

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Косачок Сергей Михайлович

Должность: ректор

Дата подписания: 19.06.2024 06:53:25

Уникальный программный ключ:

e3a68f34aa1e62674b5d4499809903d6bfdcf836

Оценочные материалы для текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине

Финансовый менеджмент, 3-4 семестр

Код направления подготовки	38.03.01 ЭКОНОМИКА
Направленность (профиль)	Финансы и кредит
Форма обучения	Очное
Кафедра-разработчик	Финансов, денежного обращения и кредита
Выпускающая кафедра	Финансов, денежного обращения и кредита

Типовые задания для контрольной работы, 3 семестр:

Задача 1.

Определить оборачиваемость дебиторской задолженности в днях (в расчетах принять, что в году 365 дней). Оборотные активы 12500, в т.ч. дебиторская задолженность (ДЗ) 1000, запасы 9000, денежные средства 1200. Краткосрочные пассивы 10500, в т.ч. кредиторская задолженность 5500, краткосрочные займы и кредиты 1200. Выручка (В) 55000. Себестоимость 46100, в т.ч. затраты на персонал 25000, материальные затраты 10500, амортизация 10500, прочие 100.

Задача 2.

Компания планирует достичь в будущем году уровень рентабельности активов (ROA) 3%. Каким будет соотношение активов к капиталу (А/СК) при условии, что планируемый показатель рентабельности собственного капитала (ROE) составляет 15%.

Задача 3.

Рентабельность продаж предприятия 15%, оборачиваемость активов 1,5 раза, собственный капитал 50 ед., заемный капитал 30 ед. Определить рентабельность собственного капитала (ROE).

Задача 4.

Рассчитать коэффициент текущей ликвидности (ТЛ). Оборотные активы (ТА) – 12500, в том числе запасы 9000, денежные средства 1200, краткосрочные обязательства (ТА) 11300, краткосрочные займы и кредиты 1200. Кредиторская задолженность 5000.

Задача 5.

Дана выручка 400, рентабельность продаж – 35%, остаток материалов – 5, остаток незавершенного производства – 15. На какое количество дней надо уменьшить период оборачиваемости запасов, если рыночная оборачиваемость запасов (Оз рын.) 20 дней?

Задача 6.

Определить коэффициент покрытия (текущей ликвидности). Оборотные активы 17 200 д.е., в том числе: запасы 9 700 д.е., денежные средства 2000 д.е. Краткосрочные пассивы 12 100 д.е., в том числе: краткосрочные кредиты и займы 1 550 д.е., кредиторская задолженность 6 000 д.е.

Задача 7.

Рентабельность собственного капитала (ROE) - 0,31. Оборачиваемость активов (ОА) - 2. Рентабельность продаж (РП) - 0,12. Инвестированный капитал - 60. Найти финансовый рычаг.

Задача 8.

Определить оборачиваемость запасов в днях (в году 365 дней), если известно что на 01.01.2016 запасы (З) были 300 д.е., к 31.12.2016 списали запасы на сумму 50 д.е. как неликвидные; себестоимость (С) – 17 000 д.е., в том числе затраты на ФОТ 10000 д.е., материальные затраты 8000 д.е., еще разные данные.

Типовые вопросы к экзамену, 3 семестр:

1. Содержание финансового менеджмента и его место в системе управления организацией;
2. Цель и задачи финансового менеджмента;
3. Внутренняя и внешняя среда финансового менеджмента;
4. Информационное обеспечение финансового менеджмента;
5. Эволюция теоретических основ финансового менеджмента;
6. Базовые концепции финансового менеджмента;
7. Финансовые инструменты;
8. Основные прогнозно-аналитические методы и приемы, используемые в финансовом менеджменте;
9. Основные принципы анализа финансовой деятельности предприятия;
10. Анализ состава и структуры имущества и источников средств предприятия;
11. Анализ абсолютных и относительных показателей финансовой устойчивости предприятия в динамике;
12. Анализ показателей ликвидности и платежеспособности предприятия;
13. Вертикальный компонентный анализ финансовых результатов предприятия;
14. Виды финансовых планов, содержание и последовательность их разработки;
15. Основные финансовые показатели в системе бизнеспланирования, их характеристика;
16. Финансовое планирование в системе бюджетирования текущей деятельности;
17. Методы прогнозирования основных финансовых показателей;
18. Прогнозирование на основе пропорциональных зависимостей;
19. Категория риска и леввериджа, их характеристика и взаимосвязь.
20. Понятие, классификация и фазы инвестиционного проекта;
21. Функции управления инвестициями;
22. Критерии оценки инвестиционных проектов;
23. Ценовая модель капитальных активов (метод Монте-Карло, Коэффициент бета);

Типовые задания для контрольной работы, 4 семестр:

Задача 1.

