидных ценных бумаг равны 5 дол., текущая ставка процента по ликвидным ценным бумагам составляет примерно 10 процентов. Используя модель Баумоля, ответить на следующие вопросы.

А) Какова оптимальная сумма трансформации денежных средств в ценные бумаги (тыс. дол.)?

Б) Определить средний остаток денежных средств фирмы на основе модели Баумоля.

В) Сколько трансформаций денежных средств будет сделано в течение года?

Г) Какие допущения лежат в основе модели Баумоля?

Задание №10- ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1; ПК-2.2-В1

Фирма накопила временно свободных денежных средств на сумму 100000 дол. Но при этом ожидается, что данные средства целиком понадобятся для покрытия денежных выплат, распределенных равномерно в планируемом году. Средства фирмы вложены в краткосрочные коммерческие векселя, приносящие 10 процентов в год. Затраты на каждую операцию по продаже векселей составляют 50 дол.

Используя модель Баумоля, определить целевой остаток денежных средств компании. Каковы общие затраты фирмы, связанные с поддержанием целевого остатка?

Задание №11- ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1; ПК-2.2-В1

Составить помесичный график движения денежных средств на первое полугодие планируемого года, сделать вывод.

Имеются следующие данные о предприятии.

- В среднем 70% продукции предприятия реализуется с отсрочкой платежа, 30% - за наличный расчет. Как правило, предприятие предоставляет своим клиентам 30-дневный кредит. Статистика показывает, что 80 % платежей оплачивается контрагентами вовремя, т.е. в течение предоставленного для оплаты месяца, остальные 20% оплачиваются в течение следующего месяца.

- При установлении цены на продукцию предприятие придерживается следующей политики: затраты на сырье и материалы должны составлять порядка 65%, а прочие расходы – около 10% в отпускной цене продукции, т.е. суммарная доля расходов не должна превышать 75% отпускной цены.

- Сырье и материалы закупается предприятием в размере потребности следующего месяца; оплата сырья осуществляется с отсрочкой платежа в 30 дней.

- Предприятие намерено наращивать объемы производства с темпом прироста 2,5% в месяц. Прогнозируемое изменение цен на сырье и материалы составит в планируемом полугодии порядка 7% в месяц. Прогнозируемый уровень инфляции – 8% в месяц.

- Остаток средств на счете на 1 января составляет 15 тыс. руб. Этой суммы не достаточно для ритмичной работы, решено ее увеличить и иметь целевой остаток денежных средств на расчетном счете в январе планируемого года в размере 60 тыс. руб.; его величина в последующие месяцы будет изменяться пропорционально темпу инфляции.

- Доля налогов и прочих отчислений в бюджет составляет приблизительно 35% валовой прибыли предприятия.

-В апреле планируемого года предприятие намерено приобрести новое оборудование на сумму 180 тыс. руб.

- Необходимые для расчета фактические данные за ноябрь и декабрь предыдущего года приведены в соответствующих графах вспомогательной таблицы.

Задание №12- ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1

Компания осуществила прогнозные оценки объема продаж своей продукции за 7 месяцев года

Месяц	Прогнозные продажи, тыс.дол.
Январь	400
Февраль	400
Март	500
Апрель	700
Май	700
Июнь	600
Июль	800

Продажи оплачиваются:

- на 20 процентов в месяце продажи,

- на 50 процентов в следующем после продажи месяце,

- на 30 процентов через два месяца после продажи.

Прогнозные закупки, которые намерена осуществить компания, приведены в табл.

Месяц	Ожидаемые расходы, тыс.дол.
Январь	150
Февраль	150
Март	220
Апрель	500
Май	300
Июнь	250
Июль	125

-Они оплачиваются в следующем после закупки месяце.

Ежемесячные расходы на персонал 100000 дол., арендные платежи 20000 дол., прочие расходы (реклама и т.п.) составляют 10000 дол. в месяц. В марте необходимо оплатить 700000 дол. за приобретенное оборудование. На начало года в кассе было 200000 дол., а минимально необходимая наличность оценивается в 120000 дол.

Составить помесичный кассовый бюджет компании. Определить при необходимости потребность в банковском кредите.

