

федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Тольяттинский государственный университет»

Б1.В.05

(индекс дисциплины)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Финансовый менеджмент

(наименование дисциплины)

по направлению подготовки (специальности)

38.03.01 Экономика

(код и наименование направления подготовки, специальности в соответствии с ФГОС ВПО/ ФГОС ВО)

Бухгалтерский учет, анализ и аудит

(направленность (профиль)/специализация)

Форма обучения: заочная

Год набора: 2019

Распределение часов дисциплины по курсам и видам занятий (по учебному плану)

Количество ЗЕТ	6						
Часов по РУП	216						
Виды контроля на курсах	Экзамены	Зачеты	Курсовые проекты	Курсовые работы	Контрольные работы (для заочной формы обучения)		
	3						
	№№ курса						
	1	2	3	4	5	6	Итого
ЗЕТ по курсам			6				6
Лекции			4				4
Лабораторные							
Практические			8				8
Контактная работа			12,35				12,35
Сам. работа			195				195
Контроль			8,65				8,65
Итого			216				216

Тольятти, 2018

Рабочая программа составлена на основании ФГОС ВО и учебного плана направления подготовки (специальности) 38.03.01 Экономика
(код и наименование направления подготовки, специальности в соответствии с ФГОС ВО)

Рецензирование рабочей программы дисциплины:

- ☐ Отсутствует
- ☐ Учебная (рабочая) программа одобрена на заседании департамента бакалавриата (экономических и управленческих программ) (протокол заседания № 1 от «02» августа 2018 г.).
- ☐ Рецензент

(должность, ученое звание, степень)

«__» _____ 20__ г.

(подпись)

(И.О. Фамилия)

Срок действия рабочей программы дисциплины до «02» августа 2024 г.

Информация об актуализации рабочей программы дисциплины:

Протокол заседания департамента № 1 от «29» августа 2019г.

Протокол заседания департамента № 10а от «02» июня 2020г.

Протокол заседания департамента № ____ от «__» _____ 20__ г.

Протокол заседания департамента № ____ от «__» _____ 20__ г.

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель департамента бакалавриата (экономических и управленческих программ)

«__» _____ 20__ г.

(подпись)

С.Е. Васильева

(И.О. Фамилия)

АННОТАЦИЯ
дисциплины (учебного курса)
Б1.В.05 Финансовый менеджмент

(индекс и наименование дисциплины (учебного курса))

1. Цель и задачи изучения дисциплины (учебного курса)

Цель – формирование у студентов теоретических и прикладных компетенций, позволяющих им составить объективное представление о совокупности денежных отношений и связей, возникающих на предприятиях различной организационно-правовой формы по поводу формирования и использования капитала, денежных фондов (доходов), движения денежных потоков.

Задачи:

1.Познакомить студентов с теорией финансового менеджмента и с основными направлениями ее практического применения для осуществления финансового управления на предприятиях;

2.Развить способности студентов анализировать и объективно оценивать процессы формирования и эффективного использования капитала, доходов, денежных фондов в процессе кругооборота средств организаций, выраженных в виде различных денежных потоков, с учетом постоянно меняющейся конъюнктуры финансовых и продуктовых рынков, а также правил, регламентирующих финансовые отношения в бизнесе.

3.Подготовить студентов к принятию эффективных организационно-управленческих решений финансового характера; владение способами и средствами получения, хранения, переработки и применения профессиональной информации.

2. Место дисциплины (учебного курса) в структуре ОПОП ВО

Данная дисциплина (учебный курс) относится к Блоку 1 «Дисциплины (модули)» (вариативная часть).

Дисциплины, учебные курсы, на освоении которых базируется данная дисциплина (учебный курс) – «Инвестиции», «Менеджмент».

Дисциплины, учебные курсы, для которых необходимы знания, умения, навыки, приобретаемые в результате изучения данной дисциплины (учебного курса) – «Риск-менеджмент», «Ценные бумаги и производные финансовые инструменты» и др.

