

Подписано цифровой подписью: АНОО ВО
"СИБИТ"

Причина: Я утвердил этот документ
DN: ИНН ЮЛ=7707329152, E=uc@tax.gov.ru,
ОГРН=1047707030513, C=RU, S=77 Москва, L=г.
Москва, STREET="ул. Неглинная, д. 23",
O=Федеральная налоговая служба, CN=Федеральная
налоговая служба

УТВЕРЖДЕНО:

Ректор

Родионов М. Г.

(протокол от 28.08.2024 № 12)

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)
«ПРАКТИКУМ ПО ФИНАНСОВОМУ МЕНЕДЖМЕНТУ»**

Уровень высшего образования: бакалавриат

Направление подготовки: 38.03.02 Менеджмент

Направленность (профиль) подготовки: Финансовый менеджмент

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Формы обучения: очная, очно-заочная, заочная

Год набора (приема на обучение): 2024

Срок получения образования: Очная форма обучения – 4 года
 Очно-заочная форма обучения – 4 года 10 месяца(-ев)
 Заочная форма обучения – 4 года 10 месяца(-ев)

Объем: в зачетных единицах: 6 з.е.
 в академических часах: 216 ак.ч.

г. Омск, 2024

Разработчики:

Доцент, факультет очного обучения, кандидат экономических наук, доцент Симонова Н. Ю.


(подпись)**Рецензенты:**

Карпов В.В., профессор, председатель Омского научного центра Сибирского отделения Российской академии наук, д.э.н.

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки Направление подготовки: 38.03.02 Менеджмент, утвержденного приказом Минобрнауки России от 12.08.2020 №970, с учетом трудовых функций профессиональных стандартов: "Бухгалтер", утвержден приказом Минтруда России от 21.02.2019 № 103н; "Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)", утвержден приказом Минтруда России от 22.11.2022 № 731н; "Специалист по финансовому консультированию", утвержден приказом Минтруда России от 19.03.2015 № 167н; "Специалист по управлению рисками", утвержден приказом Минтруда России от 30.08.2018 № 564н; "Специалист по работе с инвестиционными проектами", утвержден приказом Минтруда России от 16.04.2018 № 239н; "Бизнес-аналитик", утвержден приказом Минтруда России от 22.11.2023 № 821н; "Специалист по прогнозированию и экспертизе цен на товары, работы и услуги", утвержден приказом Минтруда России от 03.12.2019 № 764н; "Экономист предприятия", утвержден приказом Минтруда России от 30.03.2021 № 161н; "Специалист по контроллингу машиностроительных организаций", утвержден приказом Минтруда России от 07.09.2015 № 595н; "Специалист по исследованию и анализу рынка автомобилестроения", утвержден приказом Минтруда России от 30.06.2022 № 383н; "Специалист по логистике на транспорте", утвержден приказом Минтруда России от 08.09.2014 № 616н.

Согласование и утверждение

№	Подразделение или коллегияльный орган	Ответственное лицо	ФИО	Виза	Дата, протокол (при наличии)
1		Руководитель образовательной программы	Борисова О. М.	Согласовано	28.08.2024, № 12

Содержание (рабочая программа)

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)
2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы
3. Место дисциплины в структуре ОП
4. Объем дисциплины и виды учебной работы
5. Содержание дисциплины
 - 5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий
 - 5.2. Содержание разделов, тем дисциплины
6. Рекомендуемые образовательные технологии
7. Оценочные материалы текущего контроля
8. Оценочные материалы промежуточной аттестации
9. Порядок проведения промежуточной аттестации
10. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины
 - 10.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы
 - 10.2. Профессиональные базы данных и ресурсы «Интернет», к которым обеспечивается доступ обучающихся
 - 10.3. Программное обеспечение и информационно-справочные системы, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине
 - 10.4. Специальные помещения, лаборатории и лабораторное оборудование
11. Методические указания по освоению дисциплины (модуля)

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Цель освоения дисциплины - состоит в освоении студентами экономических законов в области финансового менеджмента, формирование у них базовых теоретических знаний и практических профессиональных навыков в области финансового менеджмента

Задачи изучения дисциплины:

- раскрыть основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений, решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала;
- научить студентов анализу рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании;
- определять и планировать затраты и результаты деятельности организации, оценивать эффективность использования финансовых ресурсов и налоговых льгот;
- оценивать воздействие внешней и внутренней среды на функционирование организаций, проводить исследования рынка и прогнозировать спрос на основе знания экономических основ поведения организаций, структур рынков и конкурентной среды отрасли;
- применять основные принципы и стандарты финансового учета для формирования учетной политики и финансовой отчетности организации;
- принимать участие в организации, координации и контроле процессов планирования производства и продаж, управления продуктом, расчета цен и обоснования ценовых стратегий, сбыта и товародвижения.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенции, индикаторы и результаты обучения

ПК-П1 Способен проводить стратегический анализ, участвовать в разработке и осуществлении стратегии организации, направленной на обеспечение конкурентоспособности

ПК-П1.1 Знает инструменты стратегического анализа, процесс разработки и осуществления стратегии организации, факторы конкурентоспособности организации

Знать:

ПК-П1.1/Зн18 Методологию и методику анализа социально-экономических показателей оценки эффективности и факторов влияния на результаты деятельности

ПК-П1.1/Зн19 Построение экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей эффективного управления организациями

ПК-П1.1/Зн20 Систему показателей, используемых для планирования, анализа и оценки финансово-хозяйственной деятельности организации

ПК-П1.2 Умеет планировать и осуществлять мероприятия, направленные на реализацию стратегии организации, использовать инструментарий стратегического анализа при формировании конкурентной стратегии организации

Уметь:

ПК-П1.2/Ум15 Анализировать конкурентную среду предприятия, текущее состояние бизнеса, стратегические ресурсы и направления деятельности, профиль способностей и конкурентный профиль

ПК-П1.2/Ум16 Формировать рекомендации по основным направлениям финансовой деятельности предприятия

ПК-П1.2/Ум17 На основе оценки финансовой эффективности деятельности организации разрабатывать стратегии

ПК-П1.3 Владеет навыками проведения стратегического анализа при разработке и осуществлении конкурентной стратегии организации

Владеть:

ПК-П1.3/Нв1 Навыками выполнения PEST-анализа и SWOT-анализа

ПК-П1.3/Нв2 Навыками построения «дерева целей»

ПК-П1.3/Нв3 Навыками построения матрицы БКГ и выбора стратегии развития организации

ПК-П1.3/Нв4 Методиками анализа и интерпретации полученных экономических и социально-экономических показателей деятельности организации для разработки стратегии

ПК-П2 Способен применять основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений, решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала

ПК-П2.1 Знает инструментарий, методы и модели финансового менеджмента для управления структурой капитала, основными и оборотными средствами, капитальными вложениями, принятия инвестиционных решений и формирования дивидендной политики.

Знать:

ПК-П2.1/Зн15 Основные источники информации и методы оценки и анализа активов, капитала, стоимости, инвестиционных проектов, финансовых рисков

ПК-П2.1/Зн16 Модели, методы и инструменты, используемые в российской и международной практике для эффективного управления финансами предприятия

ПК-П2.2 Умеет использовать финансовые инструменты, рассчитывать основные финансовые характеристики, анализировать и применять современные методы управления оборотным капиталом, проводить эффективную инвестиционную оценку, выявлять и оценивать альтернативные источники финансирования бизнеса, проводить оценку бизнеса, отдельных активов и финансовых инструментов.

Уметь:

ПК-П2.2/Ум17 Рассчитывать основные показатели финансового состояния предприятия

ПК-П2.2/Ум18 Обосновывать стратегические и тактические финансовые решения в области оптимизации структуры источников финансирования, оценки риска и доходности финансовых активов, определения эффективности использования ресурсов предприятия

ПК-П4 Способен принимать участие в организации, координации и контроле процессов планирования производства и продаж, управления продуктом, расчета цен и обоснования ценовых стратегий, сбыта и товародвижения

ПК-П4.1 Знает задачи и инструменты управления комплексом маркетинга, методы планирования производства и организации продаж.

Знать:

ПК-П4.1/Зн22 Финансово-экономический механизм управления процессом производства и продаж

ПК-П4.1/Зн23 Инструментарий финансового планирования производства и продаж, управления продуктом, расчета цен и управления финансовыми процессами на предприятии

ПК-П4.2 Умеет проводить анализ элементов комплекса маркетинга (товарная, ценовая, сбытовая политика), разрабатывать решения по управлению продуктом, расчету цен, организации сбыта и товародвижения, стимулированию продаж и планированию производства.

Уметь:

ПК-П4.2/Ум22 Анализировать производственную, сбытовую и ценовую политику на основе системного подхода

ПК-П4.2/Ум23 Использовать, обобщать и анализировать информацию, ставить цели и находить пути их достижения

ПК-П4.2/Ум24 Обосновывать стратегические и тактические финансовые решения в области планирования производства и продаж, управления продуктом, расчета цен

ПК-П4.3 Владеет навыками организации, координации и контроля использования инструментов комплекса маркетинга при планировании процессов производства и продаж.

Владеть:

ПК-П4.3/Нв1 Навыками применения современных управленческих технологий на практике

ПК-П4.3/Нв2 Навыками целеполагания и разработки управленческих решений

ПК-П4.3/Нв3 Методами и инструментами оценки и анализа влияния финансовых рычагов на планирование производства и продаж, управление продуктом, расчет цен

ПК-П5 Способен применять основные принципы и стандарты финансового учета для формирования учетной политики и финансовой отчетности организации

ПК-П5.1 Знает экономическое содержание, принципы и стандарты финансового учета, инструментарий для анализа финансовых показателей деятельности организации, формы и порядок составления финансовой отчетности.

Знать:

ПК-П5.1/Зн14 Нормативные документы, регламентирующие составление финансовой отчетности

ПК-П5.1/Зн15 Порядок признания, отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности активов, обязательств, капитала, доходов и расходов

ПК-П5.1/Зн16 Процедуры анализа финансовой отчетности

ПК-П5.2 Умеет систематизировать учетную информацию для формирования учетной политики и финансовой отчетности организации, анализировать и интерпретировать данные финансовой отчетности.

Уметь:

ПК-П5.2/Ум16 Использовать нормативные документы, регламентирующие составление финансовой отчетности

ПК-П5.2/Ум17 Заполнять формы финансовой отчетности

ПК-П5.2/Ум18 Проводить анализ учетной политики и отчетных документов

ПК-П5.2/Ум19 Использовать принципы и стандарты финансового учета

ПК-П5.3 Владеет методами оценки результатов деятельности организации в различных системах финансового учета, навыками анализа и интерпретации данных финансовой отчетности.

Владеть:

ПК-П5.3/Нв1 Методами оценки результатов деятельности организации в различных системах финансового учета

ПК-П5.3/Нв2 Навыками использования данных отчетности

ПК-П6 Способен оценивать воздействие внешней и внутренней среды на функционирование организаций, проводить исследования рынка и прогнозировать спрос на основе знания экономических основ поведения организаций, структур рынков и конкурентной среды отрасли

ПК-П6.1 Знает методы анализа внешней и внутренней среды, технологии проведения исследования рынка, поведения потребителей, конкурентной среды отрасли, модели прогнозирования спроса.

Знать:

ПК-П6.1/Зн6 Методы сбора и анализа финансовой информации

ПК-П6.1/Зн7 Направления и методы исследования экономических факторов среды организации

ПК-П6.1/Зн8 Методы конкурентного анализа отрасли

ПК-П6.1/Зн9 Принципы принятия управленческих решений в финансовой сфере

ПК-П6.2 Умеет проводить анализ внешней и внутренней среды организации, исследование различных рыночных структур и его участников, выявлять потребности потребителей и прогнозировать спрос.

Уметь:

ПК-П6.2/Ум7 Выявлять, формировать и удовлетворять потребности на основе исследования рынка

ПК-П6.2/Ум8 Разрабатывать программы по формированию и удовлетворению спроса, оценивать их эффективность

ПК-П6.2/Ум9 Проводить анализ рынка и конкурентной среды отрасли

ПК-П6.2/Ум10 Осуществлять поиск и сбор финансовой информации для решения поставленной задачи

ПК-П6.3 Владеет навыками разработки стратегий и программ по формированию и модификации спроса на основе знания поведения потребителей, структуры рынка и конкурентной среды отрасли.

Владеть:

ПК-П6.3/Нв1 Инструментами и методами конкурентного анализа отрасли

ПК-П6.3/Нв2 Методами и средствами выявления и формирования спроса потребителей

ПК-П6.3/Нв3 Навыками разработки программ по формированию и удовлетворению спроса, навыками оценки их эффективности

ПК-П6.3/Нв4 Методами анализа и оценки информации, отражающей состояние и тенденции развития различных рынков

ПК-П7 Способен определять и планировать затраты и результаты деятельности организации, оценивать эффективность использования финансовых ресурсов и налоговых льгот

ПК-П7.1 Знает методы и инструменты анализа финансово-хозяйственной деятельности для планирования затрат и результатов, оценки эффективности использования финансовых ресурсов и налоговых льгот.

Знать:

ПК-П7.1/Зн20 Основные направления финансового обеспечения деятельности предприятия

ПК-П7.1/Зн21 Основы организации и осуществления финансового планирования в организациях различных форм собственности

ПК-П7.2 Умеет проводить анализ и оценку эффективности материальных, трудовых, финансовых ресурсов организации для планирования затрат и результатов деятельности.

Уметь:

ПК-П7.2/Ум20 Анализировать предлагаемые варианты управленческих решений по планированию затрат и результатов деятельности с выбором наиболее оптимальных

ПК-П7.2/Ум21 Рассчитывать потребность в финансовых средствах

ПК-П7.2/Ум22 Использовать методы организации и осуществления финансового планирования в организациях различных форм собственности

ПК-П7.3 Владеет навыками обоснования финансово-экономических показателей, используемых в анализе финансово-хозяйственной деятельности, навыками планирования затрат и оценки результатов и эффективности деятельности организаций.

Владеть:

ПК-П7.3/Нв1 Способностью критически оценить предлагаемые варианты управленческих решений по планированию затрат и результатов деятельности

ПК-П7.3/Нв2 Навыками составления финансового плана

ПК-П8 Способен проводить анализ рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании

ПК-П8.1 Знает виды и способы оценки рисков принятия управленческих решений.

Знать:

ПК-П8.1/Зн15 Источники риска и неопределенности при осуществлении деятельности

ПК-П8.1/Зн16 Основные принципы принятия управленческих решений в финансовой сфере

ПК-П8.1/Зн17 Приемы и методы обеспечения устойчивой позиции организаций в условиях перемен и риска

ПК-П8.1/Зн18 Модели, методы и инструменты, используемые в российской и международной практике для эффективного управления финансами предприятия

ПК-П8.2 Умеет проводить анализ рисков, оценивать принимаемые управленческие решения с учетом специфических рисков.

Уметь:

ПК-П8.2/Ум15 Идентифицировать проявления рисков в современной хозяйственной практике

ПК-П8.2/Ум16 Выявлять риски предпринимательской деятельности по их разновидностям

ПК-П8.2/Ум17 Применять механизмы управления неопределенностью хозяйственной деятельности

ПК-П8.2/Ум18 Обосновывать стратегические и тактические финансовые решения в области оптимизации структуры источников финансирования, оценки риска и доходности финансовых активов, определения эффективности использования ресурсов предприятия

ПК-П8.3 Владеет методами оценки рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.

Владеть:

- ПК-П8.3/Нв1 Навыками выявления рисков в современной хозяйственной практике
- ПК-П8.3/Нв2 Навыками нейтрализации и снижения рисков, сопутствующих различным этапам жизненного цикла организации
- ПК-П8.3/Нв3 Навыками применения механизмов нейтрализации рисков

3. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина (модуль) «Практикум по финансовому менеджменту» относится к формируемой участниками образовательных отношений части образовательной программы и изучается в семестре(ах): Очная форма обучения - 5, 6, 7, Очно-заочная форма обучения - 6, 7, 8, Заочная форма обучения - 6, 7, 8.

Предшествующие дисциплины (практики) по связям компетенций:

- Анализ финансово-хозяйственной деятельности;
- Учет и анализ;

Последующие дисциплины (практики) по связям компетенций:

- Антикризисное управление;
- Выполнение и защита выпускной квалификационной работы;
- Инвестиционный анализ;
- Инновационный менеджмент;
- Логистика;
- Международные стандарты финансовой отчетности;
- Налоги и налогообложение;
- Оценка стоимости бизнеса;
- Планирование и прогнозирование;
- Преддипломная практика;
- Риск-менеджмент;
- Стратегический менеджмент;
- Страхование;
- Управление бизнес-процессами;
- Управление изменениями;
- Финансовый анализ;
- Финансовый менеджмент;
- Финансы и кредит;
- Ценообразование;

В процессе изучения дисциплины студент готовится к видам профессиональной деятельности и решению профессиональных задач, предусмотренных ФГОС ВО и образовательной программой.