Задание №13- ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1

Продажа продукции осуществляется на условиях немедленной оплаты. Оплата поставщикам должна быть осуществлена через месяц. Заработная плата 4900 дол. в месяц, арендные платежи составляют 3000 дол. в месяц. Налог в декабре 13000 дол. Остаток денежных средств на 1 декабря равен 500 дол., но руководство считает необходимым поддержание остатка средств на счете в банке на конец каждого месяца в размере 5000 дол., который и является целевым остатком денежных средств.

Прогнозы объемов реализации и закупок (в дол.) представлены ниже (закупки в течение ноября составили 140000 дол.)

Месяц	Объем реализации	Закупки
Декабрь	160000	50000
Январь	40000	40000
Февраль	60000	60000

А. Составьте бюджет денежных средств на декабрь, январь, февраль.

Б. Предположим, что фирма начала производить продажу в кредит начиная с 1 декабря на условиях оплаты в течение 30 дней. Эти условия соблюдаются всеми клиентами в течение 30 дней. Остальные показатели остались неизменными. Какова будет в этом случае потребность в банковском кредите на конец декабря?

Задание №14- ОПК – 4.1 –32; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – В1

Построить таблицы денежных потоков по инвестиционной, операционной и финансовой деятельности по проекту.

1.1.Построить денежный поток от инвестиционной деятельности по проекту.

Все инвестиции осуществляются на нулевом шаге расчетов.

1.2.Построить денежный поток от операционной деятельности по проекту

1.3.Построить денежный поток от финансовой деятельности по проекту.

2. Построить промежуточную таблицу «Сальдо от трех видов деятельности»

3.Рассчитать показатели коммерческой эффективности проекта

Показатели коммерческой эффективности проекта

Наименование показателя	Значение показателя
Чистый доход (ЧД), тыс. руб	
Чистый дисконтированный доход (ЧДД), тыс. руб	
Внутренняя норма доходности (ВНД)	
Индекс доходности инвестиций	
-простой	
-дисконтированный	
Срок окупаемости	
-простой	
-дисконтированный	

5.2. Перечень работ, выполняемых по дисциплине

Мозговой штурм ОПК– 4.1-32 ОПК– 4.1 –33 ОПК– 4.1 –У3 ОПК– 4.1 –В2 ПК – 2.2-В2

Тема: Теоретические основы финансового менеджмента

Мозговой штурм относится к совокупности методов групповой дискуссии. Применяется при выяснении информированности или отношения участников к определенному вопросу.

Алгоритм проведения

Первый этап. Участникам задана определенная тема для обсуждения в контексте следующих вопросов

1. Определение финансового менеджмента
2. Особенности финансового менеджмента в РФ
3. Функции финансового менеджмента
4. Содержание функций финансового менеджмента как сферы управленческой деятельности
5. Цели финансового менеджмента
6. Причина противоречий в целях финансового менеджмента
7. Базовые концепции финансового менеджмента
8. Определение финансового инструмента
9. Первичные финансовые инструменты
10. Вторичные финансовые инструменты как производные
11. Первичные финансовые инструменты
12. Факторы, определяющие среду финансового менеджмента
13. Микро и макросреда финансового менеджмента
14. Источники информации финансового менеджмента

Второй этап. Студенты высказывают свои соображения по предложенным вопросам

Третий этап. Все высказывания фиксируются

Четвертый этап. Систематизируются выводы из полученных результатов.

Пятый этап. Все варианты ответов обсуждаются, выбираются главные и второстепенные.

Коллоквиум ОПК – 4.1-32 ОПК – 4.1 – У3 ПК – 2.2 –33 ПК – 2.2 – У1 ПК – 2.2 – В3

Тема: Управление дебиторской задолженностью

Коллоквиум – это форма учебного занятия, понимаемая как беседа преподавателя с учащимися с целью активизации знаний. Коллоквиум проводится после изучения раздела в форме опроса с билетами, имеющий целью уменьшить список тем, выносимых на экзамен. Оценка, полученная на коллоквиуме, может влиять на экзаменационную оценку. Коллоквиум может проводиться в устной и письменной форме. Билеты содержат как теоретические вопросы, так и задачи практического характера.

Цель коллоквиума – обеспечение единства теоретического и практического аспектов образовательного процесса, развитие регуляции учебной деятельности студентов.