3. Планируемые результаты обучения по дисциплине (учебному курсу), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Формируемые и контролируемые компетенции	Планируемые результаты обучения
- Способностью собрать и проанализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов (ПК-1)	Знать: - способы анализа исходных данных для финансового анализа деятельности предприятия
	Уметь: - осуществлять выбор способов анализа исходных данных для финансового анализа деятельности предприятия
	Владеть: - навыками выбора способов анализа исходных данных для финансового анализа деятельности предприятия
- Способностью на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов (ПК-2)	Знать: - принципы и методы расчета показателей финансового анализа предприятия, финансового плана предприятия, в том числе на основе действующей нормативно-правовой базы
	Уметь: - применять принципы и методы расчета показателей финансового анализа предприятия, в том числе на основе действующей нормативно-правовой базы
	Владеть: - навыками использования принципов и методов расчета показателей финансового анализа предприятия, в том числе на основе действующей нормативно-правовой базы
- Способностью выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (ПК-3)	Знать: - формулы расчета коэффициентов ликвидности, платежеспособности, финансовой устойчивости, деловой активности и рентабельности, методы управления структурой капитала предприятия
	Уметь: - рассчитывать финансовые коэффициенты по отчетности предприятия, применять методы управления структурой капитала предприятия
	Владеть: - навыками использования формулы расчета коэффи-

	циентов ликвидности, платежеспособности, финансовой устойчивости, деловой активности и рентабельности методов управления структурой капитала предприятия.
--	---

Тематическое содержание дисциплины (учебного курса)

Раздел, модуль	Подраздел, тема
1. Основы финансового менеджмента	1.1. Основы финансового менеджмента
2. Управление активами.	2.1. Управление активами. Часть 1
	2.1. Управление активами. Часть 2
3. Управление капиталом	3.1. Управление капиталом
4. Анализ финансового состояния предприятия	4.1. Анализ финансового состояния предприятия
5. Управление инвестициями	5.1. Понятие инвестиций и их виды
	5.2. Статические методы оценки инвестиций
	5.3. Динамические методы оценки инвестиций
	5.4. Управление инвестициям
6. Денежные потоки, их виды и особенности управления	6.1. Денежные потоки, их виды и особенности управления
7. Общие основы управления финансовыми рисками	7.1. Общие основы управления финансовыми рисками
8. Сущность, классификация кризисов и антикризисное управление в компании	8.1. Сущность, классификация кризисов и антикризисное управление в компании

Общая трудоемкость дисциплины (учебного курса) – 6 ЗЕТ.

4. Структура и содержание дисциплины (учебного курса) Финансовый менеджмент

(наименование дисциплины (учебного курса))

Курс изучения 3

Раздел, модуль	Подраздел, тема	Виды учебной работы						Необходимые материально- технические ресурсы	Формы текущего кон- троля (наименование оценочного сред- ства)	Рекомен- дуемая литерату- ра (№)	
		Контактная работа (в часах)					Самостоятельная работа				
		всего			в т.ч. в интерак- тивной форме	Формы проведения лекций, лабораторных, практиче- ских занятий, методы обу- чения, реализующие при- меняемую образователь- ную технологию	в в часах				формы организации самостоятельной работы
		лекций	лабораторных	практических							
1. Основы финансового менеджмен- та	1.1. Основы финансового менеджмента	2				Вебинар на онлайн- площадке, дискус- сия в чате вебинара	20	Изучение ви- деолекции по итогам вебина- ра, тесты для самоконтроля	компьютер либо планшет либо смартфон	Вопросы для учебника	1-3
						Аудио-/видео- лек- ции электронного учебника с кон- сультацией препо- давателя на форуме		Самостоятель- ное изучение материалов электронного учебника с раз- делением на лекции и с те- стами для са- моконтроля по каждой лекции, анализ поведе- ния обучаю- щихся при по- мощи LRS- системы и Experience API, анализ текущей			

							успеваемости при помощи БРС-рейтинга			
						Выполнение практических заданий с консультацией преподавателя на форуме и через комментарии в заданиях	Самостоятельное выполнение практических заданий, контроль смены IP-адресов, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Задание 1	1-3
2. Управление активами	2.1. Управление активами. Часть 1					Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме	20 Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Вопросы для учебника	1-3