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Очная форма обучения

Период	удоемкость сы)	удоемкость ЭТ)	ая работа всего)	ции (часы)	ие занятия сы)	ьная работа сы)	ая аттестация сы)

обучения	Общая гру (час)	Общая гру (ЗЕ)	Контактн (часы,	Консульта	Практичес (ча	Самостоятел (ча	Промежуточн (ча
Пятый семестр	72	2	38	2	36	25	Зачет (9)
Шестой семестр	72	2	38	2	36	25	Зачет (9)
Седьмой семестр	72	2	38	2	36	25	Зачет (9)
Всего	216	6	114	6	108	75	27

Очно-заочная форма обучения

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Консультации (часы)	Практические занятия (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация (часы)
Шестой семестр	72	2	26	2	24	42	Зачет (4)
Седьмой семестр	72	2	26	2	24	42	Зачет (4)
Восьмой семестр	72	2	26	2	24	42	Зачет (4)
Всего	216	6	78	6	72	126	12

Заочная форма обучения

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Консультации (часы)	Практические занятия (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация (часы)
Шестой семестр	72	2	6	2	4	62	Зачет (4)
Седьмой семестр	72	2	6	2	4	62	Зачет (4)
Восьмой семестр	72	2	6	2	4	62	Зачет (4)
Всего	216	6	18	6	12	186	12

5. Содержание дисциплины

5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий

(часы промежуточной аттестации не указываются)

Очная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Консультации	Практические занятия	Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения, соотнесенные с результатами освоения программы
Раздел 1. Часть 1	63	2	36	25	ПК-П1.1
Тема 1.1. Понятие и сущность стратегического анализа	31	2	18	11	ПК-П1.2 ПК-П1.3
Тема 1.2. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций	32		18	14	ПК-П6.1 ПК-П6.2 ПК-П6.3
Раздел 2. Часть 2	63	2	36	25	ПК-П2.1 ПК-П2.2
Тема 2.1. Управление активами	30	2	18	10	ПК-П4.1 ПК-П5.1
Тема 2.2. Управление капиталом	33		18	15	ПК-П5.2 ПК-П5.3
Раздел 3. Часть 3	63	2	36	25	ПК-П4.1
Тема 3.1. Особенности планирования и прогнозирования на предприятии	33		18	15	ПК-П4.2 ПК-П4.3 ПК-П7.1 ПК-П7.2
Тема 3.2. Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании	30	2	18	10	ПК-П7.3 ПК-П8.1 ПК-П8.2 ПК-П8.3
Итого	189	6	108	75	

Очно-заочная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Консультации	Практические занятия	Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения, соотнесенные с результатами освоения программы
Раздел 1. Часть 1	68	2	24	42	ПК-П1.1
Тема 1.1. Понятие и сущность стратегического анализа	34		12	22	ПК-П1.2 ПК-П1.3

Тема 1.2. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций	34	2	12	20	ПК-П6.1 ПК-П6.2 ПК-П6.3
Раздел 2. Часть 2	68	2	24	42	ПК-П2.1 ПК-П2.2
Тема 2.1. Управление активами	34		12	22	ПК-П4.1 ПК-П5.1
Тема 2.2. Управление капиталом	34	2	12	20	ПК-П5.2 ПК-П5.3
Раздел 3. Часть 3	68	2	24	42	ПК-П4.1
Тема 3.1. Особенности планирования и прогнозирования на предприятии	34		12	22	ПК-П4.2 ПК-П4.3 ПК-П7.1 ПК-П7.2
Тема 3.2. Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании	34	2	12	20	ПК-П7.3 ПК-П8.1 ПК-П8.2 ПК-П8.3
Итого	204	6	72	126	

Заочная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Консультации	Практические занятия	Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения, соотношенные с результатами освоения программы
Раздел 1. Часть 1	68	2	4	62	ПК-П1.1
Тема 1.1. Понятие и сущность стратегического анализа	34		2	32	ПК-П1.2 ПК-П1.3
Тема 1.2. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций	34	2	2	30	ПК-П6.1 ПК-П6.2 ПК-П6.3
Раздел 2. Часть 2	68	2	4	62	ПК-П2.1 ПК-П2.2
Тема 2.1. Управление активами	34		2	32	ПК-П4.1 ПК-П5.1
Тема 2.2. Управление капиталом	34	2	2	30	ПК-П5.2 ПК-П5.3
Раздел 3. Часть 3	68	2	4	62	ПК-П4.1
Тема 3.1. Особенности планирования и прогнозирования на предприятии	34		2	32	ПК-П4.2 ПК-П4.3 ПК-П7.1 ПК-П7.2

Тема 3.2. Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании	34	2	2	30	ПК-П7.3 ПК-П8.1 ПК-П8.2 ПК-П8.3
Итого	204	6	12	186	

5.2. Содержание разделов, тем дисциплин

Раздел 1. Часть 1

Тема 1.1. Понятие и сущность стратегического анализа

Понятие и сущность стратегического анализа

Тема 1.2. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций

Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций

Раздел 2. Часть 2

Тема 2.1. Управление активами

Управление активами

Тема 2.2. Управление капиталом

Управление капиталом

Раздел 3. Часть 3

Тема 3.1. Особенности планирования и прогнозирования на предприятии

Особенности планирования и прогнозирования на предприятии

Тема 3.2. Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании

Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании

6. Рекомендуемые образовательные технологии

При преподавании дисциплины применяются разнообразные образовательные технологии в зависимости от вида и целей учебных занятий.

Теоретический материал излагается на лекционных занятиях в следующих формах:

- проблемные лекции;
- лекция-беседа;

- лекции с разбором практических ситуаций.

Семинарские занятия по дисциплине ориентированы на закрепление теоретического материала, изложенного на лекционных занятиях, а также на приобретение дополнительных знаний, умений и практических навыков осуществления профессиональной деятельности посредством активизации и усиления самостоятельной деятельности обучающихся.

Большинство практических занятий проводятся с применением активных форм обучения, к которым относятся:

- 1) устный опрос студентов с элементами беседы и дискуссии по вопросам, выносимым на практические занятия;
- 2) групповая работа студентов, предполагающая совместное обсуждение какой-либо проблемы (вопроса) и выработку единого мнения (позиции) по ней (метод группового обсуждения, круглый стол);
- 3) контрольная работа по отдельным вопросам, целью которой является проверка знаний студентов и уровень подготовленности для усвоения нового материала по дисциплине.

На семинарских занятиях оцениваются и учитываются все виды активности студентов: устные ответы, дополнения к ответам других студентов, участие в дискуссиях, работа в группах, инициативный обзор проблемного вопроса, письменная работа.

7. Порядок проведения промежуточной аттестации

Промежуточная аттестация: Очная форма обучения, Зачет, Пятый семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Очная форма обучения, Зачет, Шестой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Очная форма обучения, Зачет, Седьмой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Очно-заочная форма обучения, Зачет, Шестой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Очно-заочная форма обучения, Зачет, Седьмой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Очно-заочная форма обучения, Зачет, Восьмой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Заочная форма обучения, Зачет, Шестой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Заочная форма обучения, Зачет, Седьмой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

Промежуточная аттестация: Заочная форма обучения, Зачет, Восьмой семестр.

1. Работа с тестовыми заданиями
2. Выполнение итоговой работы

8. Оценочные материалы текущего контроля

Раздел 1. Часть 1

Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П6.1 ПК-П1.2 ПК-П6.2 ПК-П1.3 ПК-П6.3

Тема 1.1. Понятие и сущность стратегического анализа

Форма контроля/оценочное средство: Посещение и работа на лекционных и практических занятиях

Вопросы/Задания:

1. Посещение занятий:
 - а) посещение лекционных и практических занятий,
 - б) соблюдение дисциплины.
 2. Работа на практических занятиях:
 1. Проведение индивидуального устного опроса с элементами беседы по вопросам темы:
 1. Понятие и сущность стратегического анализа.
 2. Особенности методологии и методики анализа социально-экономических показателей оценки эффективности и факторов влияния на результаты деятельности.
 3. Формировка рекомендаций по основным направлениям финансовой деятельности предприятия.
 4. Оценки результатов деятельности организации в различных системах финансового учета.
 5. Анализ отчетности. Построения «дерева целей»
 6. Особенности разработки и выбора стратегии предприятия.
2. Выполнение задания к теме см. Приложение 6.

Тема 1.2. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций

Форма контроля/оценочное средство: Посещение и работа на лекционных и практических занятиях

Вопросы/Задания:

1. Посещение занятий:
 - а) посещение лекционных и практических занятий,
 - б) соблюдение дисциплины.
 2. Работа на практических занятиях:
 1. Проведение индивидуального устного опроса с элементами беседы по вопросам темы:
 1. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций.
 2. Особенности сбора и анализа финансовой информации.
 3. Направления и методы исследования экономических факторов среды организации.
 4. Методы конкурентного анализа отрасли.
 5. Принципы принятия управленческих решений в финансовой сфере.
 6. PEST-анализ и SWOT-анализ.
2. Выполнение задания к теме см. Приложение 6.

Раздел 2. Часть 2

Контролируемые ИДК: ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П2.2 ПК-П5.2 ПК-П5.3

Тема 2.1. Управление активами

Форма контроля/оценочное средство: Посещение и работа на лекционных и практических занятиях

Вопросы/Задания:

1. Посещение занятий:

- а) посещение лекционных и практических занятий,
- б) соблюдение дисциплины.

2. Работа на практических занятиях:

- 1. Проведение индивидуального устного опроса с элементами беседы по вопросам темы:
 - 1. Сущность и характеристика активов предприятий.
 - 2. Внеоборотные активы.
 - 3. Оборотные активы.
 - 4. Особенности управления активами.
 - 5. Методы и принципы управления активами.
- 2. Выполнение задания к теме см. Приложение 6.

Тема 2.2. Управление капиталом

Форма контроля/оценочное средство: Посещение и работа на лекционных и практических занятиях

Вопросы/Задания:

1. Посещение занятий:

- а) посещение лекционных и практических занятий,
- б) соблюдение дисциплины.

2. Работа на практических занятиях:

- 1. Проведение индивидуального устного опроса с элементами беседы по вопросам темы:
 - 1. Сущность и характеристика капитала предприятия.
 - 2. Классификация капитала.
 - 3. Особенности управления капиталом предприятия.
 - 4. Методы и принципы управления капиталом.
- 2. Выполнение задания к теме см. Приложение 6.

Раздел 3. Часть 3

Контролируемые ИДК: ПК-П4.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1 ПК-П4.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П4.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3

Тема 3.1. Особенности планирования и прогнозирования на предприятии

Форма контроля/оценочное средство: Посещение и работа на лекционных и практических занятиях

Вопросы/Задания:

1. Посещение занятий:

- а) посещение лекционных и практических занятий,
- б) соблюдение дисциплины.

2. Работа на практических занятиях:

- 1. Проведение индивидуального устного опроса с элементами беседы по вопросам темы:
 - 1. Сущность и особенности планирования на предприятии.
 - 2. Этапы планирования.
 - 3. Сущность и особенности прогнозирования на предприятии.
 - 4. Этапы прогнозирования.
 - 5. Особенности планирования и прогнозирования на предприятии. (процессов планирования производства и продаж, управления продуктом, расчета цен и обоснования ценовых стратегий, сбыта и товародвижения.
 - 6. Оценка эффективности использования финансовых ресурсов и налоговых льгот)

2. Выполнение задания к теме см. Приложение 6.

Тема 3.2. Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании

Форма контроля/оценочное средство: Посещение и работа на лекционных и практических занятиях

Вопросы/Задания:

1. Посещение занятий:

- а) посещение лекционных и практических занятий,
- б) соблюдение дисциплины.

2. Работа на практических занятиях:

- 1. Проведение индивидуального устного опроса с элементами беседы по вопросам темы:
 - 1. Виды рисков.
 - 2. Анализ рисков на предприятии.
 - 3. Оценка рисков при принятии решения об инвестировании и финансировании.

2. Выполнение задания к теме см. Приложение 6.

9. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Очная форма обучения, Пятый семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Очная форма обучения, Шестой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Очная форма обучения, Седьмой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Очно-заочная форма обучения, Шестой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Очно-заочная форма обучения, Седьмой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Очно-заочная форма обучения, Восьмой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Заочная форма обучения, Шестой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Заочная форма обучения, Седьмой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

Заочная форма обучения, Восьмой семестр, Зачет

*Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П2.1 ПК-П4.1 ПК-П5.1 ПК-П6.1 ПК-П7.1 ПК-П8.1
ПК-П1.2 ПК-П2.2 ПК-П4.2 ПК-П5.2 ПК-П6.2 ПК-П7.2 ПК-П8.2 ПК-П1.3 ПК-П4.3 ПК-П5.3
ПК-П6.3 ПК-П7.3 ПК-П8.3*

Вопросы/Задания:

1. Работа с тестовыми заданиями

Тестовые задания представлены в Приложении 9.

2. Выполнение итоговой работы:

Задания к зачетам представлены в Приложении 10,11.

10. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

10.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

Основная литература

1. Акулов, В. Б. Финансовый менеджмент: учебное пособие: учебное пособие / В. Б. Акулов. - 6-е изд., стер. - Москва: ФЛИНТА, 2021. - 262 с. - 978-5-9765-0039-6. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=83534> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

2. Толкачева, Н. А. Финансовый менеджмент: учебное пособие: учебное пособие / Н. А. Толкачева. - 2-е изд. - Москва, Берлин: Директ-Медиа, 2020. - 147 с. - 978-5-4499-0689-2. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://doi.org/10.23681/574689> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

3. Воронина, М. В. Финансовый менеджмент: учебник: учебник / М. В. Воронина. - 3-е изд., стер. - Москва: Дашков и К°, 2022. - 384 с. - 978-5-394-04551-6. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=684427> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

Дополнительная литература

1. Дубровин, И. А. Бизнес-планирование на предприятии: учебник: учебник / И. А. Дубровин. - 3-е изд., стер. - Москва: Дашков и К°, 2019. - 432 с. - 978-5-394-03291-2. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573394> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

2. Кириченко, Т. В. Финансовый менеджмент: учебник: учебник / Т. В. Кириченко. - Москва: Дашков и К°, 2018. - 484 с. - 978-5-394-01996-8. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573157> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

3. Бадмаева, Д. Г. Финансовый менеджмент: рабочая тетрадь: рабочая тетрадь / Д. Г. Бадмаева. - Санкт-Петербург: Санкт-Петербургский государственный аграрный университет (СПбГАУ), 2018. - 48 с. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=491710> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

4. Бадмаева, Д. Г. Финансовый менеджмент: учебно-методическое пособие для обучающихся по направлению подготовки 38.04.01 Экономика профиль «Бухгалтерский учет. Анализ. Аудит»: учебно-методическое пособие: учебно-методическое пособие / Д. Г. Бадмаева. - Санкт-Петербург: Санкт-Петербургский государственный аграрный университет (СПбГАУ), 2019. - 86 с. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=564261> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

5. Финансовая стратегия, планирование и бюджетирование: учебное пособие: учебное пособие / И. А. Белолипов, И. И. Лукина, А. С. Кабирова, Д. В. Чувилин. - 2-е изд., перераб. - Москва: Прометей, 2021. - 192 с. - 978-5-00172-195-6. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=690627> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

6. Руденко, Л. Г. Планирование и проектирование организаций: учебник: учебник / Л. Г. Руденко. - Москва: Дашков и К°, 2021. - 240 с. - 978-5-394-02497-9. - Текст: электронный. // Директ-Медиа: [сайт]. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=684226> (дата обращения: 26.09.2024). - Режим доступа: по подписке

10.2. Профессиональные базы данных и ресурсы «Интернет», к которым обеспечивается доступ обучающихся

Профессиональные базы данных

1. <http://www.ebiblioteka.ru> - Базы данных East View

Ресурсы «Интернет»

1. <http://www.sibit.sano.ru> - Официальный сайт образовательной организации
2. <http://do.sano.ru> - Система дистанционного обучения Moodle (СДО Moodle)
3. <http://www.gov.ru> - Федеральные органы власти
4. <http://www.ksrf.ru> - Сайт Конституционного Суда Российской Федерации
5. <http://www.vsrtr.ru> - Сайт Верховного Суда РФ
6. <http://www.duma.gov.ru> - Сайт Государственной Думы Федерального Собрания РФ
7. <http://www.government.ru> - Сайт Правительства Российской Федерации
8. <http://rostrud.ru> - Федеральная служба по труду и занятости
9. <http://www.mevriz.ru> - Сайт журнала «Менеджмент в России и за рубежом».

10.3. Программное обеспечение и информационно-справочные системы, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

При подготовке и проведении учебных занятий по дисциплине студентами и преподавателями используются следующие современные профессиональные базы данных и информационно-справочные системы:

1. Электронная библиотечная система «Университетская библиотека онлайн» (<http://www.biblioclub.ru>).
2. Интегрированная библиотечно-информационная система ИРБИС64 (<http://lib.sano.ru>).
3. Справочно-правовая система КонсультантПлюс.
4. Электронная справочная система ГИС Омск.

10.4. Специальные помещения, лаборатории и лабораторное оборудование

Институт располагает материально-технической базой, соответствующей действующим противопожарным правилам и нормам и обеспечивающей проведение всех видов дисциплинарной и междисциплинарной подготовки, практической и научно-исследовательской работ обучающихся, предусмотренных учебным планом.

Для проведения учебных занятий по дисциплине используются следующие помещения, оснащенные оборудованием и техническими средствами обучения:

Для лекций, семинаров (практических), групповых, индивидуальных консультаций, текущего контроля, промежуточной аттестации, ГИА

Мультимедийная учебная аудитория № 210

Перечень оборудования

Аудиоколонка - 5 шт.
Доска маркерная - 1 шт.
Компьютер с выходом в Интернет - 1 шт.
Проектор - 1 шт.
Стол - 37 шт.
Стол преподавателя - 1 шт.
Стул - 74 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Трибуна - 1 шт.
Экран - 1 шт.

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Adobe Acrobat Reader
Kaspersky Endpoint Security для Windows
Microsoft Office 2007 standart Win32 Russian
Microsoft Windows XP Professional Russian

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

Consultant Plus
2GIS

Мультимедийная учебная аудитория № 211

Перечень оборудования

Аудиоколонка - 5 шт.
Доска маркерная - 1 шт.
Компьютер с выходом в Интернет - 1 шт.
Проектор - 1 шт.
Стол - 27 шт.
Стол преподавателя - 1 шт.
Стул - 54 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Трибуна - 1 шт.
Экран - 1 шт.

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Adobe Acrobat Reader
Kaspersky Endpoint Security для Windows
Microsoft Office 2007 standart Win32 Russian
Microsoft Windows XP Professional Russian

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

Consultant Plus
2GIS

Мультимедийная учебная аудитория № 301

Перечень оборудования

Доска - 1 шт.
Стол - 18 шт.
Стол преподавателя - 1 шт.

Стул - 36 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Тематические иллюстрации - 0 шт.
Трибуна - 1 шт.
Учебно-наглядные пособия - 0 шт.

Перечень программного обеспечения
(обновление производится по мере появления новых версий программы)
Не используется.

Перечень информационно-справочных систем
(обновление выполняется еженедельно)
Не используется.

Учебная аудитория № 302

Перечень оборудования
Доска маркерная - 1 шт.
Стол - 18 шт.
Стол преподавателя - 1 шт.
Стул - 36 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Тематические иллюстрации - 0 шт.
Трибуна - 1 шт.
Учебно-наглядные пособия - 0 шт.

Перечень программного обеспечения
(обновление производится по мере появления новых версий программы)
Не используется.

Перечень информационно-справочных систем
(обновление выполняется еженедельно)
Не используется.

Мультимедийная учебная аудитория № 303

Перечень оборудования
Доска маркерная - 1 шт.
Стол - 15 шт.
Стол преподавателя - 30 шт.
Стул - 1 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Тематические иллюстрации - 0 шт.
Трибуна - 1 шт.
Учебно-наглядные пособия - 0 шт.

Перечень программного обеспечения
(обновление производится по мере появления новых версий программы)
Не используется.

Перечень информационно-справочных систем
(обновление выполняется еженедельно)
Не используется.

Мультимедийная учебная аудитория № 304

Перечень оборудования

Аудиоколонка - 2 шт.
Доска маркерная - 1 шт.
Компьютер с выходом в Интернет - 1 шт.
Проектор - 0 шт.
Стол - 18 шт.
Стол преподавателя - 1 шт.
Стул - 36 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Тематические иллюстрации - 0 шт.
Трибуна - 1 шт.
Учебно-наглядные пособия - 0 шт.
Экран - 0 шт.

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Adobe Acrobat Reader
Kaspersky Endpoint Security для Windows
Microsoft Office 2007 standart Win32 Russian
Microsoft Windows 10

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

Consultant Plus
2GIS

Мультимедийная учебная аудитория № 312

Перечень оборудования

Аудиоколонка - 2 шт.
Компьютер с выходом в Интернет - 1 шт.
Проектор - 1 шт.
Тематические иллюстрации - 0 шт.
Учебно-наглядные пособия - 0 шт.
Экран - 1 шт.

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Adobe Acrobat Reader
Kaspersky Endpoint Security для Windows
Microsoft Office 2007 standart Win32 Russian
Microsoft Windows XP Professional Russian

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

Consultant Plus
2GIS

Мультимедийная учебная аудитория № 422

Перечень оборудования

Аудиоколонка - 2 шт.
Доска маркерная - 1 шт.
Интерактивная доска - 1 шт.