Задачи коллоквиума :

- закрепление, углубление и расширение знаний студентов по самостоятельно изученным вопросам;
- развитие навыков реферирования, учебного исследования, самостоятельной подготовки к контрольному мероприятию;
- формирование опыта работы с источниками информации;
- расширение проблематики в рамках дополнительных вопросов по данной теме;

Функции коллоквиума:

- мотивационно – организующая – инициирует самостоятельную работу студентов, предполагает активное участие студентов в освоении учебного курса или первоисточников;
- контрольно – обучающая – создает условия для диагностики усвоения по определенной теме.

Требования к подготовке и проведению коллоквиума

Методическое обеспечение коллоквиума должно содержать следующие обязательные компоненты:

- формулировка темы и четких вопросов, заданий по освоению содержания;
- критерии оценки ответов на коллоквиуме.

Билеты для проведения коллоквиума в письменной форме ОПК – 4.1 –33; ОПК – 4.1 – У3; ОПК – 4.1 –В2; ПК – 2.2 – 33; ПК – 2.2 – У1

Билет №1

- Контроль и анализ дебиторской и кредиторской задолженности
- Определить, выгодно ли покупателю воспользоваться скидкой, если схема предоставления скидок имеет следующий вид: «2/15 чисто 45». Ставка процента по банковскому кредиту — 19 %.

Билет № 2

- 1. Формирование кредитной политики предприятия
- 2. В условиях дефицита денежных средств предприятие может взять краткосрочный кредит или предоставить покупателям существенные скидки при оплате товара по факту отгрузки. Кредит может быть получен под ставку 15% годовых. Предприятие осуществляет продажи на условиях «net 30». Какой размер скидки при факте немедленной оплаты даст предприятию лучшие финансовые результаты, чем использование банковского кредита?

Билет №3

1. Типы и этапы разработки кредитной политики
2. В условиях дефицита денежных средств предприятие может взять краткосрочный кредит или предоставить покупателям существенные скидки при оплате товара по факту отгрузки. Кредит может быть получен под ставку 12% годовых. Предприятие осуществляет продажи на условиях «net 60». Клиенты готовы немедленно оплачивать товар, если размер скидки составит не менее 2%. Выгодно ли это предприятию?

Круглый стол ОПК – 4.1 –У2 ОПК – 4.1-У3 ПК – 2.2 –31 ПК – 2.2 – У1

Тема: Информационное обеспечение финансового менеджмента

Круглый стол – это метод активного обучения, одна из организационных форм познавательной деятельности учащихся, позволяющая закрепить полученные ранее знания, восполнить недостающую информацию, сформировать умения решать проблемы, укрепить позиции, научить культуре ведения дискуссии.

Цель проведения круглого стола – выработка у учащихся профессиональных умений излагать мысли, аргументировать свои соображения, обосновывать предлагаемые решения и отстаивать свои убеждения. При этом происходит закрепление информации, выявление проблем и вопросов для обсуждения.

При организации круглого стола по указанной проблеме преподавателем были предложены следующие вопросы к обсуждению

1. Дать определение системы информационного обеспечения финансового менеджмента
2. Каким целям служит система информационного обеспечения финансового менеджмента?
3. Что составляет основу системы информационного обеспечения финансового менеджмента?
4. Кто является пользователями финансовой информации?
5. Какие требования предъявляются к качеству финансовой информации?
6. Перечислите показатели информационного обеспечения финансового менеджмента, формируемые из внутренних источников, классифицировав их по блокам
7. Чем определяется состав показателей каждого блока?
8. Перечислите источники финансовой информации

Цель круглого стола состоит в формировании системы знаний, умений и практических навыков, необходимых для принятия управленческих решений в области информационного обеспечения финансового менеджмента

Основными задачами круглого стола являются:

- изучение особенностей организации информационного обеспечения
- изучение системы информационного обеспечения финансового менеджмента
- формирование современного представления о требованиях, предъявляемых к системе информационного обеспечения
- овладение методологическими приемами целостного подхода к стратегическому управлению, бизнес – планированию, постановке целей, прогнозированию и управлению бизнес – процессами на основе финансовых и нефинансовых ключевых показателей эффективности финансового менеджмента.

Вступительное слово преподавателя дисциплины

Информационное обеспечение с точки зрения финансового менеджмента – это взаимосвязанная совокупность средств, методов и ресурсов, необходимых для осуществления анализа, планирования и подготовки необходимых управленческих решений по всем аспектам финансовой деятельности организации. Источниками информационного обеспечения финансового менеджмента являются любые сведения финансового характера внутреннего и внешнего информационного пространства.