							БРС-рейтинга			
						Выполнение практических заданий с консультацией преподавателя на форуме и через комментарии в заданиях	Самостоятельное выполнение практических заданий, контроль смены IP-адресов, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Задание 2	1-3
	2.2. Управление активами. Часть 2			2		Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме	22	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3
						Выполнение практических заданий с		LMS-система на основе	Задание 3	

						консультацией преподавателя на форуме и через комментарии в заданиях		ние практических заданий, контроль смены IP-адресов, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон		
3. Управление капиталом	3.1. Управление капиталом			2		Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме	22	Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3
						Выполнение практических заданий с консультацией преподавателя на форуме и через		Самостоятельное выполнение практических заданий, контроль сме-	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо	Задание 4	

						комментарии в заданиях		ны IP-адресов, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	смартфон		
4.Анализ финансового состояния предприятия	4.1. Анализ финансового состояния предприятия			2		Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме	22	Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3
						Выполнение практических заданий с консультацией преподавателя на форуме и через комментарии в заданиях		Самостоятельное выполнение практических заданий, контроль смены IP-адресов, анализ текущей успеваемости	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Задание 5	

							при помощи БРС-рейтинга				
5. Управление инвестициям	5.1. Понятие инвестиций и их виды			2		Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме	27	Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3
	5.2. Статические методы оценки инвестиций					Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме		Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведе-	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3

							ния обуча- щихся при по- мощи LRS- системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга			
	5.3. Динамиче- ские методы оценки инве- стиций				Аудио-/видео- лек- ции электронного учебника с кон- сультацией препода- вателя на форуме		Самостоятель- ное изучение материалов электронного учебника с раз- делением на лекции и с те- стами для са- моконтроля по каждой лекции, анализ поведе- ния обуча- щихся при по- мощи LRS- системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, ком- пьютер либо планшет либо смартфон	Промежу- точный тест Вопросы для учебника	1-3
					Выполнение прак- тических заданий с консультацией преподавателя на		Самостоятель- ное выполне- ние практиче- ских заданий,	LMS-система на основе Moodle, ком- пьютер либо	Задание 6	

						форуме и через комментарии в заданиях		контроль смены IP-адресов, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	планшет либо смартфон		
	5.4. Управление инвестициям					Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме		Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3
6. Денежные потоки, их виды и особенности управления	6.1. Денежные потоки, их виды и особенности управления	2				Вебинар на онлайн-площадке, дискуссия в чате вебинара	20	Изучение видеолекции по итогам вебинара, тесты для самоконтроля	компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3
						Аудио-/видео- лекции электронного		Самостоятельное изучение	LMS-система на основе		

						учебника с консультацией преподавателя на форуме		материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон		
7.Общие основы управления финансовыми рисками	7.1.Общие основы управления финансовыми рисками					Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме	20	Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3

							Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга				
8.Сущность, классификация кризисов и антикризисное управление в компании	8.1.Сущность, классификация кризисов и антикризисное управление в компании					Аудио-/видео- лекции электронного учебника с консультацией преподавателя на форуме	20	Самостоятельное изучение материалов электронного учебника с разделением на лекции и с тестами для самоконтроля по каждой лекции, анализ поведения обучающихся при помощи LRS-системы и Experience API, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Промежуточный тест Вопросы для учебника	1-3
							2	Заполнение анкеты	компьютер либо планшет либо смартфон	Заполненная анкета	

Промежуточная аттестация						0,35				
Контроль						8,65	Самостоятельное тестирование по банку тестовых заданий, анализ поведения тестирующихся при помощи LRS-системы и Experience API, контроль смены IP-адресов, удаленная аутентификация при помощи распознавания лиц, анализ текущей успеваемости при помощи БРС-рейтинга	LMS-система на основе Moodle, компьютер либо планшет либо смартфон	Итоговый тест	1-3
Итого:	12,35					204				
	216									