Компьютер с выходом в Интернет - 1 шт.
Стол - 13 шт.
Стол преподавателя - 1 шт.
Стул - 26 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Трибуна - 1 шт.

Перечень программного обеспечения
(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Adobe Acrobat Reader
Kaspersky Endpoint Security для Windows
Microsoft Office 2007 standart Win32 Russian
Microsoft Windows 8 Professional Russian

Перечень информационно-справочных систем
(обновление выполняется еженедельно)

Consultant Plus
2GIS

Для лекций, семинаров (практических), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля, промежуточной аттестации

Мультимедийная учебная аудитория № 305

Перечень оборудования

Аудиоколонка - 2 шт.
Доска маркерная - 1 шт.
Информационная доска - 1 шт.
Компьютер с выходом в Интернет - 1 шт.
Круглый стол - 3 шт.
Ноутбук DELL - 8 шт.
Ноутбук HP - 2 шт.
Персональный компьютер - 1 шт.
Проектор - 1 шт.
Стеллаж - 2 шт.
Стол одноместный - 10 шт.
Стол преподавателя - 1 шт.
Стул - 27 шт.
Стул преподавателя - 1 шт.
Трибуна - 1 шт.
Экран - 1 шт.

Перечень программного обеспечения
(обновление производится по мере появления новых версий программы)

MariaDB 10.11 (x64)
Microsoft Office 2016 standart Win64 Russian
Adobe Acrobat Reader
Kaspersky Endpoint Security для Windows

Перечень информационно-справочных систем
(обновление выполняется еженедельно)

Consultant Plus
2GIS

Помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного, компьютерного

оборудования и хранения элементов мультимедийных лабораторий

Специальное помещение № 420

Перечень оборудования

Запасные части для компьютерного оборудования - 0 шт.

Наушники для лингафонного кабинета - 0 шт.

Паяльная станция - 1 шт.

Персональный компьютер - 4 шт.

Планшетный компьютер - 15 шт.

Сервер - 10 шт.

Стеллаж - 0 шт.

Стол - 4 шт.

Стул - 4 шт.

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Не используется.

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

Не используется.

Помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования

Специальное помещение № 003

Перечень оборудования

Запасные части для столов и стульев - 0 шт.

Материалы для сопровождения учебного процесса - 0 шт.

Наборы слесарных инструментов для обслуживания учебного оборудования - 0 шт.

Станок для сверления - 0 шт.

Стеллаж - 0 шт.

Угловая шлифовальная машина - 0 шт.

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Не используется.

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

Не используется.

11. Методические указания по освоению дисциплины (модуля)

ВИДЫ И ОРГАНИЗАЦИЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ

Успешное освоение теоретического материала по дисциплине требует самостоятельной работы, нацеленной на усвоение лекционного теоретического материала, расширение и конкретизацию знаний по разнообразным вопросам дисциплины. Самостоятельная работа студентов предусматривает следующие виды:

1. Аудиторная самостоятельная работа студентов – выполнение на практических занятиях и лабораторных работах заданий, закрепляющих полученные теоретические знания либо расширяющие их, а также выполнение разнообразных контрольных заданий индивидуального или группового характера (подготовка устных докладов или сообщений о результатах

выполнения заданий, выполнение самостоятельных проверочных работ по итогам изучения отдельных вопросов и тем дисциплины);

2. Внеаудиторная самостоятельная работа студентов – подготовка к лекционным, практическим занятиям, лабораторным работам, повторение и закрепление ранее изученного теоретического материала, конспектирование учебных пособий и периодических изданий, изучение проблем, не выносимых на лекции, написание тематических рефератов, выполнение индивидуальных практических заданий, подготовка к тестированию по дисциплине, выполнение итоговой работы.

Большое значение в преподавании дисциплины отводится самостоятельному поиску студентами информации по отдельным теоретическим и практическим вопросам и проблемам.

При планировании и организации времени для изучения дисциплины необходимо руководствоваться п. 5.1 или 5.2 рабочей программы дисциплины и обеспечить последовательное освоение теоретического материала по отдельным вопросам и темам (Приложение 4).

Наиболее целесообразен следующий порядок изучения теоретических вопросов по дисциплине:

1. Изучение справочников (словарей, энциклопедий) с целью уяснения значения основных терминов, понятий, определений;
2. Изучение учебно-методических материалов для лекционных, практических занятий, лабораторных работ;
3. Изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы и электронных информационных источников;
4. Изучение дополнительной литературы и электронных информационных источников, определенных в результате самостоятельного поиска информации;
5. Самостоятельная проверка степени усвоения знаний по контрольным вопросам и/или заданиям;
6. Повторное и дополнительное (углубленное) изучение рассмотренного вопроса (при необходимости).

В процессе самостоятельной работы над учебным материалом рекомендуется составить конспект, где кратко записать основные положения изучаемой темы. Переходить к следующему разделу можно после того, когда предшествующий материал понят и усвоен. В затруднительных случаях, встречающихся при изучении курса, необходимо обратиться за консультацией к преподавателю.

При изучении дисциплины не рекомендуется использовать материалы, подготовленные неизвестными авторами, размещенные на неофициальных сайтах неделового содержания. Желательно, чтобы используемые библиографические источники были изданы в последние 3-5 лет. Студенты при выполнении самостоятельной работы могут воспользоваться учебно-методическими материалами по дисциплине, представленными в электронной библиотеке института, и предназначенными для подготовки к лекционным и семинарским занятиям.

Контроль аудиторной самостоятельной работы осуществляется в форме дискуссии и собеседования. Контроль внеаудиторной самостоятельной работы студентов осуществляется в форме устного или письменного опроса. Промежуточный контроль знаний в форме экзамена осуществляется посредством письменного тестирования, включающего вопросы и задания для самостоятельного изучения.

Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Оценка компетенций на различных этапах их формирования осуществляется в соответствии с Положением о текущем контроле и промежуточной аттестации, Положением о балльной и рейтинговой системах оценивания и технологической картой дисциплины (Приложение 1-3). Показатели и критерии оценивания компетенций на этапе текущего и промежуточного контроля представлены в Приложении 5.

Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме экзамена/зачета в виде выполнения тестирования и/или итоговой работы.

Итоговые задания разрабатываются по основным вопросам теоретического материала и позволяют осуществлять промежуточный контроль знаний и степени усвоения материала.

При проведении промежуточной аттестации студентов по дисциплине могут формироваться варианты тестов, относящихся ко всем темам дисциплины (Приложение 9)

Оценка знаний студентов осуществляется в соответствии с Положением о балльной и рейтинговой системах оценивания, принятой в Институте, и технологической картой дисциплины

ТИПОВЫЕ КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ ИЛИ ИНЫЕ МАТЕРИАЛЫ НА ЭТАПЕ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

1) Посещение и работа на лекционных и практических занятиях (собеседование, контрольная работа, круглый стол и дискуссия)

Формируемые компетенции: ПК-1, ПК-2 ПК-4, ПК-5, ПК-6, ПК-7, ПК-8

При преподавании дисциплины «Практикум по финансовому менеджменту» применяются разнообразные образовательные технологии в зависимости от вида и целей учебных занятий.

Семинарские занятия по дисциплине «Практикум по финансовому менеджменту» ориентированы на приобретение дополнительных знаний, умений и практических навыков осуществления профессиональной деятельности посредством активизации и усиления самостоятельной деятельности обучающихся.

Большинство практических занятий проводятся с применением активных форм обучения, к которым относятся:

1) устный опрос студентов с элементами беседы и дискуссии по вопросам, выносимым на практические занятия;

2) групповая работа студентов, предполагающая совместное обсуждение какой-либо проблемы (вопроса) и выработку единого мнения (позиции) по ней (метод группового обсуждения);

3) контрольная работа по отдельным вопросам, целью которой является проверка знаний студентов и уровень подготовленности для усвоения нового материала по дисциплине.

На семинарских занятиях оцениваются и учитываются все виды активности студентов: устные ответы, дополнения к ответам других студентов, участие в дискуссиях, работа в группах, инициативный обзор проблемного вопроса, письменная работа.

Более подробно с содержанием и формами практических занятий можно ознакомиться в Приложении 6

2) Письменное задание

Формируемые компетенции: ПК-1, ПК-2 ПК-4, ПК-5, ПК-6, ПК-7, ПК-8

Целью работы является обобщение и систематизация теоретического материала в рамках исследуемой проблемы.

В процессе выполнения работы решаются следующие задачи:

1. Формирование информационной базы:

- анализ точек зрения зарубежных и отечественных специалистов в области дисциплины;
- конспектирование и реферирование первоисточников в качестве базы для сравнения, противопоставления, обобщения;
- анализ и обоснование степени изученности исследуемой проблемы;
- подготовка библиографического списка исследования.

2. Формулировка актуальности темы:

- отражение степени важности исследуемой проблемы в современной теории и практике;
- выявление соответствия задачам теории и практики, решаемым в настоящее время;
- определение места выбранной для исследования проблемы в дисциплине.

3. Формулировка цели и задач работы:

- изложение того, какой конечный результат предполагается получить при проведении теоретического исследования;
- четкая формулировка цели и разделение процесса ее достижения на этапы;

- выявление особенностей решения задач (задачи - это те действия, которые необходимо предпринять для достижения поставленной в работе цели).

В результате написания реферата обучающийся изучает и анализирует информационную базу с целью установления теоретических зависимостей, формулирует понятийный аппарат, определяет актуальность, цель и задачи работы.

Обязательными составляющими элементами реферата являются:

- титульный лист;
- содержание;
- введение;
- основное содержание, разделенное на разделы (параграфы, пункты, подпункты), расположенные и поименованные согласно плану; в них аргументировано и логично раскрывается избранная тема в соответствии с поставленной целью; обзор литературы; описание применяемых методов, инструментов, методик, процедур в рамках темы исследования; анализ примеров российского и зарубежного опыта, отражающих тему исследования и т.д..
- заключение;
- список использованных источников;
- приложения.

Требования к написанию письменной работы и темы представлены в Приложение 7.

Требования к оформлению письменных работ представлены в Методических указаниях к содержанию, оформлению и критериям оценивания письменных, практических и лабораторных работ, утвержденных решением Научно-методического совета (протокол № 8 от 07.06.2018 г.).

3) Практическое задание

Формируемые компетенции: ПК-1, ПК-2 ПК-4, ПК-5, ПК-6, ПК-7, ПК-8

Кейс - описание реальных экономических, социальных и бизнес-ситуаций. Обучающиеся должны исследовать ситуацию, разобраться в сути проблем, предложить возможные решения и выбрать лучшее из них. Кейсы основываются на реальном фактическом материале или же приближены к реальной ситуации.

Цель кейса - научить обучающихся анализировать проблемную ситуацию, возникшую при конкретном положении дел, и выработать решение; научить работать с информационными источниками, перерабатывать ее из одной формы в другую.

В процессе выполнения кейса решаются следующие задачи:

- Формирование и развитие информационной компетентности;
- Развитие умений искать новые знания, анализировать ситуации;
- Развитие навыков самоорганизации, самостоятельности, инициативности;
- Развитие умений принимать решения, аргументировать свою позицию.

Обязательными составляющими элементами кейса являются:

- титульный лист;
- основная часть;
- заключение;
- список использованных источников;
- приложения.

Требования к оформлению практической работы представлены в Приложение 8

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций

Процедура оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся по дисциплине основана на использовании Положения о балльной и рейтинговой системах оценивания, принятой в институте, и технологической карты дисциплины.

Текущий контроль:

- посещение и работа на лекционных и практических занятиях (собеседование, контрольная работа, круглый стол и дискуссия) - 0-35 баллов;

- письменное задание (реферат) - 0-25 баллов;
- практическое задание (кейс) - 0-50 баллов.

Промежуточная аттестация:

- итоговая работа - 25 баллов.

Максимальное количество баллов по дисциплине – 100.

Максимальное количество баллов по результатам текущего контроля – 75.

Максимальное количество баллов на экзамене – 25.

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

В процессе изучения учебной дисциплины «Практикум по финансовому менеджменту» следует:

1. Ознакомиться с рабочей программой дисциплины. Рабочая программа содержит перечень разделов и тем, которые необходимо изучить, планы практических занятий, вопросы к текущей и промежуточной аттестации, перечень основной, дополнительной литературы и ресурсов информационно-коммуникационной сети «Интернет» и т.д.
2. Ознакомиться с календарно-тематическим планом самостоятельной работы обучающихся.
3. Посещать практические (семинарские) занятия.
4. При подготовке к практическим (семинарским) занятиям, а также при выполнении самостоятельной работы следует использовать методические указания для обучающихся.

Учебный план курса предполагает в основе изучения дисциплины использовать основные источники литературы, а в дополнение – практические занятия.

Кроме практических занятий (перечень и объем которых указаны) целесообразно в процессе обучения использовать и активные формы обучения.

Примерный перечень активных форм обучения:

- 1) кейсы и практические ситуации;
- 3) письменные задания;
- 4) задания в группах;
- 5) практические работы.

Практические занятия предполагают более детальную проработку темы по каждой изучаемой проблеме, анализ теоретических и практических аспектов дисциплины. Для этого разработаны подробные вопросы, обсуждаемые на семинарских занятиях, практические задания. При подготовке к семинарским занятиям следует акцентировать внимание на значительную часть самостоятельной практической работы студентов.

Для более успешного изучения курса преподавателю следует постоянно отсылать студентов к учебникам, периодической печати. Освоение всех разделов курса предполагает приобретение студентами навыков самостоятельного анализа инструментов и механизмов дисциплины, умение работать с научной литературой.

Основная учебная литература, представленная учебниками и учебными пособиями, охватывает все разделы программы по дисциплине. Она изучается студентами в процессе подготовки к практическим занятиям, зачету. Дополнительная учебная литература рекомендуется для самостоятельной работы по подготовке к семинарским и практическим занятиям, при написании рефератов.

При изучении курса наряду с овладением студентами теоретическими положениями курса уделяется внимание приобретению практических навыков с тем, чтобы они смогли успешно применять их в своей профессиональной деятельности.

Описание возможностей изучения дисциплины лицами с ОВЗ и инвалидами

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей, в том числе с применением электронного обучения и дистанционных технологий:

- для лиц с нарушениями зрения: в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); в

печатной форме на языке Брайля; индивидуальные консультации с привлечением тифлосурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями слуха: в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями опорнодвигательного аппарата: в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья предусматривается использование технических средств, необходимых им в связи с их индивидуальными особенностями. Эти средства могут быть предоставлены вузом или могут использоваться собственные технические средства. Проведение процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

При необходимости инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на выполнение заданий текущего контроля. Процедура проведения промежуточной аттестации для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и обучающихся инвалидов устанавливается с учётом индивидуальных психофизических особенностей. Промежуточная аттестация может проводиться в несколько этапов.

Технологическая карта дисциплины

Наименование дисциплины	Практикум по финансовому менеджменту
Количество зачетных единиц	2
Форма промежуточной аттестации	Зачет

№	Виды учебной деятельности студентов	Форма отчетности	Баллы (максимум)
Текущий контроль			
1	Посещение и работа на лекционных и практических занятиях (собеседование, контрольная работа, круглый стол и дискуссия)		
2	Выполнение письменного задания (реферат)	Письменная работа	
3	Выполнение практического задания (кейс)	Письменная работа	
Промежуточная аттестация			
4	Выполнение итоговой работы	Итоговая работа, тест	
Итого по дисциплине:			100

« ____ » _____ 20 ____ г.

Преподаватель _____ / _____
 (уч. степень, уч. звание, должность, ФИО преподавателя) Подпись

Технологическая карта дисциплины

Наименование дисциплины	Практикум по финансовому менеджменту
Количество зачетных единиц	2
Форма промежуточной аттестации	Зачет

№	Виды учебной деятельности студентов	Форма отчетности	Баллы (максимум)
Текущий контроль			
1	Посещение и работа на лекционных и практических занятиях (собеседование, контрольная работа, круглый стол и дискуссия)		
2	Выполнение письменного задания (реферат)	Письменная работа	
3	Выполнение практического задания (кейс)	Письменная работа	
Промежуточная аттестация			
4	Выполнение итоговой работы	Итоговая работа, тест	
Итого по дисциплине:			100

« ____ » _____ 20 ____ г.

Преподаватель _____ / _____

(уч. степень, уч. звание, должность, ФИО преподавателя)

Подпись

Технологическая карта дисциплины

Наименование дисциплины	Практикум по финансовому менеджменту
Количество зачетных единиц	2
Форма промежуточной аттестации	Зачет

№	Виды учебной деятельности студентов	Форма отчетности	Баллы (максимум)
Текущий контроль			
1	Посещение и работа на лекционных и практических занятиях (собеседование, контрольная работа, круглый стол и дискуссия)		
2	Выполнение письменного задания (реферат)	Письменная работа	
3	Выполнение практического задания (кейс)	Письменная работа	
Промежуточная аттестация			
4	Выполнение итоговой работы	Итоговая работа, тест	
Итого по дисциплине:			100

« ____ » _____ 20 ____ г.