Правильно организованное управление финансовой деятельностью на основе достоверного информационного обеспечения позволит коммерческой организации сократить издержки на производство продукции, усовершенствовать аппарат управления, найти новых поставщиков и покупателей продукции, что приведет к минимизации затрат и максимизации прибыли.

Участники круглого стола в рамках предложенных вопросов к обсуждению должны аргументировать свои соображения, обосновывать предлагаемые решения, отстаивать свои убеждения.

Реферативный обзор (ОПК – 4.1-34 ОПК – 4.1-У2 ОПК – 4.1 –В2ПК-2.2 – 32ПК – 2.2 –В2)

Реферативный обзор дает сопоставление разных точек зрения по конкретному вопросу. Общие требования к реферативному обзору: информативность, полнота изложения; объективность, неискаженное фиксирование всех положений первичного текста; корректность в оценке материала.

В реферативном обзоре студенты демонстрируют умение работать с периодическими изданиями и электронными ресурсами, которые являются источниками актуальной информации по проблемам изучаемой дисциплины «Финансы организаций (предприятий).

Реферирование представляет собой интеллектуальный творческий процесс, включающий осмысление текста, аналитико-синтетическое преобразование информации и создание нового текста. Задачи реферативного обзора как интерактивной формы работы студентов состоят в развитии и закреплении следующих навыков:

- осуществление самостоятельного поиска статистического и аналитического материала по проблемам изучаемой дисциплины;
- обобщение материалов специализированных периодических изданий;
- формулирование аргументированных выводов по реферируемым материалам;
- четкое и простое изложение мыслей по поводу прочитанного.

Выполнение реферативных справок (обзоров) расширяет кругозор студента в выбранной теме, позволяет более полно подобрать материал к будущей выпускной квалификационной работе.

Тематика реферативных обзоров периодически пересматривается с учетом актуальности и практической значимости исследуемых проблем изучаемой дисциплины.

Студентам предложены следующие темы для выполнения реферативного обзора:

<p>1. Экономическое содержание и сущность оборотных средств предприятия</p> <p>2. Источники формирования оборотных средств предприятия</p> <p>3. Определение потребности в оборотных средствах</p> <p>4. Эффективность использования оборотных средств</p> <p>5. Внедрение методики управления дебиторской задолженностью</p> <p>6. Расчет эффективности применения факторинга в целях оптимизации дебиторской задолженности</p> <p>При выборе темы реферативного обзора студент консультируется с ведущим дисциплину преподавателем. Студент может предложить для реферативного обзора свою тему, предварительно обосновав свой выбор.</p> <p>При определении темы реферативного обзора необходимо исходить из возможности собрать необходимый для ее написания конкретный материал в периодической печати.</p> <p>Реферативный обзор на выбранную тему выполняется, как правило, по периодическим изданиям за последние 1-2 года, а также с использованием аналитической информации, публикуемой на специализированных интернет-сайтах.</p> <p>В структуре реферативного обзора выделяются три основных компонента: библиографическое описание, собственно реферативный текст, справочный аппарат. В связи с этим требованием студентам предлагается следующий план описания каждого источника:</p> <p>-все сведения об авторе (Ф.И.О., место работы, должность, ученая степень);</p> <p>-полное название статьи или материала;</p> <p>-структура статьи или материала (из каких частей состоит, ---краткий конспект по каждому разделу);</p> <p>-проблема (и ее актуальность), рассмотренная в статье;</p> <p>-какое решение проблемы предлагает автор;</p> <p>-прогнозируемые автором результаты;</p> <p>-выходные данные источника (периодическое или неперидическое издание, год, месяц, место издания, количество страниц; электронный адрес).</p> <p>-отношение студента к предложению автора.</p>																											
<p>5.3. Оценочные материалы, используемые для экзамена (описание билетов, тестов и т.п.)</p>																											
<p>В семестре 6 предусмотрен экзамен.</p> <p>Экзаменационный билет семестра 6 состоит из 2 вопросов и 1 задачи</p> <p>Экзаменационный билет № 1</p> <p>1. Сформулируйте цель и задачи финансового менеджмента.</p> <p>2. Опишите основные этапы управления инвестициями</p> <p>3. Имеются следующие данные о предприятии:</p>																											
<table> <tr> <th>Показатель</th><th>Товар А</th><th>Товар Б</th><th>В целом по предприятию</th></tr> <tr> <td>Чистая выручка от реализации, тыс. руб.</td><td>10</td><td>6</td><td>16</td></tr> <tr> <td>Переменные издержки, тыс. руб.</td><td>6,5</td><td>2,0</td><td>6,5</td></tr> <tr> <td>Прямые постоянные затраты, тыс. руб.</td><td>0,1</td><td>0,13</td><td>0,23</td></tr> <tr> <td>Косвенные постоянные затраты, тыс. руб.</td><td>?</td><td>?</td><td>2,0</td></tr> <tr> <td>Цена ед., руб.</td><td>5,0</td><td>4,0</td><td>-</td></tr> </table>				Показатель	Товар А	Товар Б	В целом по предприятию	Чистая выручка от реализации, тыс. руб.	10	6	16	Переменные издержки, тыс. руб.	6,5	2,0	6,5	Прямые постоянные затраты, тыс. руб.	0,1	0,13	0,23	Косвенные постоянные затраты, тыс. руб.	?	?	2,0	Цена ед., руб.	5,0	4,0	-
Показатель	Товар А	Товар Б	В целом по предприятию																								
Чистая выручка от реализации, тыс. руб.	10	6	16																								
Переменные издержки, тыс. руб.	6,5	2,0	6,5																								
Прямые постоянные затраты, тыс. руб.	0,1	0,13	0,23																								
Косвенные постоянные затраты, тыс. руб.	?	?	2,0																								
Цена ед., руб.	5,0	4,0	-																								
<p>Провести анализ элементов углубленного операционного анализа (привести, по меньшей мере, 10 показателей), результаты привести в таблице, сделать вывод.</p>																											
<p>5.4. Методика оценки освоения дисциплины</p>																											
<p>Методика оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций</p>																											
<table> <tr> <th>№ п/п</th><th>Форма контроля</th><th>Критерий</th><th>Оценка</th></tr> <tr> <td>.</td><td>Экзамен</td><td> <p>Ответ студента содержит:</p> <ul style="list-style-type: none"> - глубокое знание программного материала, а также основного содержания и новаций лекционного курса по сравнению с учебной литературой: основной и дополнительной; - знание концептуально-понятийного аппарата всего курса; - знание монографической литературы по курсу, свидетельствует о способности: <ul style="list-style-type: none"> а) самостоятельно критически оценивать основные положения курса; </td><td>Отлично</td></tr> </table>				№ п/п	Форма контроля	Критерий	Оценка	.	Экзамен	<p>Ответ студента содержит:</p> <ul style="list-style-type: none"> - глубокое знание программного материала, а также основного содержания и новаций лекционного курса по сравнению с учебной литературой: основной и дополнительной; - знание концептуально-понятийного аппарата всего курса; - знание монографической литературы по курсу, свидетельствует о способности: <ul style="list-style-type: none"> а) самостоятельно критически оценивать основные положения курса; 	Отлично																
№ п/п	Форма контроля	Критерий	Оценка																								
.	Экзамен	<p>Ответ студента содержит:</p> <ul style="list-style-type: none"> - глубокое знание программного материала, а также основного содержания и новаций лекционного курса по сравнению с учебной литературой: основной и дополнительной; - знание концептуально-понятийного аппарата всего курса; - знание монографической литературы по курсу, свидетельствует о способности: <ul style="list-style-type: none"> а) самостоятельно критически оценивать основные положения курса; 	Отлично																								

		б) увязывать теорию с практикой.	Хорошо	
		Ответ студента свидетельствует: <ul style="list-style-type: none"> - о полном знании материала по программе; - о знании рекомендованной литературы: основной и дополнительной; - содержит в целом правильное, но не всегда точное и аргументированное изложение материала. 		
		Ответ студента содержит: <ul style="list-style-type: none"> - поверхностные знания важнейших разделов программы и содержания лекционного курса; - затруднения с использованием научно-понятийного аппарата и терминологии курса; - стремление логически четко построить ответ, а также свидетельствует о возможности последующего обучения. 	Удовлетворительно	
		Студент имеет существенные пробелы в знании основного материала по программе, а также допустившему принципиальные ошибки при изложении материала.	Неудовлетворительно	