Оборачиваемость (период оборота) краткосрочной дебиторской задолженности 115 дней. Период оборота (скорее всего, имеется в виду коэффициент оборачиваемости) долгосрочной дебиторской задолженности 0,9. Выручка 400 000 руб. Количество дней в году 365. Определить оборачиваемость общей дебиторской задолженности в днях.

Задача 2.

Рассчитать коэффициент абсолютной ликвидности (Кабс.ликв.). Краткосрочные активы: 3 000 ед., в том числе: запасы - 2 000 ед., незавершенное строительство - 900 ед., денежные средства (ДС) - 1 100 ед. Краткосрочные пассивы: 5 000 ед., в том числе: заемные средства 2 000 ед., кредиторская задолженность 500 ед.

Задача 3.

Рентабельность продаж 8%; Оборачиваемость активов 2 раза; Рентабельность собственного капитала 20%; Найти коэффициент финансового рычага (отношение заемного капитала к собственному капиталу).

Задача 4.

Рассчитать коэффициент покрытия (текущей ликвидности) (Ктл). Даны: дебиторская задолженность, запасы, кредиторская задолженность, займы, оборотные активы 21000, краткосрочные обязательства 22000, кредиторская задолженность 10 000, займы краткосрочные 3000.

Задача 5.

Рентабельность собственного капитала (ROE) равна 10%, рентабельность продаж по чистой прибыли (ROS) составляет 5%. Определите, чему равна выручка (В) компании, если собственный капитал (СК) равен 50.

Задача 6.

Выручка 1000, совокупные активы 500, собственный капитал 50. Рассчитайте ROE, если ROA = 8%.

Задача 7.

Выручка 1000, совокупные активы 500, коэффициент оборачиваемости активов 1,2, собственный капитал 50. Рассчитайте ROE, если рентабельность по чистой прибыли 10%.

Примерные темы курсовых работ, 4 семестр:

1. Особенности формирования и реализации ценовой политики предприятия в условиях переходного периода.
2. Формирование бизнес-плана вновь создаваемого предприятия.
3. Особенности формирования и реализации бизнес-плана по конкретному инвестиционному проекту.
4. Финансовые риски в условиях перехода к рыночной экономике.
5. Особенности управления оборотными средствами предприятия в условиях переходного периода.
6. Основные подходы к формированию и использованию фонда производственного и научно-технического развития предприятия.
7. Основные подходы к формированию и использованию фонда социального развития предприятия.
8. Особенности финансового планирования на предприятии в условиях его экономической нестабильности.

9. Основные подходы к организации системы внутреннего контроля за деятельностью предприятия.
10. Лизинг как капиталосберегающий способ развития производства.
11. Методологические подходы к формированию финансовой стратегии предприятия.
12. Оценка финансового состояния предприятия и прогнозный анализ перспектив его развития.
13. Основы управления внереализационными поступлениями как элемент политики доходов.
14. Особенности финансового анализа затрат на производство продукции как элемент политики расходов.
15. Организация и управление деятельностью финансовой службы предприятия в условиях переходного периода.
16. Особенности формирования финансовой службы на вновь создаваемом предприятии.
17. Модель принятия инвестиционных решений в условиях рынка.
18. Анализ финансового состояния предприятия.
19. Показатели финансовых результатов предприятия.
20. Методы формирования портфеля инвестиций предприятия.
21. Фондовый рынок в России: становление и развитие.
22. Система инвестиционных институтов в России и анализ их деятельности.
23. Изучение биржевых сделок с ценными бумагами.
24. Эмиссия ценных бумаг.
25. Составление финансового плана предприятия.
26. Финансовый контроллинг как основной инструмент финансовой политики фирмы.
27. Инвестиционный менеджмент.
28. Механизм операций с ценными бумагами.
29. Анализ источников финансирования капитальных вложений.
30. Экономико-статистическое изучение финансовых рисков и способов их снижения.
31. Экономическое изучение состава финансовых ресурсов и их источников.
32. Экономико-статистическое изучение финансового механизма.
33. Изучение и анализ информационного обеспечения функционирования финансового механизма.
34. Изучение финансового менеджмента как системы управления.
35. Анализ и оценка финансового положения предприятия.
36. Экономико-статистическое изучение показателей платежеспособности и финансовой устойчивости предприятия.
37. Изучение и построение системы базовых показателей в финансовом менеджменте.
38. Экономико-статистическое изучение прибыли как показателя эффективности деятельности предприятия.
39. Экономическое изучение отечественного рынка лизинга.
40. Изучение видов ценных бумаг как объектов портфеля инвестирования.
41. Оценка стоимости предприятия при слиянии и поглощении.
42. Анализ финансовой отчетности (на примере конкретного предприятия).
43. Анализ основных финансовых результатов фирмы.
44. Страхование банковских кредитов.
45. Государственное регулирование страховой деятельности.
46. Механизмы обеспечения финансовой устойчивости страховой компании.
47. Страхование коммерческих рисков.
48. Банковские холдинги и их деятельность на финансовых рынках: зарубежный и отечественный опыт.
49. Финансовый менеджмент в системе управления современным банком.
50. Организация финансового контроля в банке.
51. Финансовое управление компанией.
52. Разработка финансовой политики предприятия.
53. Лизинг в финансовой деятельности предприятия.
54. Управление инвестиционной деятельностью предприятия.
55. Использование аутсорсинга финансов в деятельности предприятия.
56. Управление финансовыми рисками.
57. Проектное финансирование и его особенности.
58. Финансирование инновационных проектов.