Преподаватель _____ / _____

(уч. степень, уч. звание, должность, ФИО преподавателя)

Подпись

Тематическое планирование самостоятельной работы студентов

Тема, раздел	Очная форма	Очно-заочная форма	Заочная форма	Задания для самостоятельной работы	Форма контроля
1. Понятие и сущность стратегического анализа	11	22	32	- изучение и конспектирование учебных пособий и периодических изданий; - подготовка к практическому занятию; - написание тематических рефератов; - подготовка к выполнению практического задания (кейса); - подготовка к тестированию	Письменная работа. Тест
2. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций.	14	20	30	- изучение и конспектирование учебных пособий и периодических изданий; - подготовка к практическому занятию; - написание тематических рефератов; - подготовка к выполнению практического задания (кейса); - подготовка к тестированию	Письменная работа. Тест
3. Управление активами	10	22	32	- изучение и конспектирование учебных пособий и периодических изданий; - подготовка к практическому занятию; - написание тематических рефератов; - подготовка к выполнению практического задания (кейса); - подготовка к тестированию	Письменная работа. Тест
4. Управление капиталом	15	20	30	- изучение и конспектирование учебных пособий и периодических изданий; - подготовка к практическому занятию; - написание тематических рефератов; - подготовка к выполнению практического задания (кейса); - подготовка к тестированию	Письменная работа. Тест
5. Особенности планирования и прогнозирования на предприятии	15	22	32	- изучение и конспектирование учебных пособий и периодических изданий; - подготовка к практическому занятию; - написание тематических рефератов; - подготовка к выполнению практического задания (кейса); - подготовка к тестированию	Письменная работа. Тест

6. Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании.	10	20	30	<ul style="list-style-type: none"> - изучение и конспектирование учебных пособий и периодических изданий; - подготовка к практическому занятию; - написание тематических рефератов; - подготовка к выполнению практического задания (кейса); - подготовка к тестированию 	Письменная работа. Тест
ИТОГО	75	126	186		

Показатели и критерии оценивания компетенций на этапе текущего контроля

№ п/п	Показатели оценивания	Критерии оценивания	Шкала оценивания
1	Посещение и работа на лекционных и практических занятиях (собеседование, контрольная работа, круглый стол и дискуссия)	<p>1. Посещение занятий: а) посещение лекционных и практических занятий, б) соблюдение дисциплины.</p> <p>2. Работа на лекционных занятиях: а) ведение конспекта лекций, б) уровень освоения теоретического материала, в) активность на лекции, умение формулировать вопросы лектору.</p> <p>3. Работа на практических занятиях: а) уровень знания учебно-программного материала, б) умение выполнять задания, предусмотренные программой курса, в) практические навыки работы с освоенным материалом.</p>	0-35
2	Письменное задание	<p>1. Новизна текста: а) актуальность темы исследования; б) новизна и самостоятельность в постановке проблемы, формулирование нового аспекта известной проблемы в установлении новых связей (межпредметных, внутрипредметных, интеграционных); в) умение работать с исследованиями, критической литературой, систематизировать и структурировать материал; г) явленность авторской позиции, самостоятельность оценок и суждений; д) стилевое единство текста, единство жанровых черт.</p> <p>2. Степень раскрытия сущности вопроса: а) соответствие плана теме письменного задания; б) соответствие содержания теме и плану письменного задания; в) полнота и глубина знаний по теме; г) обоснованность способов и методов работы с материалом; д) умение обобщать, делать выводы, сопоставлять различные точки зрения по одному вопросу (проблеме).</p> <p>3. Обоснованность выбора источников: а) оценка использованной литературы: привлечены ли наиболее известные работы по теме исследования (в т.ч. журнальные публикации последних лет, последние статистические данные, сводки, справки и т.д.).</p> <p>4. Соблюдение требований к оформлению: а) насколько верно оформлены ссылки на используемую литературу, список литературы; б) оценка грамотности и культуры изложения (в т.ч. орфографической, пунктуационной, стилистической культуры), владение терминологией; в) соблюдение требований к объёму письменного задания.</p>	0-25
3	Практическое задание	1. Анализ проблемы: а) умение верно, комплексно и в соответствии с	0-50

		<p>действительностью выделить причины возникновения проблемы, описанной в практическом задании.</p> <p>2. Структурирование проблем: а) насколько четко, логично, последовательно были изложены проблемы, участники проблемы, последствия проблемы, риски для объекта.</p> <p>3. Предложение стратегических альтернатив: а) количество вариантов решения проблемы, б) умение связать теорию с практикой при решении проблем.</p> <p>4. Обоснование решения: а) насколько аргументирована позиция относительно предложенного решения практического задания; б) уровень владения профессиональной терминологией.</p> <p>5. Логичность изложения материала: а) насколько соблюдены общепринятые нормы логики в предложенном решении, б) насколько предложенный план может быть реализован в текущих условиях.</p>	
--	--	---	--

Показатели и критерии оценивания компетенций на этапе промежуточной аттестации

№ п/п	Показатели оценивания	Критерии оценивания	Шкала оценивания
1	Итоговая работа	Количество баллов за тест пропорционально количеству правильных ответов на тестовые задания. После прохождения теста суммируются результаты выполнения всех заданий для выставления общей оценки за тест.	0-25

Тема 1. Понятие и сущность стратегического анализа

(Формируемые компетенции ПК-1 ПК-2 ПК -4 ПК-5 ПК-6 ПК -7 ПК -8)

Задание 1.

Выбрать конкретную организацию в г. Омске (банк, страховая компания, предприятие торговли, учебное, медицинское учреждение, предприятие сферы услуг и т.д.). По данной организации необходимо провести следующий анализ:

1. Определить цели, задачи, вид деятельности.
2. Определить положение на рынке. Определяется позиция организации по отношению к конкурентам (доля рынка, конкурентные преимущества и т.д.). Проведете анализ внешней среды и обоснуйте рыночную стратегию. На основе данных финансовой отчетности проведите экспресс-оценку рыночной, инвестиционной, операционной и финансовой деятельности организации.
3. Проанализировать производительность организации. (объем продукции (работ услуг), издержки на единицу продукции, фондоотдача, объем выпуска в единицу времени и т.п.).
4. Проанализировать ресурсы и источники финансирования деятельности (Материальный, финансовые, кадровые).
5. Анализ финансовых результатов (основная, финансовая, инвестиционная виды деятельности).
6. Управление. (Описать методы управления, организационная структура и тд)
7. Социальная ответственность. (как обязанность бизнеса способствовать благосостоянию общества).
8. Выявить проблемы и точки роста данной организации
9. Выбрать одну из стратегий и разработать стратегический проект для данной организации. Обоснуйте выбор финансовой стратегии. 9.1.Определить миссию организации,
- 9.2. Определить цели организации, конкретизирующие миссию.
Построить "дерево целей".
10. Разработайте проект по достижению целей
- 10.1.Определите основные этапы реализации данного проекта).
- 10.2.Составить производственный план проекта
- 10.3 Составить организационный план проекта
- 10.4 Составить финансовый план проекта
- 10.5. Провести анализ рисков проекта

Тема 2. Анализ воздействий внешней и внутренней среды на функционирование организаций.
(Формируемые компетенции ПК-1 ПК-2 ПК -4 ПК-5 ПК-6 ПК -7 ПК -8)
Задание 1. Сравнительная оценка конкурентоспособности продукта

Под **конкурентоспособностью** понимают такую характеристику продукции, которая показывает ее отличие от товара-конкурента как по степени соответствия конкретной общественной потребности, так и по затратам на ее удовлетворение.

Оценка конкурентоспособности продукции основывается на исследовании потребностей покупателя и требований рынка. Чтобы товар удовлетворял потребности покупателя, он должен соответствовать определенным параметрам:

- техническим (свойства товара, область его применения и назначения);
- эстетическим (внешний вид);
- эргономическим (соответствие товара свойствам человеческого организма);
- нормативным (соответствие товара действующим нормам и стандартам);
- экономическим (уровень цен на товар, сервисное обслуживание, размер средств, имеющихся у потребителя для удовлетворения данной потребности).

Для оценки конкурентоспособности продукции необходимо сопоставить параметры анализируемого изделия и товара-конкурента. С этой целью рассчитывают единичные, групповые и интегральные показатели конкурентоспособности продукции.

Единичный показатель, g_i , отражает процентное отношение уровня какого-либо технического или экономического параметра к величине того же параметра продукта- конкурента, принимаемого за 100%.

Групповой показатель, G , объединяет единичные показатели по одной группе параметров (технических, экономических, эстетических) с помощью весовых коэффициентов, определенных экспертным путем.

Интегральный показатель, I , рассчитывается как отношение G_t - групповой показатель по техническим параметрам к $G_{э}$ - групповой показатель по экономическим параметрам. Если $I < 1$, то анализируемое изделие уступает образцу, а если $I > 1$, то оно превосходит изделие-образец или изделие конкурента по своим параметрам

Оцените конкурентоспособность холодильника.

Исходные данные представлены в таблице 1.

Таблица 1 - Единичные и групповые показатели конкурентоспособности холодильников

Показатели	Оцениваем ый	STINO L	g_i	a_i	G
1	2	3	4	5	6
Технические параметры					
1 Общий объем, дм ³	315	325	0,97	0,15	0,145 5

2 Полезный объем ХК, дм ³	190	202	0,94	0,25	0,235
3 Полезный объем МК, дм ³	70	70	1,0	0,20	0,20
4 Замораживающая способность, кг/сут	4,3	4,5	0,95	0,22	0,20
5 Средний срок службы, лет	16	15	1,06	0,10	0,106
6 Температура в морозильной камере, оС	-15	-18	0,83	0,08	0,066 4
Итого					0,962
Экономические параметры					
1 Цена, усл. ден. ед.	3500	4000	0,87 5	0,6	0,525
2 Расход электроэнергии в сутки, кВт-час	1,40	1,45	0,96 5	0,4	0,386
Итого					0,911

Задание 2.

Допустим, вы являетесь директором малой фирмы и приступаете к разработке бизнес-плана фирмы.

Выберите направление деятельности фирмы из следующего перечня:

- 1) Пекарня
- 2) Производство молочной продукции (сыра)
- 3) Производство лечебного чая «Здоровье»
- 4) Производство грибов
- 5) Производство чистой воды
- 6) Производство окон и дверей
- 7) Салон по пошиву свадебных

нарядов. Ответьте на следующие вопросы:

- а) Какая продукция входит в хозяйственный портфель вашей фирмы?
- б) Составьте титульный лист бизнес-плана.
- в) Проведите оценку и анализ сильных и слабых сторон собственной организации и предполагаемого к выпуску продукта (услуги) - SWOT-анализ.
- г) Проведите сравнительную оценку конкурентоспособности продукта (услуги), предварительно выбрав основные качественные параметры продукции.

Тема 3. Управление активами. (Формируемые компетенции ПК-2 ПК-4)

Задача 1. Рассчитайте первоначальную стоимость оборудования, если стоимость оборудования у производителя составляет 350000 руб., услуги по его

транспортировке составляют 15000 руб. Для монтажа необходимо провести комплекс работ, общая стоимость которых 8000 руб.

Задача 2. Балансовая стоимость оборудования - 28 125 руб. Через 4 года службы остаточная стоимость оборудования составила 15 625 руб. Определите размер амортизационного фонда через 4 года, через 6 лет, а также величину ежегодных амортизационных отчислений и норму амортизации.

Задача 3. Рассчитайте норматив оборотных средств (Н) в запасах сырья, основных материалов и покупных полуфабрикатов.

Время пребывания оборотных средств в текущем запасе 10 дней, в страховом - 1 день, в транспортном - 3 дня, в технологическом - 6 дней. Среднедневной расход оборотных средств составляет 347000 руб.

Задача 4. Рассчитайте норматив оборотных средств (Н) в незавершенном производстве. Производственная себестоимость изделия 300 руб. Длительность производственного цикла 8 дней. Затраты на производство составили в первый день 30 руб., во второй день - 15 руб., в третий день - 18 руб., в последующие дни – по 19 руб. Объем производимой валовой продукции по смете затрат в 4 квартале предстоящего года – 810 000 руб., количество дней в периоде - 90.

Задача 5. Рассчитайте длительность одного оборота оборотных средств (О). Объем товарной продукции по себестоимости за отчетный год 60 000 руб. при сумме оборотных средств на конец отчетного года 8000 руб.

Задача 6. Предприятие за проданную продукцию получает в первый месяц 40%, во второй – 35%, в третий – 20% и 5% дебиторской задолженности остаются непогашенными. Рассчитайте приток денежных средств по статье «Реализация» в апреле и остаток дебиторской задолженности на конец апреля. Данные для расчета: Реализация в феврале 110000 ДЕ, в марте – 100000 ДЕ, в апреле – 80000 ДЕ. Остаток дебиторской задолженности на конец марта – 45000 ДЕ.

Задача 7. Объем реализации товара «А» в январе составляет 120 единиц, в феврале 140 ед., в марте 100 ед., в апреле 100 ед. Уровень запасов готовой продукции на начало периода планируется в размере 15% от объема предстоящей реализации. Рассчитать объем производства в первом квартале на основе предложенной информации.

Задача 8. Приведены следующие данные, необходимые для оптимизации остатка денежных средств компании:

Расходы по конвертации ценных бумаг – 25 долл.;

Процентная ставка 12 % в год;

Среднее квадратическое отклонение в день – 200 долл.;

Требуется с помощью модели Миллера –Орра определить политику управления средствами на расчетном счете.

Задача 9. У предприятия потребность в наличных составляет 100 тыс. руб. в месяц. Ожидается, что наличные будут оплачиваться равномерно. Годовая ставка

составляет 18 %. Стоимость каждой операции займа или снятия денег со счета составляет 10 рублей.

1. Определить оптимальную сумму операции.
2. Рассчитать среднюю величину кассового остатка.

**Тема 3. Управление капиталом.
(Формируемые компетенции ПК-2 ПК-4ПК-7)**

Задача 1. Компании «Альфа» и «Омега» абсолютно идентичны, за исключением структуры капитала. Отношение заемного капитала ко всем активам первой компании равно 30%, обслуживание долга осуществляется по ставке 10% годовых. Отношение заемного капитала ко всем активам второй компании равно 50%, обслуживание долга осуществляется по ставке 12% годовых. Активы каждой компании составляют 10 млн. долл. Прибыль до выплаты процентов и налогов составила 2 млн. долл. Ставка налога на прибыль - 20%.

Определите:

- 1) рентабельность собственного капитала каждой компании;
- 2) поскольку рентабельность собственного капитала в компании «Омега» выше, финансовый менеджер компании «Альфа» предлагает повысить финансовый рычаг своей компании до 60%. При этом стоимость заемного капитала увеличится до 15% годовых. Какова будет рентабельность собственного капитала компании «Альфа» в этом случае?

Задача 2. Акционерный капитал компании состоит из 1 млн акций, и она выплачивает в настоящее время дивиденды в размере 10 руб. на акцию. Компания ожидает на протяжении следующих 5 лет получить чистую прибыль и произвести капитальные расходы в следующих размерах (тыс. руб.):

Год	1	2	3	4	5
Чистая прибыль	2000	1500	25000	2300	1800
Капитальные расходы	1000	1500	20000	1500	2000

Определить варианты дивидендной политики:

- по остаточному принципу;
- выплата остается на прежнем уровне;
- показатель дивидендного выхода равен 50%.

Задача 3. Компания «Орбис» объявила о выплате в текущем году дивидендов в размере 7 долл. на обыкновенную акцию. Такой же дивиденд ожидается в следующие четыре года. В пятом и последующие годы прогнозируется выплата дивидендов в размере 9 долл. на акцию.

Определите:

- а) по какой цене вы готовы приобрести акцию компании «Орбис», если требуемая вами норма доходности составляет 18% годовых;
- б) как изменится ваша оценка, если вы собираетесь купить акцию только на два года.

Задача 4. Имеются следующие данные о структуре собственного капитала компании (тыс. руб.):

Уставный капитал:

Привилегированные акции -600

Обыкновенные акции (100 000 акций номиналом 20 руб.) – 2000

Эмиссионный доход - 800
Нераспределённая прибыль - 1100
Итого 4500.

руководство решило выплатить дивиденды акциями; источник выплат - нераспределённая прибыль. Как изменится структура данного раздела баланса, если компания объявит о выплате дивидендов акциями в размере 15% от их количества на сегодняшний день. Текущая рыночная цена акций компании 22 руб.

Задача 5. Компания «Новый мир» использует три источника финансирования (руб.):

Облигации	Привилегированные акции	Обыкновенные акции	Всего
1000000	600000	1 600 000	3200 000

Налог на прибыль 20%.

Определите, должна ли компания инвестировать 500 млн. руб. в проект с ожидаемым значением внутренней нормы доходности 14%, если стоимость заёмного капитала равно 10%, стоимость привилегированных акций – 12%, а стоимость обыкновенных акций – 16%.

Задача 6. Вместо долга 120000 тыс. руб., который должен быть возвращен 18.04, должник выписал четыре векселя со сроками погашения 25.06 на сумму 20000 тыс. руб., 05.06 – 40000 тыс. руб. и два векселя с одинаковыми суммами и сроками погашения 18.05 и 03.06. Рассчитайте суммы, проставленные на векселях, если ставка банка 25%.

Задача 7. Составить график погашения задолженности размером 10000 денежных единиц, срок аннуитетной ссуды 3 года, 10% годовых.

Задача 8. Рассчитайте стоимость источника «Привилегированные акции» в каждом из нижеприведенных вариантов:

Показатели, характеризующие стоимость акции

Акция	Номинал, руб.	Цена размещения, руб.	Эмиссионные расходы на акцию	Годовой дивиденд
А	85	78	5 % номинала	7%
В	50	52	2,5 руб.	10%
С	70	70	4,0 руб.	6 руб.
Д	30	28	7 % номинала	2 руб.
Е	90	94	5,0 руб.	9%

Задача 9. Акции крупной российской компании продаются иностранному инвестору по 0,5 долл. США. Ожидается, что через год на каждую акцию будут выплачены дивиденды в размере 0,05 долл. В дальнейшем прогнозируется 1,5%-ный рост выплачиваемых дивидендов. Определите стоимость собственного капитала компании, если темп прироста собственного капитала 2%

Задача 10. Компания «Альянс» переживает период быстрого роста. Ожидается, что в следующие два года доходы и дивиденды будут расти на 15%, на третий год - на 12%, а после этого - на 3% в год. Последний дивиденд составил 1,15 у.е., а требуемая доходность - 13%.

Определите:

- сегодняшнюю цену акций;
- текущую стоимость акций на конец первого и второго годов;
- доходность дивидендов и капитала на первый, второй и третий годы.

Тема 5. Особенности планирование и прогнозирования на предприятии (формируемые компетенции ПК-7 ПК-4)

Задача 1. За первый период была произведена 1 тыс. единиц товара, проданного по цене 3 тыс. руб. за единицу. За второй период было произведено 1100 единиц товара, проданного по той же цене. Переменные затраты на производство единицы товара составили 2 тыс. руб., а постоянные затраты на его производство - 800 тыс. руб.

- Определить относительное изменение выручки от реализации и прибыли.
- Определить изменение прибыли при условии, если переменные затраты на производство единицы товара будут составлять 1,5 тыс. руб., а постоянные затраты на его производство - 1300 тыс. руб.

Задача 2. Используя условия предыдущего примера определите:

- порог рентабельности;
 - пороговое значение объема производства и запас финансовой прочности
- Сделайте вывод.

Задача 3. Рассчитайте порог рентабельности в денежном выражении при следующих данных: выручка от реализации - 230000руб., переменные затраты - 123000 руб., постоянные затраты – 68000 руб.. Определите силу воздействия операционного рычага, поясните значение показателя, подтвердите его расчетами. Определить показатель чистой текущей стоимости проектных денежных потоков.

Рассчитать NPV, если за счет приобретения более прогрессивного оборудования (по сравнению с первоначальным вариантом капитальных вложений инвестиционные затраты в части расходов по приобретению основных фондов увеличатся на 390 тыс. руб.) удаётся снизить переменные издержки до 0,38 тыс. руб. за единицу продукции.

Графически и расчётным путем найти точку безубыточности по двум альтернативным вариантам инвестирования (на основе NPV- критерия).

Таблица 1 – Исходные данные для расчёта.

Показатели	Значение показателя
Объём продаж за год, шт.	4000
Цена единицы продукции, тыс. руб.	0,55
Переменные издержки на производство единицы продукции, тыс. руб.	0,4
Годовые постоянные затраты без учёта амортизации основных фондов, тыс. руб.	120,8
Годовая ставка амортизации основных фондов с использованием прямолинейного метода её начисления, %	7
Начальные инвестиционные затраты, тыс. руб., В т.ч. в основные фонды	1560,0 1120,0
Срок реализации проекта, лет	10
Продолжение таблицы 7	
Проектная дисконтная ставка, %	10
Ставка налога на прибыль, %	24
Посленалоговый денежный поток от реализации имущества и погашения обязательств в конце срока реализации проекта, тыс. руб.	+205,0

Задание №4

2. Используя коэффициент сравнительной экономической эффективности (K_3), обоснуйте замену изношенного и морально устаревшего оборудования более производительным новыми основными фондами. Объём старых капитальных вложений равен 700 тыс. руб., а новых инвестиций – 750 тыс. руб. известно, что при этом себестоимость продукции на старом оборудовании составит 5100 тыс. руб., а на новых основных фондах – 5060 тыс. руб. Нормативный показатель эффективности капитальных вложений для данной организации установлен в размере 15%. Написать вывод.