5. Критерии и нормы текущего контроля и промежуточной аттестации

Формы текущего контроля	Условия допуска	Критерии и нормы оценки
Задание 1	Отсутствуют	<p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>
Задание 2	Отсутствуют	<p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>
Задание 3	Отсутствуют	<p>5 баллов – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>

Задание 4	Отсутствуют	<p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>
Задание 5	Отсутствуют	<p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>
Задание 6	Отсутствуют	<p>5 баллов – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>
Вопросы для учебника по теме 1.1	Отсутствуют	Максимальное количество баллов - 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально правильным ответам)
Вопросы для учебника по теме 2.1	Отсутствуют	Максимальное количество баллов - 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально правильным ответам)

[illegible]

Промежуточный тест 7	Отсутствуют	Максимальное количество баллов – 1 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 8	Отсутствуют	Максимальное количество баллов - 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 9	Отсутствуют	Максимальное количество баллов - 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 10	Отсутствуют	Максимальное количество баллов - 1 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Анкета	Отсутствуют	3 балла – анкета заполнена 0 – анкета не заполнена
Итоговый тест	Отсутствуют	Максимальное количество баллов - 40 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Итого		Максимальное количество баллов – 100 б.

Форма проведения промежуточной аттестации	Условия допуска	Критерии и нормы оценки	
		«отлично»	Студент набрал 80 и более баллов по накопительному рейтингу
		«хорошо»	Студент набрал от 60 до 79 баллов по накопительному рейтингу
		«удовлетворительно»	Студент набрал от 40 до 59 баллов по накопительному рейтингу
		«неудовлетворительно»	Студент набрал 39 и менее баллов по накопительному рейтингу

6. Критерии и нормы оценки курсовых работ (проектов)

Учебным планом по дисциплине «Финансовый менеджмент» не предусмотрена курсовая работа.

7. Примерная тематика письменных работ (курсовых, рефератов, контрольных, расчетно-графических и др.)

Задание №1 к теме «Основы финансового менеджмента»

Задание 2 к теме «Управление активами»

Задание 3 к теме «Управление активами»

Задание 4 к теме «Управление капиталом»

Задание 5 к теме «Анализ финансового состояния предприятия»

Задание 6 «Динамические методы оценки инвестиций»

8. Вопросы к экзамену

№ п/п	Вопросы
1.	Сущность, цель и задачи финансового менеджмента
2.	Функции и механизм финансового менеджмента
3.	Система информационного обеспечения финансового менеджмента
4.	Формы финансовой отчетности, используемые на российских предприятиях
5.	Методы анализа финансовой отчетности предприятия
6.	Отчет о финансовых результатах
7.	Отчет о движении денежных средств
8.	Актив баланса предприятия
9.	Пассив баланса предприятия
10.	Статьи, включаемые в состав собственного капитала предприятия
11.	Ликвидность актива и ликвидность баланса
12.	Экономическая сущность и классификация активов предприятия
13.	Сущность и задачи управления операционными активами
14.	Принципы формирования операционных активов
15.	Состав оборотных активов предприятия и особенности финансового управления ими
16.	Управление запасами
17.	Управление текущей дебиторской задолженностью
18.	Управление денежными активами
19.	Управление финансированием оборотных активов
20.	Состав внеоборотных операционных активов предприятия и особенности финансового управления ими
21.	Управление обновлением внеоборотных операционных активов
22.	Управление финансированием внеоборотных операционных активов
23.	Экономическая сущность и классификация капитала предприятия
24.	Сущность и задачи управления капиталом предприятия
25.	Принципы формирования капитала создаваемого предприятия
26.	Управление стоимостью капитала
27.	Управление структурой капитала
28.	Разработка плана поступления и расходования денежных средств
29.	Разработка платежного календаря
30.	Формирование программы реальных инвестиций
31.	Финансовая устойчивость предприятия
32.	Охарактеризуйте сущность методики оценки достаточности источников финансирования для формирования запасов
33.	Каким образом оценивается уровень деловой активности организации
34.	Процессы наращивания и дисконтирования
35.	Сравнительная характеристика простых и сложных процентов