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1 Основная литература

Обозначение	Авторы, составители	Заглавие	Библиотека	Издательство, год
Л1.1	Турманидзе, Т.У.	Финансовый менеджмент : учебник	Электронная библиотечная система «Университетская библиотека» ONLINE» Режим доступа: по подписке. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=447718	Юнити, 2015
Л 1.2	Никулина Н.Н	Финансовый менеджмент организации. Теория и практика: учеб. Пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Финансы и кредит», «Бухгалтерский учет, анализ и аудит»	Электронная библиотечная система «Университетская библиотека» ONLINE http://biblioclub.ru/index.php?page=book_view_red&book_id=118153	М.: ЮНИТИ – ДАНА, 2015.

6.1.2 Дополнительная литература

Обозначение	Авторы, составители	Заглавие	Библиотека	Издательство, год
Л 2.1	Кириченко Т.В	Финансовый менеджмент: Учебник	Электронная библиотечная система «Университетская библиотека» ONLINE http://biblioclub.ru/index.php?page=book_view_red&book_id=453274	М.: Издательско – торговая корпорация «Дашков и К», 2016
Л 2.2	Воронина	Финансовый менеджмент:	Электронная библиотечная система «Университетская библиотека» ONLINE	М.: Издательско –

	М.В.	Учебник для бакалавров	http://biblioclub.ru/index.php?page=book_view_red&book_id=452905	торговая корпорация «Дашков и К», 2016
--	------	------------------------	---	--

6.1.3 Методические разработки

Обозначение	Авторы, составители	Заглавие	Библиотека	Издательство, год
Л 3.1	Найденова Р.И.	Рабочая тетрадь	СТИ НИТУ «МИСИС»	Старый Оскол : СТИ НИТУ МИСИС, 2020

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

Э1	Галерея экономистов [Электронный ресурс]: библиотека электронных материалов по истории экономической мысли. – Режим доступа: http://gallery.economicus.ru/ , свободный			
----	--	--	--	--

6.3. Перечень программного обеспечения

П 1	MicrosoftWindows
П 2	MicrosoftOffice

6.4. Перечень информационных справочных систем и профессиональных баз данных

И 1	— Научная электронная библиотека eLIBRARY https://elibrary.ru/
-----	---

7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

7.1	Учебная аудитория Перечень основного оборудования, учебно-наглядных пособий: <ul style="list-style-type: none"> - комплект мебели для преподавателя, - комплект мебели для обучающихся, - доска аудиторная, - компьютер, - мультимедиа-проектор, - экран.
7.2	Помещение для самостоятельной работы обучающихся Учебная аудитория № 305 Перечень основного оборудования, учебно-наглядных пособий: <ul style="list-style-type: none"> - комплект мебели для преподавателя, - комплект мебели для обучающихся, - доска аудиторная, - компьютер для преподавателя, - компьютеры – 10 шт., - мультимедиа-проектор, - экран. Программное обеспечение: <ul style="list-style-type: none"> - MicrosoftWindows, - MicrosoftOffice. В помещении для самостоятельной работы обучающихся имеется подключение к сети «Интернет» и доступ в электронную информационно-образовательную среду организации.

8. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ИЗУЧЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Главная задача лекций дисциплины «Финансовый менеджмент» дать необходимый учебный материал по конкретной теме и поставить главные проблемы, т.е. дать основные образовательные ориентиры для дальнейшего самостоятельного усвоения студентами учебного материала.

Содержание лекции должно отвечать ряду дидактических принципов, главными из которых является: целостность, научность, доступность, систематичность и наглядность. Содержание лекции должно быть предварительно освещено в начале занятия в соответствии с планом лекции.

Самостоятельная работа направлена на усвоение системы научных и профессиональных знаний, формирования умений и навыков, приобретение опыта самостоятельной творческой деятельности.

Виды самостоятельной работы по курсу:

а) по целям: подготовка к лекционным и практическим, самостоятельной работе.

б) по характеру работы: изучение литературы, конспектов лекций, написание реферативных обзоров, подготовка к практическим занятиям, проводимой в интерактивной форме (мозговой штурм, круглый стол, коллоквиум) решение практических задач.

По курсу предусмотрен экзамен.

К экзамену допускаются студенты, выполнившие домашнее задание и успешно сдавшие коллоквиум