Задание №5 Провести сравнительный анализ привлекательности взаимоисключающих проектов, используя следующие показатели (для всех проектов цена инвестированного капитала равна 10%): срок окупаемости (PB); дисконтированный срок окупаемости (DPB); чистая текущая стоимость (NPV); индекс рентабельности (PI).

Указать критерий оценки, использование которого является предпочтительным при определении инвестиционной привлекательности альтернативных проектов. Написать вывод.

Таблица – Исходные данные для расчёта задания.

Вариант капитальных вложений	Начальные инвестиционные затраты (I_0)	Чистый денежный поток в t-м году, млн. руб.		
		t = 1	t = 2	t = 3
Проект А	-350,0	+180,0	+180,0	+240,0
Проект В	-590,0	+340,0	+290,0	+230,0
Проект А + В	-940,0	+520,0	+470,0	+470,0

Задача 6. Распишите по таблице график погашения платежей по кредиту на следующих условиях: Сумма кредита - 400 000 руб. Ставка по кредиту - 36% годовых. Срок кредита - 90 дней. Дата выдачи кредита - 1 апреля 2009 г.

Особые условия по кредиту: погашение основного долга осуществить в конце срока действия кредитного договора, а проценты за пользование кредитом выплачивать 30-го числа каждого месяца.

Дата платежа	Сумма основного долга	Проценты по кредиту	Общая сумма платежа
30.04.09	-		
30.05.09	-		
30.06.09	400000		
Итого	400000		

Задача 7. Составьте график платежей по приведенной в предыдущем задании таблице исходя из следующих условий: сумма кредита - 72 000 руб. Ставка по кредиту - 40% годовых. Срок кредита - 180 дней.

Дата выдачи кредита - 1 февраля 2020 г. Особые условия: проценты за пользование кредитом выплачиваются ежемесячно. Сумма основного долга погашается ежемесячно равными долями одновременно с погашением процентов.

Задача 8. В результате инвестирования средств в размере 1,5 млн руб. предполагается получение прибыли в размере 300 тыс. руб. Ставка налога на прибыль составляет 20%, ставка по банковским кредитам в течение периода инвестиций равна 15%. Определить ожидаемую рентабельность собственных средств для следующих вариантов источников инвестиций:

- при использовании только собственных средств;
- при использовании заемных средств в размере 500 тыс. руб.;
- при использовании заемных средств в размере 1 млн руб.

Рассчитать на основании данных задачи эффект финансового рычага и сделать вывод о том, насколько увеличится рентабельность собственного капитала благодаря использованию заёмных средств.

Задача 9. Предприятие планирует новые капитальные вложения в течение 2 лет: \$120000 в первом году и \$70000 - во втором. Инвестиционный проект рассчитан на 8 лет с полным освоением вновь введенных мощностей лишь на пятом году, когда

планируемый годовой чистый денежный доход составит \$62000. Нарастание чистого годового денежного дохода в первые четыре года по плану составит 30, 50, 70, 90%, соответственно, по годам от первого до четвертого. Предприятие требует, как минимум, 16% отдачи при инвестировании денежных средств.

Необходимо определить:

- чистое современное значение инвестиционного проекта;
- дисконтированный период окупаемости.

Показатель	Годы	Денежный поток, \$	Множитель дисконтирования	Настоящее значение денег. \$
Инвестиция	Сейчас	(120000)	1,0	
	1	(70000)	0,8621	
Денежный доход	1	18600	0,8621	
	2	31000	0,7432	
	3	43400	0,6407	
	4	55800	0,5523	
	5	62000	0,4761	
	6	62000	0,4104	
	7	62000	0,3538	
	8	62000	0,3050	
NPV				

Тема 6. Анализ рисков при принятии управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании. (формируемые компетенции ПК-8)

Задание 1. Оценить рискованность представленного варианта капиталовложений, если известна следующая информация: срок реализации проекта – 5 лет, единовременные инвестиционные затраты – 1,2 млн. руб., проектная дисконтная ставка – 10%, величина денежного потока постоянна для каждого года реализации проекта.

Таблица 1 – Планируемые результаты реализации инвестиционного проекта.

Показатели	Вероятность события, коэф.				
	0,05	0,1	0,15	0,25	0,45
Годовой объём продаж (N), тыс. руб.	438,79	455,0	463,0	477,94	496,32
Годовые полные издержки на производство и реализацию продукции (S), тыс. руб.	220,0	209,82	191,44	180,0	172,0
Годовой объём амортизации основных фондов (D), тыс. руб.	45,0	45,0	45,0	45,0	45,0

Написать вывод по результатам расчёта.

Задание 2. Оценить оптимальный вариант вложения капитала с позиции минимизации риска.

Таблица – Экспертные характеристики ценных бумаг.

Показатели	Акции компании «О»	Акции компании «Е»
Текущая рыночная цена одной акции, руб.	148,0	186,0
Предполагаемый дивиденд, руб.:		

Вариант 1	23,0	37,2
Вариант 2	35,6	42,0
Вариант 3	41,8	51,6

Рассчитайте коэффициент вариации для акций компаний «О» и «Е», если известно, что вероятность варианта 1 для обеих акций составляет 28%, варианта 2 – 58%, варианта 3 – 14%. Оцените риск альтернативных вложений. Написать соответствующий вывод. Какие мероприятия могут способствовать к снижению рисков.

Задание 3. ООО «Анима» имеет свободные денежные средства в размере 200 тыс. руб. и три варианта их вложения. Первый – внести на депозитный счёт банка с ежегодным начислением сложных процентов по ставке 20%; второй – отдать в ссуду юридическому лицу под 25% годовых; третий – внести на депозитный счёт в банке с ежемесячным начислением сложных процентов по ставке 16% годовых.

Определить наилучший вариант вложения денежных средств без учёта степени риска.

Задание №4

ООО «Сегмент» приняло решение о приобретении собственных складских помещений стоимостью 3 млн. руб. По банковским депозитным счетам установлены ставки в размере 15% с ежегодным начислением процентов и 12% с ежеквартальным начислением процентов.

Определить, сколько необходимо положить на банковский депозит, чтобы через два года иметь необходимую сумму.

Задание №5

ООО «Флагман» планирует приобрести торговые палатки на сумму 500 тыс. руб. Кроме того, в течение первого года планируется дополнительно инвестировать 220 тыс. руб. Денежный поток от деятельности торговых палаток оценивается в 210 тыс. руб. в год. Период реализации проекта – 5 лет.

Определить экономический эффект в результате реализации проекта (показатели эффективности ИП), если проектная дисконтная ставка составляет 10%. Выявите риски в современной хозяйственной практике.

Какие мероприятия способствуют снижению рисков.

Задание №6

Оценить оптимальный вариант вложения капитала с позиции минимизации риска.

Таблица – Экспертные характеристики ценных бумаг.

Показатели	Акции компании «О»	Акции компании «Е»
Текущая рыночная цена одной акции, руб.	148,0	186,0
Предполагаемый дивиденд, руб.:		
Вариант 1	23,0	37,2
Вариант 2	35,6	42,0
Вариант 3	41,8	51,6

Рассчитайте коэффициент вариации для акций компаний «О» и «Е», если известно, что вероятность варианта 1 для обеих акций составляет 28%, варианта 2 –

58%, варианта 3 – 14%. Оцените риск альтернативных вложений. Написать соответствующий вывод.

Задание №7

Рассчитать стандартное отклонение и коэффициент вариации двух комбинаций проектов А и В, если по первому варианту доля проекта А составляет 40%, проекта В – 60%; по второму варианту указанные проекты имеют одинаковые доли в общем портфеле инвестиций.

Определить степень риска индивидуально для каждого проекта, написать вывод о выборе наиболее безопасного портфеля инвестиций.

Таблица– Исходные данные для решения задачи.

Состояние экономики	Вероятность, коэф.	Проектная рентабельность (R), %	
		Проект А	Проект В
Состояние 1	0,1	35	28
Состояние 2	0,45	24	25
Состояние 3	0,4	15	18
Состояние 4	0,05	6	15

Задание №8

Рассчитать показатели ковариации и коэффициента корреляции портфеля инвестиций, сформированного из двух проектов А и В.

Определить коэффициент вариации по каждому проекту, входящему в состав портфеля инвестиций, и дать оценку степени риска получения ожидаемых результатов.

Найти оптимальную структуру портфеля инвестиций. Написать вывод.

Таблица 1 – Исходные данные для расчёта.

Состояние экономики	Вероятность, коэф.	Прогнозируемые денежные потоки (CF), млн. руб.	
		Проект А	Проект В
Состояние 1	0,05	8,5	3,9
Состояние 2	0,5	5,6	6,7
Состояние 3	0,3	4,8	8,2
Состояние 4	0,15	2,0	12,6

Задание №9

Определить ожидаемую чистую текущую стоимость проектных денежных потоков (CF), их стандартное отклонение и коэффициент вариации.

Оценить вероятность того, что NPV будет положительной. Написать вывод.

Таблица 1 – Исходные данные для расчёта.

t = 0	t = 1		t = 2		t = 3	
Инвестиционные затраты (I ₀), тыс. руб.	CF, тыс. руб.	Вероятность, коэф.	CF, тыс. руб.	Вероятность, коэф.	CF, тыс. руб.	Вероятность, коэф.
15000	5600	0,5	7000	0,4	8200	0,4
15000	3200	0,5	4200	0,6	5600	0,6

Дисконтная ставка – 10%.

Задание №10

Рассчитать с использованием эквивалентов определённости денежных потоков (CF) проектную NPV.

Определить для полученного значения NPV и при неизменной величине денежного потока отрегулированную по уровню проектного риска дисконтную ставку. Написать вывод.

Таблица 1 – Исходные данные для расчёта.

Показатели	Значение показателя в t-м году		
	0	1	2
Начальные инвестиционные затраты, тыс. руб.	-145000	-	-
Денежный поток, тыс. руб.	X	+108500	+12600
Коэффициенты конвертирования, коэф.	1,0	9,0	0,8
Безрисковая дисконтная ставка, %	X	10	10

**Письменное задание.
Максимальный балл –15**

(Формируемые компетенции: ПК-1, ПК-2 ПК-4, ПК-5, ПК-6, ПК-7, ПК-8)

К выполнению каждого задания следует приступать только после изучения соответствующей литературы и разбора решения типовых задач. При этом следует руководствоваться следующими указаниями:

Работы следует выполнять в отдельном файле MS Word. На титульном листе должны быть указаны фамилия и инициалы студента, специальность, курс. Для замечаний преподавателя необходимо на каждой странице оставлять поля шириной 3 – 4 см.

Цели и задачи реферата.

Целью работы является обобщение и систематизация теоретического материала в рамках исследуемой проблемы.

В процессе выполнения работы решаются следующие *задачи*:

1. Формирование информационной базы:

- анализ точек зрения зарубежных и отечественных специалистов в области дисциплины;
- конспектирование и реферирование первоисточников в качестве базы для сравнения, противопоставления, обобщения;
- анализ и обоснование степени изученности исследуемой проблемы;
- подготовка библиографического списка исследования.

2. Формулировка актуальности темы:

- отражение степени важности исследуемой проблемы в современной теории и практике;
- выявление соответствия задачам теории и практики, решаемым в настоящее время;
- определение места выбранной для исследования проблемы в дисциплине.

3. Формулировка цели и задач работы:

- изложение того, какой конечный результат предполагается получить при проведении теоретического исследования;
- четкая формулировка цели и разделение процесса ее достижения на этапы;
- выявление особенностей решения задач (*задачи* - это те действия, которые необходимо предпринять для достижения поставленной в работе цели).

В результате написания *реферата* обучающийся изучает и анализирует информационную базу с целью установления теоретических зависимостей, формулирует понятийный аппарат, определяет актуальность, цель и задачи работы.

Обязательными составляющими элементами *реферата* являются:

- титульный лист;
- содержание;
- введение;
- основное содержание, разделенное на разделы (параграфы, пункты, подпункты), расположенные и поименованные согласно плану; в них аргументировано и логично раскрывается избранная тема в соответствии с поставленной целью; обзор литературы; описание применяемых методов, инструментов, методик, процедур в рамках темы исследования; анализ

примеров российского и зарубежного опыта, отражающих тему исследования и т.д..

- заключение;
- список использованных источников;
- приложения.

Номер темы для выполнения реферата определяется по таблице:

Первая буква фамилии студента	№ темы реферата
А	1.
Б	2.
В	3.
Г	4.
Д	5.
Е, Ё	6.
Ж	7.
З	8.
И	9.
К	10.
Л	11.
М	12.
Н	13.
О	14.
П	15.
Р	16.
С	17.
Т У Ф	18.
Х Ц Ч	19.
Ш Щ	20.
Э Ю Я	21.

Примерная тематика рефератов: (5 семестр)

1. Методология анализа социально-экономических показателей оценки эффективности (ПК-1 31)
2. Методика анализа социально-экономических показателей оценки эффективности (ПК-1 31)
3. Факторы, влияющие на результаты деятельности организации. (ПК-1 31 32 33)
4. Особенности построения экономических моделей эффективного управления организациями (ПК-1 32)
5. Особенности построения финансовых моделей эффективного управления организациями (ПК-1 32)
6. Особенности построения организационно-управленческих моделей эффективного управления организациями (ПК-1 32)
7. Систему показателей, используемых при планирование финансово-хозяйственной деятельности организации (ПК-1 33)
8. Систему показателей, используемых при анализе финансово-хозяйственной деятельности организации (ПК-1 33)
9. Систему показателей, используемых при оценке финансово-хозяйственной деятельности организации (ПК-1 33)
10. Особенности анализа конкурентной среды предприятия. (ПК-1 33)
11. Сущность стратегических ресурсов (ПК-1 33)
12. Особенности анализа стратегических ресурсов предприятия. (ПК-1 33)
13. Сущность основным направлениям финансовой деятельности предприятия (ПК-1 33)
14. Оценки финансовой эффективности деятельности организации (ПК-1 33)
15. Планирование и разработка стратегии организации. (ПК-1 32)
16. Особенности и основные отличия PEST-анализа и SWOT-анализа (ПК-1 32 33)
17. Особенности построения матрицы БКГ и выбора стратегии развития организации (ПК-1 32)
18. Основные источники информации при анализе активов и капитала организации (ПК-2 31)
19. Основные источники информации при анализе эффективности инвестиционных проектов (ПК-2 31)
20. Основные источники информации при оценке финансовых рисков (ПК-2 31)
21. Основные показатели финансового состояния предприятия (ПК-2 31)

Примерная тематика рефератов: (6 семестр)

1. Методы и инструменты оценки стоимости капитала (ПК-2 32)
2. Методы и инструменты оценки структуры капитала (ПК-2 32)
3. Методы и инструменты оценки доходности организации (ПК-2 32)
4. Методы и инструменты оценки рисков в организации (ПК-2 32)
5. Методы и инструменты операционного анализа (ПК-2 32)
6. Методы и инструменты инвестиционного анализа (ПК-2 32)
7. Методы и инструменты финансового планирования (ПК-2 32)
8. Методы и инструменты управления финансовыми процессами на предприятии (ПК-2 32)

9. Понятие и структура финансовой отчетности (ПК-2 31)
10. Финансово-экономический механизм управления процессом производства и продажами на предприятии (ПК-4 31)
11. Инструментарий финансового планирования производства и продаж (ПК-4 32)
12. Инструментарий финансового управления продуктом (ПК-4 32)
13. Инструментарий финансового расчета цен. (ПК-4 32)
14. Управление финансовыми процессами на предприятии (ПК-4 32)
15. Нормативные документы, регламентирующие составление финансовой отчетности (ПК-5 31)
16. Порядок признания, отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности активов предприятия (ПК-5 32)
17. Порядок признания, отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности обязательств (ПК-5 32)
18. Порядок признания, отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности капитала (ПК-5 32)
19. Порядок признания, отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности доходов и расходов (ПК-5 32)
20. Сущность и особенности процедур анализа финансовой отчетности (ПК-5 33)
21. Показатели эффективности использования ресурсов предприятия (ПК-2 32)

Примерная тематика рефератов: (7 семестр)

1. Методы сбора финансовой информации (ПК-6 31)
2. Методы анализа финансовой информации (ПК-6 31)
3. Направления исследования экономических факторов среды организации (ПК-6 32)
4. Методы исследования экономических факторов среды организации (ПК-6 32)
5. Методы конкурентного анализа отрасли (ПК-6 33)
6. Инструментами и методами конкурентного анализа отрасли (ПК-6 33)
7. Методами и средствами выявления и формирования спроса потребителей (ПК-6 33)
8. Принципы принятия управленческих решений в финансовой сфере (ПК-6 34)
9. Основные направления финансового обеспечения деятельности предприятия (ПК-7 31)
10. Основы организации и осуществления финансового планирования в организациях различных форм собственности (ПК-7 32)
11. Основы организации и осуществления финансового планирования в государственных организациях (ПК-7 32)
12. Основы организации и осуществления финансового планирования в частных организациях (ПК-7 32)
13. Основы организации и осуществления финансового планирования в организациях смешанной формах собственности (ПК-7 32)
14. Сущность и основные характеристики финансового плана организации (ПК-7 32)
15. Источники риска и неопределенности при осуществлении деятельности (ПК-8 31)
16. Основные принципы принятия управленческих решений в финансовой сфере (ПК-8 32)

17. Приемы обеспечения устойчивой позиции организаций в условиях перемен и риска (ПК-8 33)
18. Методы обеспечения устойчивой позиции организаций в условиях перемен и риска (ПК-8 33)
19. Модели, методы и инструменты, используемые в российской практике для эффективного управления финансами предприятия (ПК-2 32) (ПК-8 34)
20. Модели, методы и инструменты, используемые в международной практике для эффективного управления финансами предприятия (ПК-2 32) (ПК-8 34)
21. Оптимизация структуры источников финансирования, риска и доходности финансовых активов (ПК-8 33) (ПК-2 31)

Критерии оценивания:

15 балла.

- тема раскрыта полностью;
- работа выполнена самостоятельно (оригинальность текста 90%);
- имеются ссылки на литературу.

7 баллов:

- работа выполнена самостоятельно (оригинальность текста 70%);
- имеются ссылки на литературу.
- выполнено правильно больше половины задания;
- допущена ошибка, но студент владеет обязательными умениями по проверяемой теме.

0 баллов:

- выполнено правильно меньше 1/2 задачи;
- оригинальность текста меньше 70%;
- работа показала полное отсутствие у учащегося обязательных знаний и умений по проверяемой теме или значительная часть работы выполнена не самостоятельно.

ПРАКТИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ**Кейс****(Формируемые компетенции ПК-1 ПК-2 ПК -4 ПК-5 ПК-6 ПК -7 ПК -8)****1. Цель работы.**

Целью работы является формирование способностей: по определению круга задач в рамках поставленной цели и выбору оптимальные способы их решения, исходя из действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений; выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций

В результате выполнения задания студент изучает предложенный кейс и готовит ответы в соответствии с заданием к нему.

2. Критерии оценки.

Максимальная оценка за выполнение задания – 40 баллов.