59. Планирование потребности в капитале (инвестициях).
60. Формирование, оценка и управление инвестиционным портфелем.
61. Анализ и планирование прибыли и рентабельности предприятия.
62. Структура капитала фирмы и ее влияние на результаты деятельности предприятия.
63. Управление оборотным капиталом фирмы.
64. Управление движением денежных средств на предприятии.
65. Финансовый бенчмаркинг как инструмент управления финансами предприятия.
66. Управление кредиторской задолженностью на предприятии.
67. Управление дебиторской задолженностью на предприятии.
68. Совершенствование финансового планирования в системе управления предприятием.
69. Управление заемным капиталом.
70. Облигационные займы как способ формирования финансовых ресурсов организации.
71. Финансовый менеджмент на предприятиях малого бизнеса.
72. Организация финансового контроля на предприятии.
73. Система сбалансированных показателей в управлении финансовой деятельностью предприятия.
74. Управление формированием и движением финансовых ресурсов на предприятии.
75. Формирование финансового имиджа организации.

Типовые вопросы к экзамену, 4 семестр:

1. Риски инвестиционных проектов (понятие и виды);
2. Методы управления рисками;
3. Понятие и типы финансовых активов;
4. Базовая модель оценки финансовых активов;
5. Оценка долговых ценных бумаг. Оценка долевых ценных бумаг;
6. Доходность финансового актива (виды и оценка);
7. Характеристика портфеля ценных бумаг;
8. Принципы формирования портфеля инвестиций;
9. Риск инвестиционного портфеля;
10. Оценка доходности портфеля
11. Долгосрочные пассивы (состав, структура, основные способы увеличения капитала);
12. Традиционные методы средне- и краткосрочного финансирования;
13. Новые инструменты финансирования;
14. Балансовые модели управления источниками финансирования их характеристика;
15. Понятие финансового самообеспечения хозяйствующего субъекта;
16. Понятие самофинансирования и показатель cashflow; Анализ уровня самофинансирования;
17. Стоимость капитала (понятие и сущность). Стоимость основных источников капитала; средневзвешенная стоимость капитала; предельная стоимость капитала;
18. Оценка стоимости источников краткосрочного финансирования;
19. Оптимальная структура капитала;
20. Анализ и управление производственными запасами. Анализ и управление дебиторской задолженностью; Анализ и управление денежными средствами и их эквивалентами;
21. Управление источниками финансирования оборотного капитала.
22. Теоретические подходы к обоснованию оптимальной дивидендной политики. Факторы, определяющие дивидендную политику;
23. Порядок выплаты дивидендов (российская и зарубежная практика). Виды дивидендных выплат и их источники;
24. Основные финансовые параметры предприятия малого и среднего предпринимательства на различных этапах его жизненного цикла;
25. Особенности финансового менеджмента малого и среднего предпринимательства;
26. Особенности инвестиционного анализа для малого предприятия;
27. Рыночная оценка взносов в уставный капитал малого предприятия;
28. Иностранные инвестиции. Частные и государственные иностранные инвестиции;

29. Формы вывоза капитала;
30. Транснациональные корпорации (ТНК) (понятие, сущность, значение в современном мире);
31. Финансовые инструменты международной торговли.