№ п/п	Критерии оценки	Количество баллов
1.	Соответствие работы требованиям оформления	2
2.	Правильность ответов на поставленные вопросы	30
3.	Аргументация своей точки зрения (обоснованность выводов)	4
4.	Использование дополнительных источников информации при выполнении работы	4
	Общее количество баллов	40

3. Сроки сдачи.

Практическое задание 1 должно быть предоставлено на проверку в течении семестра.

4. Содержание задания.**Задание 1. (5 семестр)**

Выбрать кредитную организацию в г. Омске. По данной организации необходимо провести следующий анализ:

10. Определить цели, задачи, вид деятельности. (ПК-1У1)
2. Определить положение на рынке. Определяется позиция организации по отношению к конкурентам (доля рынка, конкурентные преимущества и т.д.). Проведете анализ внешней среды и обоснуйте рыночную стратегию. (ПК-1У1, ПК-6 У1 У2У3У4)
3. На основе данных финансовой отчетности проведите экспресс-оценку рыночной, инвестиционной, операционной и финансовой деятельности организации. (ПК-1У1, ПК-4 У1 ПК-5 У1, У2, У3, У4)
4. Проанализировать производительность организации. (ПК-1У1 ПК-4, У1, ПК-5 У1, У2, У3, У4)
5. Проанализировать ресурсы и источники финансирования деятельности (Материальный, финансовые, кадровые). (ПК-1У1, ПК-5 У1, У2, У3, У4)
6. Анализ финансовых результатов (основная, финансовая, инвестиционная виды деятельности). (ПК-1У1, ПК2 У1, ПК-5 У1, У2, У3, У4)
7. Управление. (Описать методы управления, организационная структура и т.д) . (ПК-1У1)
8. Социальная ответственность. (как обязанность бизнеса способствовать благосостоянию общества).(ПК-1У1)
9. Выявить проблемы и точки роста данной организации (ПК- 1 У2 У3)
10. Выбрать одну из стратегий и разработать стратегический проект для данной организации. Обоснуйте выбор финансовой стратегии. (ПК- 1 У2 У3 ПК2 У2)
11. Определить миссию организации. (ПК-1У1 ПК2 У1)
12. Определить цели организации, конкретизирующие миссию. Построить "дерево целей". (ПК-4У2)
13. Разработайте проект по достижению целей. (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
14. Определите основные этапы реализации данного проекта). (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
15. Составить производственный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
16. Составить организационный план проекта (ПК-7 У1У2У3)

17. Составить финансовый план проекта (ПК-4 У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)
18. Провести анализ рисков проекта (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)

Задание 1. (6 семестр)

Выбрать маркетинговую организацию в г. Омске. По данной организации необходимо провести следующий анализ:

1. Определить цели, задачи, вид деятельности.(ПК-1У1)
2. Определить положение на рынке. Определяется позиция организации по отношению к конкурентам (доля рынка, конкурентные преимущества и т.д.). Проведете анализ внешней среды и обоснуйте рыночную стратегию. (ПК-1 У1, ПК-6 У1 У2У3У4)
3. На основе данных финансовой отчетности проведите экспресс-оценку рыночной, инвестиционной, операционной и финансовой деятельности организации. (ПК-1У1, ПК-4 У1 ПК-5 У1, У2, У3, У4)
4. Проанализировать производительность организации. (ПК-1У1 ПК-4 У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
5. Проанализировать ресурсы и источники финансирования деятельности (Материальный, финансовые, кадровые). (ПК-1У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
6. Анализ финансовых результатов (основная, финансовая, инвестиционная виды деятельности). (ПК-1У1, ПК2 У1, ПК-5 У1, У2, У3,У4)
7. Управление. (Описать методы управления, организационная структура и тд). (ПК-1У1)
8. Социальная ответственность. (как обязанность бизнеса способствовать благосостоянию общества).(ПК-1У1)
9. Выявить проблемы и точки роста данной организации (ПК- 1 У2 У3)
10. Выбрать одну из стратегий и разработать стратегический проект для данной организации. Обоснуйте выбор финансовой стратегии. (ПК- 1 У2 У3 ПК2 У2)
11. Определить миссию организации. (ПК-1У1 ПК2 У1)
12. Определить цели организации, конкретизирующие миссию. Построить "дерево целей". (ПК-4У2)
13. Разработайте проект по достижению целей. (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
14. Определите основные этапы реализации данного проекта). (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
15. Составить производственный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
16. Составить организационный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
17. Составить финансовый план проекта (ПК-4 У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)
18. Провести анализ рисков проекта (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)

Задание 1. (7 семестр)

Выбрать организацию занимающуюся розничной или оптовой торговлей г. Омске. По данной организации необходимо провести следующий анализ:

1. Определить цели, задачи, вид деятельности. (ПК-1У1)
2. Определить положение на рынке. Определяется позиция организации по отношению к конкурентам (доля рынка, конкурентные преимущества и т.д.). Проведете анализ внешней среды и обоснуйте рыночную стратегию. (ПК-1У1, ПК-6 У1 У2У3У4)
3. На основе данных финансовой отчетности проведите экспресс-оценку рыночной, инвестиционной, операционной и финансовой деятельности организации. (ПК-1У1, ПК-4 У1 ПК-5 У1, У2, У3, У4)
4. Проанализировать производительность организации. (ПК-1У1 ПК-4 У1, ПК-5 У1, У2, У3, У4)
5. Проанализировать ресурсы и источники финансирования деятельности (Материальный, финансовые, кадровые). (ПК-1У1, ПК-5 У1, У2, У3, У4)
6. Анализ финансовых результатов (основная, финансовая, инвестиционная виды деятельности). (ПК-1У1, ПК2 У1, ПК-5 У1, У2, У3, У4)
7. Управление. (Описать методы управления, организационная структура и тд) . (ПК-1У1)
8. Социальная ответственность. (как обязанность бизнеса способствовать благосостоянию общества).(ПК-1У1)
9. Выявить проблемы и точки роста данной организации (ПК- 1 У2 У3)

10. Выбрать одну из стратегий и разработать стратегический проект для данной организации. Обоснуйте выбор финансовой стратегии. (ПК- 1 У2 У3 ПК2 У2)
11. Определить миссию организации. (ПК-1У1 ПК2 У1)
12. Определить цели организации, конкретизирующие миссию. Построить "дерево целей". (ПК-4У2)
13. Разработайте проект по достижению целей. (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
14. Определите основные этапы реализации данного проекта). (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
15. Составить производственный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
16. Составить организационный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
17. Составить финансовый план проекта (ПК-4 У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)
18. Провести анализ рисков проекта (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)

Тест 5 семестр

1. Какие задачи преследует финансовый менеджмент:

1. Планирование и прогнозирование финансовой стороны деятельности предприятия;
2. Принятие обоснованных решений по инвестированию средств;
3. Координация финансовой деятельности всех подразделений;
4. Имущественная обособленность предприятия.

2. Задачами финансового менеджмента являются:

1. Планирование и прогнозирование финансовой стороны деятельности предприятия;
2. Принятие обоснованных решений по инвестированию средств;
3. Установление направления движения цен;
4. Имущественная обособленность предприятия.

3. Финансовая политика предприятия – это.

1. Планирование и прогнозирование финансовой стороны деятельности предприятия;
2. Принятие обоснованных решений по инвестированию средств;
3. Совокупность методов управления финансовыми ресурсами предприятия, направленных на формирование, рациональное и эффективное использование финансовых ресурсов.

4. Политика управления инвестициями включает.

1. Политика управления реальными инвестициями;
2. Политика формирования активов;
3. Инновационная деятельность фирмы;
4. Денежные инструменты инвестирования.

5. Долгосрочная политика, связанная с управлением инвестициями включает в себя.

1. Политика управления реальными инвестициями;
2. Политика формирования активов;
3. Формирования стартового капитала;
4. Денежные инструменты инвестирования.

6. Политика управления финансовыми рисками фирмы включает.

1. Выявление риска;
2. Выбор метода управления риском;
3. Создание нового предприятия;
4. Формирование стартового капитала.

7. Политика управления капиталом включает:
 1. Политика формирования оптимальной структуры капитала;
 2. Политика управления собственным капиталом;
 3. Политика управления заемным капиталом;
 4. Выбор метода управления риском.

8. Долгосрочная финансовая политика включает:
 1. Инвестиционную политику;
 2. Политику в области долгосрочных источников финансирования;
 3. Политику в области управления оборотными средствами;
 4. Политику в области управления капиталом и стоимостью фирмы.

9. Долгосрочная финансовая политика включает:
 1. Инвестиционную политику;
 2. Политику в области краткосрочных источников финансирования;
 3. Дивидендную политика;
 4. Политику в области управления капиталом и стоимостью фирмы.

10. В зависимости от характера поставленных задач и длительности периода финансовая политика предприятия подразделяется на.
 1. Финансовую стратегию;
 2. Финансовую тактику;
 3. Финансовая стратегия и тактику;
 4. Такого деления нет.

11. Финансовая стратегия – это
 1. Меры, ориентированные на длительный период развития и предусматривающие решение крупномасштабных задач;
 2. Система конкретных мер и мероприятий, разработанных на предприятии с целью достижения его стратегических финансовых целей.
 3. Меры направлена на решение задач конкретного этапа развития предприятия и связана с изменением форм и методов организации финансовых отношений исходя из его текущих потребностей.

12. Долгосрочные финансовые решения означают:
 1. Сохранение финансовой устойчивости, платежеспособности;
 2. Достижение стабильного положения на рынке;
 3. Достижение «информационной прозрачности» предприятия для собственников (участников, учредителей), инвесторов и кредиторов;
 4. Использование рыночных механизмов привлечения денежных ресурсов.

13. Финансовая стратегия — это.
 1. Долговременный курс финансовой политики, рассчитанный на перспективу и предполагающий решение крупномасштабных задач организации;
 2. Генеральный план действий предприятия, охватывающий формирование финансов и их планирование для обеспечения финансовой стабильности предприятия;

3. Краткосрочный курс финансовой политики, рассчитанный на текущие решение задач организации.

14. Обеспечение долговременного развития предприятия в интересах его собственников (акционеров) предполагает:

1. Формирование оптимальной величины уставного капитала;
2. Привлечение дополнительных источников финансирования с рынка капитала (в форме кредитов и займов);
3. Определение ценовой политики.

15. Основными направлениями финансовой деятельности являются.

1. Налоговая политика;
2. Ценовая политика;
3. Дивидендная политика;
4. Политика оптимизации.

16. Основными направлениями финансовой деятельности являются.

1. Налоговая политика;
2. Инвестиционная политика;
3. Управление капиталом и стоимостью фирмы;
4. Политика выявления тенденций цен.

17. Разработка стратегии включает осуществление нескольких этапов, а именно.

1. Оценка долгосрочных перспектив;
2. Прогноз развития;
3. Анализ сильных и слабых сторон;
4. Выбор поставщиков и покупателей.

18. Выберите типы финансовой стратегии:

1. Выживание;
2. Стратегия безубыточности;
3. Ситуационные планы.

19. Структура источников образования активов представлена основными составляющими:

1. Собственным капиталом и заемными средствами;
2. Заемными средствами;
3. Собственным капиталом;
4. Нет верного ответа.

20. Собственный капитал организации как юридического лица в общем виде определяется.

1. Собственным капиталом и заемными средствами;
2. Стоимостью имущества, принадлежащего организации.
3. Прибылью;
4. Доходом.

21. Собственный капитал состоит из.

1. Уставного капитала;
2. Добавочного и резервного капитала;
3. Нераспределенной прибыли и целевых (специальных) фондов.

22. Согласно Гражданскому кодексу уставный капитал не должен быть.

1. Равным чистым активам;
2. Меньше, чем чистые активы;
3. Больше, чем чистые активы.

23. Формирование резервного капитала является обязательным для.

1. Акционерных обществ;
2. Кооперативов;
3. Обществ с ограниченной ответственностью;
4. Для всех юридических лиц.

24. Добавочный капитал показывает.

1. Часть уставного капитала;
2. Прирост стоимости имущества в результате переоценок основных средств и незавершенного строительства организации, производимых по решению правительства, полученные денежные средства и имущество в сумме превышения их величины над стоимостью переданных за них акций и другое.
3. Часть чистой прибыли (или ее часть), не распределенная в виде дивидендов между акционерами (учредителями) и не использованная на другие цели.
4. Нет верного ответа.

25. Нераспределенная прибыль – это.

1. Чистая прибыль (или ее часть), не распределенная в виде дивидендов между акционерами (учредителями) и не использованная на другие цели;
2. Балансовая прибыль (или ее часть);
3. Прибыль, оставшаяся после уплаты налога на прибыль.

26. Целевые (специальные) фонды создаются за счет.

1. Взносов учредителей;
2. Взносов учредителей и других лиц;
3. Чистой прибыли хозяйствующего субъекта.

27. Заемный капитал представляет собой.

1. Часть стоимости имущества организации, приобретенного в счет обязательства вернуть поставщику, банку, другому заимодавцу деньги либо ценности, эквивалентные стоимости такого имущества;
2. Стоимость имущества организации;
3. Нет верного ответа.

28. В составе заемного капитала различают.

1. Краткосрочные и долгосрочные заемные средства, кредиторскую задолженность;
2. Краткосрочные и долгосрочные заемные средства, дебиторскую задолженность;
3. Краткосрочные и долгосрочные заемные средства.

29. Долгосрочные заемные средства — это.

1. Кредиты и займы, полученные организацией на период более года, срок погашения которых наступает не ранее чем через год.
2. Обязательства, срок погашения которых не превышает года.
3. Кредиты и займы, полученные организацией на период более года.

30. Теории структуры капитала могут быть.

1. Статистические;
2. Динамические;
3. Активные;
4. Пассивные.

31. Дивиденды — это.

1. Денежный доход акционеров;
2. Один из показателей работы коммерческой организации, в акции которой они вложили средства;
3. Часть прибыли организации.

32. Дивидендная политика — это.

1. Механизм формирования доли прибыли, выплачиваемой собственнику в соответствии с долей его вклада в общую сумму собственного капитала предприятия;
2. Процесс принятия решения о выплате дивидендов акционерам и о размере реинвестируемой прибыли;
3. Нет правильного ответа.

33. Основной целью дивидендной политики является.

1. Установление необходимой пропорциональности между текущим потреблением прибыли собственниками и будущим ее ростом;
2. Максимизация прибыли инвесторов;
3. Оказание существенного влияния на кредиторов и инвесторов.

34. Совокупный доход акционеров за определенный период рассчитывается.

1. Сумма дивиденда;
2. Сумма дивиденда и прироста курсовой стоимости акций;
3. Прирост курсовой стоимости акции.

35. Оптимальная дивидендная политика помогает.

1. Максимизировать рыночную стоимость фирмы;
2. Увеличивать тенденции выплаты дивидендов;
3. Снижать расходы фирмы.

36. К основным факторам дивидендной политики относятся.

1. Правовое регулирование дивидендных выплат;
2. Уровень ликвидности;
3. Фактический размер получаемой прибыли;
4. Рентабельность собственного капитала.

37. Факторы, характеризующие инвестиционные возможности компании это.

1. Стадия жизненного цикла;
2. Необходимость расширения инвестиционных программ;
3. Уровень ликвидности;
4. Фактический размер получаемой прибыли.

38. Наиболее распространенными и востребованными теориями дивидендной политики являются:

1. Теория прибыльных дивидендов;
2. Теория независимости дивидендов;
3. Дивидендная теория прибыльности;
4. Теория сигнализирования.

39. К теориям дивидендной политики относятся.

1. Теория предпочтительности дивидендов;
2. Теория независимости дивидендов;
3. Теория максимизации дивидендов.

40. Наиболее распространенными и востребованными теориями дивидендной политики являются:

1. Теория клиентуры;
2. Теория независимости дивидендов;
3. Дивидендная теория прибыльности;
4. Теория сигнализирования.

41. Для консервативного подхода формирования дивидендной политики характерно.

1. Остаточная политика выплаты дивидендов;
2. Политика стабильного размера дивидендных выплат;
3. Политика постоянного возрастания размера дивидендных выплат

42. Для компромисного подхода формирования дивидендной политики характерно.

1. Остаточная политика выплаты дивидендов;
2. Политика стабильного размера дивидендных выплат;
3. Политика постоянного возрастания размера дивидендных выплат;
4. Политика минимального стабильного размера дивидендных выплат с надбавкой в определенные периоды

43. Для агрессивного подхода формирования дивидендной политики характерно.

1. Остаточная политика выплаты дивидендов;
2. Политика стабильного размера дивидендных выплат;
3. Политика постоянного возрастания размера дивидендных выплат;
4. Политика минимального стабильного размера дивидендных выплат с надбавкой в определенные периоды

44. Форма выплаты дивиденда может быть.

1. Наличные деньги;
2. Акция;
3. Автоматическое реинвестирование;
4. Нет правильного ответа.

45. Источниками средств для выплаты дивидендов являются:

1. Прибыль за текущий год;
2. Прибыль за отчетный год,
3. Специально формируемые фонды и резервы;
4. Нет правильного ответа.

46. Решение о выплате дивидендов, принимается.

1. Советом директоров общества;
2. Общим собранием членов общества;
3. Советом директоров общества или Общим собранием членов общества.

47. Дата выплаты дивидендов определяется.

1. Советом директоров общества;
2. Общим собранием членов общества;
3. Советом директоров общества или Общим собранием членов общества.
4. Уставом Общества и решением Общего собрания.

48. Общество не вправе выплачивать и принимать решение о выплате дивидендов, если

1. Не произошла полная оплата всего УК;
2. На момент выплаты дивидендов общество отвечает признаком несостоятельности;
3. Стоимость чистых активов общества меньше уставного капитала и резервного капитала;
4. Нет правильного ответа.

49. Цена капитала – это.

1. Общая сумма средств, которую необходимо заплатить за использование определенного объема финансовых ресурсов;
2. Соотношение между собственными и заемными источниками средств;
3. Это цена продажи конкретного предприятия.

50. Для нахождения цены банковского кредита необходимо знать.

1. Срок займа, количество лет;
2. Банковский процент;
3. Ставку налога на прибыль.

Тест семестр 6

1. Для нахождения цены облигации необходимо знать.
 1. Срок займа, количество лет;
 2. Банковский процент;
 3. Ставку налога на прибыль;
 4. нарицательная стоимость облигационного займа.

2. Для нахождения цены обыкновенной акции необходимо знать.
 1. Прогнозное значение дивиденда на ближайший период;
 2. Рыночная цена обыкновенной акции;
 3. Ставку налога на прибыль;
 4. Прогнозируемый темп прироста дивидендов.

3. Для нахождения цены привилегированной акции необходимо знать.
 1. Размер фиксированного дивиденда;
 2. Чистая сумма средств, полученная от продажи привилегированной акции;
 3. Ставку налога на прибыль;
 4. Прогнозируемый темп прироста дивидендов.

4. Для нахождения цены авансированного капитала необходимо знать.
 1. Удельный вес i -го источника средств в общей их сумме, в долях единицы;
 2. Чистая сумма средств, полученная от продажи привилегированной акции;
 3. Ставку налога на прибыль;
 4. Цену i -го источника средств в %.

5. Основной целью анализ капитала предприятия является.
 1. Выявление тенденций динамики объема и состава капитала в предплановом периоде и их влияния на финансовую устойчивость и эффективность использования капитала;
 2. Установить какая сумма заемных средств привлечена предприятием на единицу собственного капитала;
 3. Определить сумму привлечении долгосрочных финансовых кредитов в расчете на единицу краткосрочного заемного капитала, т.е. характеризует политику финансирования активов предприятия за счет заемных средств.

6. Коэффициент автономии позволяет определить.
 1. Какая сумма заемных средств привлечена предприятием на единицу собственного капитала;
 2. В какой степени используемые предприятием активы сформированы за счет собственного капитала, т.е. долю чистых активов предприятия в общей их сумме;
 3. Соотношения долго- и краткосрочной задолженности.

7. Коэффициент финансового левериджа позволяет установить.

1. Какая сумма заемных средств привлечена предприятием на единицу собственного капитала;
2. Отношение суммы собственного и долгосрочного заемного капитала к общей сумме используемого предприятием капитала и позволяет, выявить финансовый потенциал предстоящего развития предприятия;
3. В какой степени используемые предприятием активы сформированы за счет собственного капитала, т.е. долю чистых активов предприятия в общей их сумме.

8. Коэффициент долгосрочной финансовой независимости характеризует.

1. Отношение суммы собственного и долгосрочного заемного капитала к общей сумме используемого предприятием капитала и позволяет, выявить финансовый потенциал предстоящего развития предприятия;
2. Какая сумма заемных средств привлечена предприятием на единицу собственного капитала;
3. В какой степени используемые предприятием активы сформированы за счет собственного капитала, т.е. долю чистых активов предприятия в общей их сумме;
4. Соотношения долго- и краткосрочной задолженности.

9. Коэффициент соотношения долго- и краткосрочной задолженности позволяет определить.

1. Сумму привлечения долгосрочных финансовых кредитов в расчете на единицу краткосрочного заемного капитала, т.е. характеризует политику финансирования активов предприятия за счет заемных средств;
2. Отношение суммы собственного и долгосрочного заемного капитала к общей сумме используемого предприятием капитала и позволяет, выявить финансовый потенциал предстоящего развития предприятия;
3. Какая сумма заемных средств привлечена предприятием на единицу собственного капитала;
4. В какой степени используемые предприятием активы сформированы за счет собственного капитала, т.е. долю чистых активов предприятия в общей их сумме;

10. Период оборота капитала характеризует.

1. Число дней, в течение которых осуществляется один оборот собственных средств;
2. Число дней, в течение которых осуществляется один оборот заемных средств.
3. Число дней, в течение которых осуществляется один оборот собственных и заемных средств, а также капитала в целом.

11. Коэффициент рентабельности собственного капитала характеризует.

1. Объем реализации продукции, приходящейся на единицу капитала;
2. Достигнутый уровень финансовой рентабельности предприятия;

3. Какой объем капитала задействован для обеспечения выпуска единицы продукции и является базовым для моделирования потребности в капитале в предстоящем периоде с учетом отраслевых особенностей операционной деятельности.
12. Показатель капиталоемкости характеризует.
1. Достигнутый уровень финансовой рентабельности предприятия;
 2. Какой объем капитала задействован для обеспечения выпуска единицы продукции и является базовым для моделирования потребности в капитале в предстоящем периоде с учетом отраслевых особенностей операционной деятельности.
 3. Объем реализации продукции, приходящейся на единицу капитала, т.е. в определенной мере служит измерителем эффективности операционной деятельности предприятия.
13. Капиталоемкость реализации продукции показывает.
1. Какой объем капитала задействован для обеспечения выпуска единицы продукции и является базовым для моделирования потребности в капитале в предстоящем периоде с учетом отраслевых особенностей операционной деятельности;
 2. Объем реализации продукции, приходящейся на единицу капитала;
 3. Достигнутый уровень финансовой рентабельности предприятия;
14. Финансовый леверидж – это.
1. Потенциальная возможность влиять на прибыль и рентабельность предприятия путем изменения объема и структуры собственного и заемного капитала;
 2. Объем реализации продукции, приходящейся на единицу капитала;
 3. Достигнутый уровень финансовой рентабельности предприятия.
15. Финансовый леверидж показывает.
1. Во сколько раз темпы прироста чистой прибыли больше темпов прироста валовой прибыли.
 2. Во сколько раз темпы прироста чистой прибыли меньше темпов прироста валовой прибыли.
 3. На сколько раз темпы прироста чистой прибыли больше темпов прироста валовой прибыли.
 4. Нет правильного ответа.
16. Эффект финансового рычага показывает.
1. Во сколько раз темпы прироста чистой прибыли меньше темпов прироста валовой прибыли.
 2. На сколько раз темпы прироста чистой прибыли больше темпов прироста валовой прибыли.
 3. Приращенную величину рентабельности собственного капитала полученную благодаря использованию кредита, несмотря на платность последнего;
 4. Нет верного ответа.

17.В зависимости от того, за какое время предприятие рассчитывает осуществить свой проект, финансирование может быть.

1. Краткосрочным или долгосрочным;
2. Эффективным и неэффективным;
3. Годовым или месячным.

18. Долгосрочная ссуда – это.

1. Заемные средства, которые подлежат возврату в течение года, использующиеся для финансирования текущих затрат.
2. Задолженность, срок погашения которой свыше одного года.
3. Кредит, который поставщик продукции или материалов предоставляет покупателю.

19.Векселя- это.

1. Долговая расписка;
2. Кредит, который поставщик продукции или материалов предоставляет покупателю;
3. Нет верного ответа.

20.Источники долгосрочного финансирования могут классифицироваться на.

1. Внутренние и внешние;
2. Прямые и косвенные;
3. Релевантные и нерелевантные.

21.К внутренним источникам относятся:

1. Реализация предприятием собственных активов;
2. Реинвестирование полученной прибыли;
3. Облигации;
4. Акции.

22.К внешним источникам относятся:

1. Реализация предприятием собственных активов;
2. Реинвестирование полученной прибыли;
3. Облигации;
4. Акции.

23.Долгосрочная аренда с правом выкупа –это

1. Лизинг;
2. Опцион;
3. Фьючирс.

24. Облигация –это

1. Долговое обязательство предприятия выплатить держателю этой облигации ее стоимость плюс проценты;
2. Долговое обязательство предприятия выплатить держателю этой облигации дивиденды;

3. Это ценная бумага, дающая право своему владельцу на получение дохода и право голоса.

25. К собственным источникам финансовых ресурсов на действующих предприятиях относится.

1. Прибыль;
2. Амортизационные отчисления;
3. Коммерческий кредит.

26. Заемный капитал – это.

1. Часть капитала, используемая хозяйствующим субъектом, которая не принадлежит ему, но привлекается на основе банковского, коммерческого кредита или эмиссионного займа на основе возвратности;
2. Часть капитала, используемая хозяйствующим субъектом, которая принадлежит ему;
3. Нет верного ответа.

27. К Долгосрочным финансовым обязательствам относятся.

1. Все формы функционирующего на предприятии заемного капитала со сроком использования более одного года;
2. Долгосрочные кредиты банков;
3. Долгосрочные заемные средства, срок погашения которых еще не наступил или не погашенные в предусмотренный срок.

28. Определение предельного объема привлечения заемных средств диктуется двумя основными условиями:

1. Предельным эффектом финансового левириджа и обеспечением достаточной финансовой устойчивости предприятия;
2. Минимальным эффектом финансового левириджа и обеспечением достаточной финансовой устойчивости предприятия;
3. Минимальным эффектом финансового левириджа и обеспечением достаточной прибыльности предприятия;

29. Полный срок использования заемных средств представляет собой.

1. Период времени с начала их поступления до окончательного погашения всей суммы долга.
2. Период времени с начала их поступления до расходования всей суммы долга.
3. Период времени с начала использования суммы до окончательного погашения всей суммы долга.

30. Полный срок использования заемных средств включает.

1. Срок полезного использования;
2. Льготный срок;
3. Срок погашения;
4. Долговой срок.

31. К критериям принятия инвестиционных решений относятся.

1. Отсутствие более выгодных альтернатив;

2. Минимизация риска потерь от инфляции;
3. Краткость срока окупаемости затрат;
4. Состояние внешней экономики

32. При принятии инвестиционных решений основываются на следующих критериях.

1. Обеспечение концентрации (стабильности) поступлений.
2. Высокая рентабельность с учетом дисконтирования.
3. Нет правильного ответа.

33. Инвестиционная деятельность предприятия осуществляется за счет

1. Инвестиционных ресурсов;
2. Текущих ресурсов;
3. Краткосрочных и долгосрочных ресурсов.

34. Инвестиционные ресурсы представляют собой.

1. Все виды денежных и иных активов, привлекаемых для осуществления вложений в объекты инвестирования;
2. Все виды денежных активов, привлекаемых для осуществления вложений в объекты инвестирования;
3. Все виды вложений, за исключением денежных активов, привлекаемых для осуществления вложений в объекты инвестирования.

35. Стратегия формирования инвестиционных ресурсов призвана обеспечить.

1. Бесперебойную инвестиционную деятельность в предусмотренных объектах;
2. Наиболее эффективное использование собственных финансовых средств, направляемых на эти цели;
3. Финансовую устойчивость предприятия в долгосрочной перспективе;
4. Обеспечение концентрации (стабильности) поступлений деятельности.

36. К основным методологическим принципам относятся:

1. Методические;
2. Операционные;
3. Принцип оптимизации.

37. Приоритетными направлениями инвестирования на предприятии можно выделить.

1. Повышения прибыли;
2. Развитие маркетинговой сети предприятия;
3. Повышение кадрового, финансового, организационного потенциала.

38. К источникам инвестирования относятся.

1. Средства регионального фонда развития;
2. Средства, привлеченные за счет закрытого размещения акций;
3. Средства, получаемые в процессе создания стратегических альянсов с другими предприятиями;
4. Нет правильного ответа.

39. Основными источниками инвестирования могут быть следующие.

1. Налоговые льготы;
2. Средства, привлеченные за счет закрытого размещения акций;
3. Средства, получаемые в процессе создания стратегических альянсов с другими предприятиями;
4. Нет правильного ответа.

40. Источники формирования ресурсов подразделяются.

1. Собственные;
2. Заемные;
3. Привлеченные;
4. Маржинальные.

41. К собственным источникам относятся.

1. Лизинг;
2. Селенг;
3. Амортизационные отчисления.

42. Собственные источники образуются за счет.

1. Селенга;
2. Амортизационных отчислений;
3. Акции;
4. Чистой прибыли.

43. К заемным источникам относятся.

1. Взносы;
2. Долгосрочные кредитные облигации;
3. Селенг;
4. Нет правильного ответа.

44. К привлеченным источникам относятся.

1. Взносы;
2. Лизинг;
3. Акции.

45. К методам финансирования отдельных инвестиционных программ и проектов относятся.

1. Полное самофинансирование;
2. Акционирование;
3. Кредитное финансирование;
4. Нет верного ответа.

47. К методам финансирования отдельных инвестиционных программ и проектов относятся.

1. Смешанное финансирование;
2. Акционирование;
3. Лизинг и селенг;

4. Нет верного ответа.

48. Эффективное преодоление кризиса предприятий необходимо начинать с.

1. Анализа причин его возникновения;
2. Бизнес-плана;
3. Анализа цен на рынке.

49. К внутренним причинам неплатежеспособности предприятий относятся.

1. Неэффективное управление;
2. Неразвитость маркетинговых, финансовых служб;
3. Недостаточное планирование;
4. Неразвитое законодательство.

50. Под внутренними причинами неплатежеспособности предприятий понимают.

1. Недостаточное обновление продукции;
2. Ограниченные источники стратегических или дефицитных материалов;
3. Нестабильная политическая ситуация;

51. К внешним причинам неплатежеспособности предприятий относятся.

1. Общие экономические условия;
2. Неразвитость маркетинговых, финансовых служб;
3. Недостаточное планирование;
4. Неразвитое законодательство.

52. Под внешними причинами неплатежеспособности предприятий понимают.

1. Иностранная конкуренция;
2. Ограниченные источники стратегических или дефицитных материалов;
3. Нестабильная политическая ситуация;

53. Цель антикризисной программы

1. Устойчивость работы предприятия;
2. Максимизация прибыли;
3. Достижение требуемых показателей платежеспособности и доходности.

Тест семестр 7

1. Критерий эффективности антикризисной программы - это.

1. Срок окупаемости вложений;
2. Сумма прибыли;
3. Выпуск продукции.

2. Финансовая стабилизация предприятия в условиях кризисной ситуации последовательно осуществляется по таким основным этапам.

1. Устранение неплатежеспособности.
2. Восстановление финансовой устойчивости
3. Обеспечение финансового равновесия в длительном периоде.

4. Нет правильного ответа.

3.Тактический механизм финансовой стабилизации представляет собой систему мер.

1. Направленных на достижение точки финансового равновесия предприятия в предстоящем периоде.
2. Направленных на сокращение необходимого объема потребления собственных финансовых ресурсов.
3. Направленных на увеличение объема генерирования собственных финансовых ресурсов.

4. Сокращение необходимого объема потребления собственных финансовых ресурсов, достигается за счет следующих основных мероприятий:

1. Снижения инвестиционной активности предприятия во всех основных ее формах;
2. Осуществления дивидендной политики, адекватной кризисному финансовому развитию предприятия с целью увеличения чистой прибыли,
3. Проведения ускоренной амортизации активной части основных средств с целью возрастания объема амортизационного потока.

5.Стратегический механизм финансовой стабилизации представляет собой систему мер, направленных на поддержание

1. Достигнутого финансового равновесия предприятия в длительном периоде;
2. Осуществление эффективной дивидендной политики, адекватной кризисному финансовому развитию предприятия с целью увеличения чистой прибыли;
3. Нет верного ответа.

6.Санация предприятия, направленная на.

1. Реструктуризацию;
2. Максимизацию;
3. Минимизацию;
4. Оптимизацию.

7. Слияние осуществляется

1. Путем объединения предприятия- должника с другим финансово устойчивым предприятием;
2. Путем разделения предприятия- должника с другим финансово устойчивым предприятием;
3. Путем приобретения предприятия-должника предприятием-санатором.

8.Горизонтальное слияние.

1. Которое объединяет предприятия смежных отраслей;
2. Которое объединяет предприятия одной отрасли;
3. В процессе которого объединяются предприятия, не связанные между собой ни отраслевыми, ни технологическими особенностями.

9. Поглощение.

1. Эта форма санации осуществляется путем приобретения предприятия-должника предприятием-санатором.
2. Эта форма санации осуществляется путем объединения предприятия-должника предприятием-санатором одной отрасли.
3. Эта форма санации осуществляется путем объединения предприятия-должника предприятием-санатором смежных отраслей.

10. Финансовое планирование –это.

1. Умение предвидеть цели предприятия, результаты его деятельности и то, какие ресурсы необходимы для достижения определенных целей;
2. Это деятельность персонала организации, направленная на максимизацию прибыли;
3. Это деятельность персонала организации, направленная на оптимизацию прибыли.

11. Финансовое планирование выполняет следующие задачи.

1. Охватывает важнейшие стороны финансово-хозяйственной деятельности предприятия;
2. Обеспечивает необходимый контроль за образованием и использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов;
3. Создает условия для укрепления морального состояния на предприятии.

12. Основными объектами финансового планирования являются.

1. Фонды специального назначения и их использование, источники формирования;
2. Инвестиции и источники инвестирования;
3. Валовой национальный доход.

13. Цели финансового планирования.

1. Обоснование стратегии развития предприятия;
2. Определение необходимого объема финансовых ресурсов для реализации стратегии;
3. Финансовое планирование не преследует каких-либо целей.

14. Классификация денежных потоков по видам деятельности включает в себя

1. Текущая деятельность;
2. Инвестиционная деятельность;
3. Финансовая деятельность;
4. Оптимальная деятельность.

15. К принципам долгосрочного финансового планирования относятся:

1. Непрерывность планирования;
2. Принцип научности;
3. Эффективность.
4. Принцип участия.

16. В процессе финансового планирования определяются:

1. Источники и размеры финансовых ресурсов на планируемый период;
2. Объемы денежных фондов, создаваемых на их основе;
3. Нет верного ответа.

17. Прогноз- это

1. Вероятностная оценка возможных путей и результатов развития явления, а также требуемых для их достижения ресурсов и необходимых реорганизационных дел;
2. Процесс разработки научно-обоснованных прогнозов на основе принципов необходимости, непрерывности.
3. Вероятностная оценка возможных путей и результатов развития явления.

18. Поливариантность –это

1. Множество вариантов;
2. Любой вариант;
3. Процесс разработки научно-обоснованных прогнозов на основе принципов необходимости.

19. Основное отличие прогноза от плана состоит в том, что.

1. Прогнозируются те показатели, которыми компания не может управлять в полной мере. Планироваться может то, что полностью находится в сфере влияния предприятия.
2. Отличий нет;
3. Прогнозируются те показатели, которыми компания может управлять в полной мере. Планироваться может то, что не находится в сфере влияния предприятия.

20. К основным показателям, которые характеризуют эффективность дивидендной политики предприятия принадлежат:

- а) коэффициент ценности акций;
- б) сумма дополнительного капитала;
- в) сумма реинвестированной прибыли;
- г) структура капитала предприятия;
- д) показатель платежеспособности.

21. На какие цели может использоваться банковский кредит?

- а) Покрытие убытков от хозяйственной деятельности.
- б) Реализация инвестиционного проекта.
- в) Увеличение уставного капитала предприятия.
- г) Выкуп заложенного имущества.

22. Какая из приведенных характеристик передаточного баланса правильна?

- а) Баланс предприятия, которое реорганизуется путем слияния или присоединения на день прекращения его деятельности.
- б) Это баланс предприятия, который реорганизуется путем выделения или деления, на день прекращения его деятельности.

- в) Баланс, который состоит во время операции аквизиции.
- г) Баланс состоит по правилам, предусмотренным стандартами бухгалтерского учета.
- д) Баланс может иметь силу акта принятия-передачи.

23. Что является предметом финансового менеджмента?

- а) Привлечение трудовых ресурсов и капитала
- б) Совокупность методов, приемов и рычагов управления финансами предприятия
- в) Способы, приемы и рычаги максимизации прибыли предприятия

24. Совокупность внешних условий, в которых функционирует предприятие и от которых зависит эффективность его работы

- а) налоговая среда
- б) внешняя среда
- в) внутренняя среда
- г) правовая среда

25. Основной информационной базой финансового менеджмента выступает:

- а) финансовый и управленческий учет;
- б) технологическая информация;
- в) оперативная информация;
- г) техническая информация.

26. Факторы развития производства подразделяются на:

- а) экстенсивные и интенсивные факторы;
- б) количественные и структурные факторы;
- в) качественные и структурные факторы;
- г) структурные и неструктурные факторы.

27. Процесс принятия управленческих решений включает:

- а) информационное и аналитическое обеспечение управления;
- б) планирование, оперативное управление и контроль;
- в) аналитическое обеспечение управления и контроль;
- г) подбор необходимой информации, обработка и анализ информации, принятие решения на основе анализа информации.

28. Финансовый менеджмент – это:

- а) система управления финансами хозяйствующего субъекта
- б) система действий по оптимизации финансовой модели фирмы
- в) совокупность экономических отношений, возникающих в процессе формирования и использования фондов денежных средств у субъектов, участвующих в создании совокупного общественного продукта
- г) верны утверждения А и Б.

29. К базовым концепциям финансового менеджмента относятся:

- а) Теория структуры капитала
- б) Кейнсианская теория

- в) Теория дисконтированного денежного потока
- г) Верны утверждения А и В.

30. Стоимость внеоборотных активов составляет 250 тыс.руб., оборотных активов – 300 тыс. руб. Стоимость собственного капитала и резервов равна 400 тыс. руб., долгосрочные обязательства отсутствуют. Определите коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.

- а) 0,545;
- б) 0,500;
- в) 0,375;
- г) 0,727.

31. К формам рефинансирования дебиторской задолженности относится:

- а) факторинг
- б) акцепт
- в) учет векселей
- г) верны утверждения А и В

32. Оборачиваемость оборотных активов рассчитывается как отношение:

- а) себестоимости проданных товаров к средней за период стоимости оборотных активов;
- б) выручки от продаж к средней за период стоимости оборотных активов;
- в) прибыли от продаж к средней за период стоимости оборотных активов;
- г) доходов от всех видов деятельности к средней за период стоимости оборотных активов.

33. Годовые коэффициенты оборачиваемости запасов и дебиторской задолженности в оборотах соответственно составляют 10 и 32 оборота. Определите длительность операционного цикла:

- а) 42 дня
- б) 22 дня
- в) 47 дней
- г) 25 дней.

34. Величина внеоборотных активов составила 800 тыс. руб., чистых оборотных активов – 100 тыс. руб., собственного капитала и резервов – 900 тыс. руб., краткосрочных обязательств – 400 тыс. руб. Определите величину оборотных активов:

- а) 100 тыс. руб.;
- б) 700 тыс. руб.;
- в) 500 тыс. руб.;
- г) 800 тыс. руб.

35. Коэффициент операционного рычага равен 5,2. Это означает, что:

- а) при данном соотношении рентабельность активов составляет 5,2 %;
- б) повышение на каждый процент объема продаж ведет к увеличению себестоимости на 5,2 %;

- в) повышение на каждый процент объема продаж ведет к увеличению прибыли от продаж на 5,2 %;
- г) при данном соотношении максимально возможный уровень рентабельности продаж составляет 5,2 %.

36. Финансовый цикл рассчитывается как сумма:

- а) времени обращения дебиторской задолженности и готовой продукции;
- б) времени обращения готовой продукции и среднего возраста запасов;
- в) времени обращения дебиторской задолженности, среднего возраста запасов за минусом времени обращения кредиторской задолженности;
- г) времени обращения дебиторской задолженности и среднего возраста запасов.

37. Сколько составит коэффициент автономии, если собственный капитал 450 тыс. руб., долгосрочные обязательства – 0, краткосрочные обязательства 650 тыс. руб., внеоборотные активы 350 тыс. руб., оборотные активы 750 тыс. руб.

- а) 0,409;
- б) 0,591;
- в) 0,133;
- г) 0,602.

38. Сколько составит коэффициент маневренности собственного капитала, если собственный капитал 450 тыс. руб., долгосрочные обязательства – 0, краткосрочные обязательства 650 тыс. руб., внеоборотные активы 350 тыс. руб., оборотные активы 750 тыс. руб.

- а) 0,222;
- б) 0,133;
- в) 0,600;
- г) 0,751

39. Внутренняя норма рентабельности – это:

- а) критерий, предусматривающий сопоставление средних значений прибыли и инвестиции
- б) разница между дисконтированной суммой элементов возвратного денежного потока и исходной инвестицией
- в) показатель, отражающий отношение дисконтированных элементов возвратного потока к исходной инвестиции
- г) показатель, используемый для оценки эффективности инвестиций и численно равный значению ставки дисконтирования, при которой чистая дисконтированная стоимость равна нулю.

40. Чистая дисконтированная стоимость – это:

- а) критерий, предусматривающий сопоставление средних значений прибыли и инвестиции
- б) разница между дисконтированной суммой элементов возвратного денежного потока и исходной инвестицией
- в) показатель, отражающий отношение дисконтированных элементов возвратного потока к исходной инвестиции

- г) показатель, используемый для оценки эффективности инвестиций и численно равный значению ставки дисконтирования, при которой чистая дисконтированная стоимость равна нулю.

41. Величина внеоборотных активов составляет 250 тыс.руб., оборотных активов – 300 тыс. руб. Величина собственного капитала и резервов равна 400 тыс. руб., долгосрочные обязательства отсутствуют. Определите плечо финансового рычага.

- а) 0,545;
- б) 0,500;
- в) 0,375;
- г) 0,727.

42. Для анализа финансовой устойчивости организации используется модель

- а) Дюпона;
- б) Миллера;
- в) Альтмана;
- г) Маркса.

43. Индекс рентабельности инвестиции – это:

критерий, предусматривающий сопоставление средних значений прибыли и инвестиции

- а) разница между дисконтированной суммой элементов возвратного денежного потока и исходной инвестицией
- б) показатель, отражающий отношение дисконтированных элементов возвратного потока к исходной инвестиции
- в) показатель, используемый для оценки эффективности инвестиций и численно равный значению ставки дисконтирования, при которой чистая дисконтированная стоимость равна нулю.

44. Если значение критерия «Внутренняя норма рентабельности» (IRR) больше стоимости источника финансирования, то это означает, что проект:

- а) является привлекательным для инвестиций
- б) не является привлекательным для инвестиций
- в) является нейтральным для инвестиций
- г) следует отложить на некоторое время.

45. Запас финансовой прочности показывает

- а) величину возможного увеличения прибыли;
- б) величину возможного снижения выручки без риска получения убытка;
- в) величину возможного увеличения выручки при снижении цены;
- г) величину необходимого увеличения объема продаж для ликвидации убытка.

46. Запас финансовой прочности рассчитывается как:

- а) разность между фактической и критической выручкой от продаж
- б) разность между критической и фактической выручкой от продаж
- в) разность между фактической и критической выручкой от продаж, деленная на фактическую выручку от продаж

- г) разность между критической и фактической выручкой от продаж, деленная на критическую выручку от продаж.

47. Рентабельность активов составила 0,295, рентабельность продаж – 0,150. Определите оборачиваемость активов.

- а) 0,05;
- б) 2,0;
- в) 0,5;
- г) 2,5.

48. Стоимость собственного капитала составляет 350 тыс.руб., краткосрочных обязательств – 150 тыс. руб., долгосрочных обязательств – 100 тыс. руб., оборотных активов – 300 тыс. руб. Определите коэффициент текущей ликвидности.

- а) 0,429;
- б) 2,0;
- в) 0,750;
- г) 0,325.

49. В соответствии с Законом №115-ФЗ, уполномоченный орган, это:

- а) Федеральная служба страхового надзора для страховых организаций
- б) Федеральная служба по финансовым рынкам для профессиональных участников рынка ценных бумаг
- в) Центральный банк РФ для кредитных организаций
- г) Федеральная служба по финансовому мониторингу

50. В соответствии с Законом №115-ФЗ, обязательный контроль - это:

- а) Совокупность принимаемых уполномоченным органом мер по контролю за операциями с денежными средствами или иным имуществом на основании информации, представляемой ему организациями, осуществляющими такие операции, также по проверке этой информации в соответствии с законодательством РФ
- б) Фиксирование операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащим обязательному контролю, и иных операций с денежными средствами или иным имуществом, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, организациями, поименованными в ФЗ № 115
- в) Разработка правил внутреннего контроля организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, поименованными в ФЗ № 115

Задание к зачету (5 семестр)***Исходные данные***

На основе данных годовой отчетности, финансовой отчетности и нефинансовой отчетности провести анализ компании:

Поле́т,

Информацию можно найти на официальном сайте компании или сайтах, раскрывающих годовую отчетность предприятий:

<https://www.e-disclosure.ru/?attempt=1>

Для выбранного предприятия находимо использовать годовую отчетность эмитента за предыдущий год в формате pdf или word .

1. Определить положение на рынке. Определяется позиция организации по отношению к конкурентам (доля рынка, конкурентные преимущества и т.д.).
2. Проведете анализ внешней среды и обоснуйте рыночную стратегию. (ПК-1У1 , ПК-6 У1 У2У3У4)
3. На основе данных финансовой отчетности проведите экспресс-оценку рыночной, инвестиционной, операционной и финансовой деятельности организации. (ПК-1У1, ПК-4 У1 ПК-5 У1, У2,У3,У4)
4. Проанализировать производительность организации.(ПК-1У1 ПК-4 У1, ПК-5 У1, У2, У3,У4)
5. Проанализировать ресурсы и источники финансирования деятельности (Материальный, финансовые, кадровые). (ПК-1У1, ПК-5 У1, У2, У3, У4)
6. Анализ финансовых результатов (основная, финансовая, инвестиционная виды деятельности). (ПК-1У1, ПК2 У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
7. Управление. (Описать методы управления, организационная структура и тд) . (ПК-1У1)
8. Социальная ответственность. (как обязанность бизнеса способствовать благосостоянию общества).(ПК-1У1)
9. Выявить проблемы и точки роста данной организации (ПК- 1 У2 У3)
10. Выбрать одну из стратегий и разработать стратегический проект для данной организации. Обоснуйте выбор финансовой стратегии. (ПК- 1 У2 У3 ПК2 У2)
11. Определить миссию организации. (ПК-1У1 ПК2 У1)
12. Определить цели организации, конкретизирующие миссию. Построить "дерево целей". (ПК-4У2)
13. Разработайте проект по достижению целей. (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
14. Определите основные этапы реализации данного проекта). (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
15. Составить производственный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
16. Составить организационный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
17. Составить финансовый план проекта (ПК-4 У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)
18. Провести анализ рисков проекта (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)

Задание к зачету (6 семестр)***Исходные данные***

На основе данных годовой отчетности, финансовой отчетности и нефинансовой отчетности провести анализ компании:

Омсктехуглерод,

Информацию можно найти на официальном сайте компании или сайтах, раскрывающих годовую отчетность предприятий:

<https://www.e-disclosure.ru/?attempt=1>

Для выбранного предприятия находимо использовать годовую отчетность эмитента за предыдущий год в формате pdf или word .

1. Определить цели, задачи, вид деятельности.(ПК-1У1)
2. Определить положение на рынке. Определяется позиция организации по отношению к конкурентам (доля рынка, конкурентные преимущества и т.д.). (ПК-1У1, ПК-6 У1 У2У3У4)
3. Проанализируйте виды деятельности компании. (ПК-1У1, ПК-4 У1 ПК-5 У1, У2,У3,У4)

4. Проанализировать производительность организации.(ПК-1У1 ПК-4 У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
5. Проанализировать ресурсы и источники финансирования деятельности (Материальный, финансовые, кадровые). (ПК-1У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
6. Анализ финансовых результатов (основная, финансовая, инвестиционная виды деятельности). (ПК-1У1, ПК2 У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
7. Управление. (Описать методы управления, организационная структура и тд) . (ПК-1У1)
8. Социальная ответственность. (как обязанность бизнеса способствовать благосостоянию общества).(ПК-1У1)
9. Выявить проблемы и точки роста данной организации(ПК- 1 У2 У3)
10. Выбрать одну из стратегий и разработать стратегический проект для данной организации. Обоснуйте выбор финансовой стратегии. (ПК- 1 У2 У3 ПК2 У2)
11. Определить миссию организации. (ПК-1У1 ПК2 У1)
12. Определить цели организации, конкретизирующие миссию. Построить "дерево целей". (ПК-4У2)
13. Разработайте проект по достижению целей. (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
14. Определите основные этапы реализации данного проекта). (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
15. Составить производственный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
16. Составить организационный план проекта (ПК-7 У1У2У3)
17. Составить финансовый план проекта (ПК-4 У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)
18. Провести анализ рисков проекта (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)

Задание к зачету (7 семестр)

Исходные данные

На основе данных годовой отчетности, финансовой отчетности и нефинансовой отчетности провести анализ компании:

Омский завод транспортного машиностроения,

Информацию можно найти на официальном сайте компании или сайтах, раскрывающих годовую отчетность предприятий:

<https://www.e-disclosure.ru/?attempt=1>

Для выбранного предприятия находимо использовать годовую отчетность эмитента за предыдущий год в формате pdf или word .

1. Определить цели, задачи, вид деятельности.(ПК-1У1) (ПК-4У2)
2. Определить положение на рынке. Определяется позиция организации по отношению к конкурентам (доля рынка, конкурентные преимущества и т.д.). Проведете анализ внешней среды и обоснуйте рыночную стратегию. (ПК-1У1 , ПК-6 У1 У2У3У4)
3. На основе данных финансовой отчетности проведите экспресс-оценку рыночной, инвестиционной, операционной и финансовой деятельности организации. (ПК-1У1, ПК-4 У1 ПК-5 У1, У2,У3,У4)
4. Проанализировать производительность организации.(ПК-1У1 ПК-4 У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
5. Проанализируйте активы и пассивы компании. (ПК-1У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
6. Проанализируйте эффективность деятельности (ПК-1У1, ПК2 У1, ПК-5 У1, У2,У3,У4)
7. Разработайте стратегию, направленную на повышение эффективности деятельности компании. Обоснуйте выбор финансовой стратегии. (ПК- 1 У2 У3 ПК2 У2) (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
8. Определите основные этапы реализации стратегии. (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3)
9. Определите эффективность стратегии (ПК-4 У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)
10. Провести анализ рисков (ПК-4У3, ПК-7 У1У2У3, ПК8 У1У2У3У4)

Примерный перечень вопросов к зачету
(5 семестр)

1. Система и характеристика факторов, влияющих на результаты деятельности организации. (ПК-1 31)
 2. Сущность и характеристика факторов среды организации (ПК-6 32)
 3. Сущность и особенности проведения конкурентного анализа отрасли (ПК-6 33)
 4. Методы и средства выявления и формирования спроса потребителей (ПК-6 33)
 5. Управление финансовыми процессами на предприятии. (ПК-4 32)
 6. Сущность и характеристика эффективности деятельности организации. (ПК-1 31)
 7. Система показателей используемых при оценке эффективности. (ПК-1 31).
 8. Сущность и особенности построения экономических моделей эффективного управления организациями. (ПК-1 32).
 9. Сущность и особенности построения финансовых моделей эффективного управления организациями. (ПК-1 32).
 10. Сущность и особенности построения организационно-управленческих моделей эффективного управления организациями. (ПК-1 32).
 11. Внешняя и внутренняя среда организации. (ПК-1 33)
 12. Показатели анализа конкурентной среды предприятия. (ПК-1 33)
 13. Особенности анализа конкурентной среды предприятия. (ПК-1 33)
 14. Сущность стратегических ресурсов. (ПК-1 33)
 15. Анализа стратегических ресурсов предприятия. (ПК-1 33)
 16. Основным направлениям финансовой деятельности предприятия. (ПК-1 33)
 17. Планирование и разработка стратегии организации. (ПК-1 32)
 18. Сущность и показатели PEST- анализа. (ПК-1 32 33)
 19. Сущность и показатели SWOT-анализа. (ПК-1 32 33)
 20. Сущность и особенности построения матрицы БКГ. (ПК-1 32)
 21. Выбор стратегии развития организации. (ПК-1 32)
 22. Финансово-экономический механизм управления процессом производства и продажами на предприятии. (ПК-4 31)
 23. Сущность и характеристика ресурсов организации. (ПК-2 32)
 24. Классификация ресурсов. (ПК-2 32)
 25. Показатели эффективности использования ресурсов предприятия (ПК-2 32)
- (6 семестр)

1. Сущность и характеристика финансово-хозяйственной деятельности организации. (ПК-1 33)
2. Характеристика и особенности видов деятельности на предприятии. (ПК-2 32)
3. Сущность операционной деятельности предприятия. (ПК-2 32)
4. Сущность инвестиционной деятельности предприятия. (ПК-2 32)
5. Сущность финансовой деятельности предприятия. (ПК-2 32)
6. Методы и инструменты анализа деятельности предприятия (ПК-2 32)
7. Показатели, используемые при анализе финансово-хозяйственной деятельности организации. (ПК-1 33).
8. Особенности анализа финансовой информации (ПК-6 31)
9. Основные источники информации при анализе активов и капитала организации. (ПК-2 31).
10. Источники информации при анализе эффективности инвестиционных проектов. (ПК-2 31).
11. Источники информации при оценке финансовых рисков. (ПК-2 31)
12. Первичные документы и регистры учета как источники информации для оценки деятельности. (ПК-2 31)
13. Понятие и структура финансовой отчетности. (ПК-2 31)
14. Сущность и особенности процедур анализа финансовой отчетности. (ПК-5 33)
15. Особенности составления и показатели отчетности. (ПК-2 31)

16. Нормативно правовые акты, регламентирующие составление финансовой отчетности (ПК-5 31)
17. Сущность и особенности составления учетной политики. (ПК-5 32).
18. Отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности активов предприятия. (ПК-5 32)
19. Отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности обязательств (ПК-5 32)
20. Отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности капитала (ПК- 5 32)
21. Отражения и оценки в учетной политике и финансовой отчетности финансовых результатов. (ПК-5 32)
22. Оптимизация структуры активов и пассивов для эффективности деятельности организации (ПК-8 33) (ПК-2 31)

(7 семестр)

1. Направления финансового обеспечения деятельности предприятия. (ПК-7 31)
2. Сущность и особенности финансового планирования. (ПК-4 32)
3. Основы организации и осуществления финансового планирования в организациях различных форм собственности. ПК-7 32)
4. Особенности финансового планирования в государственных организациях. (ПК- 7 32)
5. Особенности финансового планирования в частных организациях. (ПК-7 32)
6. Основы организации и осуществления финансового планирования в организациях смешанной формах собственности (ПК-7 32)
7. Сущность и основные характеристики финансового плана организации. (ПК-7 32)
8. Инструментарий планирования производства и продаж. (ПК-4 32)
9. Особенности финансового расчета цен. (ПК-4 32)
10. Методы сбора финансовой информации. (ПК-6 31)
11. Сущность и характеристика капитала предприятия. (ПК-2 32)
12. Структуры капитала. (ПК-2 32)
13. Показатели оценки стоимости капитала. (ПК-2 32)
14. Методы и инструменты оценки стоимости капитала. (ПК-2 32)
15. Сущность и особенности оценки рентабельности организации. (ПК-2 32)
16. Методы и инструменты оценки рисков в организации. (ПК-2 32)
17. Источники риска и неопределенности при осуществлении деятельности (ПК-8 31)
18. Показатели финансового состояния предприятия. (ПК-2 31)
19. Сущность и особенности принятия управленческих решений (ПК-6 34)
20. Принципы принятия управленческих решений в финансовой сфере (ПК-6 34) (ПК-8 32)
21. Финансовая устойчивость предприятий. (ПК-8 33)
22. Показатели финансовой устойчивости предприятия (ПК-8 33)
23. Способы обеспечения устойчивой позиции организаций в условиях перемен и риска (ПК-8 33)
24. Способы и инструменты, используемые в российской практике для эффективного управления финансами предприятия (ПК-2 32) (ПК-8 34)
25. Способы и инструменты, используемые в международной практике для эффективного управления финансами предприятия (ПК-2 32) (ПК-8 34)