№ п/п	Вопросы
36.	Экспресс-диагностика банкротства предприятия
37.	Дайте определение риска и приведите классификацию предпринимательских рисков
38.	Виды денежных потоков
39.	Финансовая среда предприятия
40.	Дайте определение риска и приведите классификацию предпринимательских рисков
41.	Приведите классификацию финансовых рисков
42.	Приведите методы воздействия на риск
43.	Анализ платежеспособности предприятия
44.	Анализ прибыли и рентабельности предприятия
45.	Дивидендная политика предприятия
46.	Состав заемного капитала предприятия и механизм его привлечения
47.	Экономическая сущность и классификация инвестиций предприятий
48.	Принципы формирования инвестиционной политики предприятия
49.	Формы реальных инвестиций и особенности управления ими
50.	Виды инвестиционных проектов и требования к их разработке
51.	Принципы и методы оценки эффективности реальных инвестиционных проектов
52.	Формы финансовых инвестиций и особенности управления ими
53.	Принципы и методы оценки эффективности отдельных финансовых инструментов инвестирования
54.	Формирование портфеля финансовых инвестиций
55.	Оперативное управление портфелем финансовых инвестиций
56.	Сущность и задачи управления денежными потоками предприятия
57.	Политика управления денежными потоками предприятия
58.	Содержание процесса антикризисного финансового управления
59.	Система фундаментальной диагностики банкротства
60.	Финансовые аспекты реорганизации предприятия

9. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

9.1. Паспорт фонда оценочных средств

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Код контролируе- мой компетенции (или ее части)	Наименование оценочного средства
	1.1. Основы финансового менеджмента	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Задание 1
	2.1. Управление активами. Часть 1	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Задание 2
	2.2. Управление активами. Часть 2	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Задание 3 Промежуточный тест 1
	3.1. Управление капиталом	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Задание 4 Промежуточный тест 2
	4.1. Анализ финансового состояния предприятия	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Задание 5 Промежуточный тест 3
	5.1. Понятие инвестиций и их виды	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Промежуточный тест 4 Итоговый тест
	5.2. Статические методы оценки инвестиций	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Промежуточный тест 5
	5.3. Динамические методы оценки инвестиций	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Задание 6 Промежуточный тест 6
	5.4. Управление инвестициям	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Промежуточный тест 7
	6.1. Денежные потоки, их виды и особенности управления	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Промежуточный тест 8
	7.1. Общие основы управления финансовыми рисками	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Вопросы для учебника Промежуточный тест 9
	8.1. Сущность, классификация кризисов и антикризисное управление в компании	ПК-1 ПК-2	Вопросы для учебника Промежуточный тест 10

		ПК-3	
13	Все темы	ПК-1 ПК-2 ПК-3	Итоговый тест Вопросы к экзамену

9.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

9.2.1 Задания 1-6

Задание 1 к теме «Основы финансового менеджмента».

По приведенным ниже данным составьте баланс предприятия:

Основные средства – 100

Нематериальные активы – 15

Запасы – 200

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям – 15

Дебиторская задолженность – 200

Денежные средства – 200

Уставный капитал – 10

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 200

Заемные средства (долгосрочные) – 20

Заемные средства (краткосрочные) – 400

Кредиторская задолженность – 100

Рекомендации. Составить баланс предприятия по данным, описанным в задании. Результат выполнения письменного задания свести в таблицу, в предложенную форму.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2016 г.	
Актив	Значение, тыс. рублей
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Итого по разделу 1	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Итого по разделу 2	
БАЛАНС	
Пассив	
3. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	

Итого по разделу 3	
4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Итого по разделу 4	
5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Итого по разделу 5	
БАЛАНС	

Задание 2 к теме «Управление активами. Часть 1».

Рассчитайте наиболее экономичный размер заказа на данный продукт и частоту поставок по приведенным ниже данным.

Предприятие ежегодно покупает 4 000 единиц продукта X. Размер текущих затрат по хранению единицы запаса составляет 200 руб. Размер текущих затрат по размещению заказа, доставке товаров в расчете на одну поставляемую партию составляет 1 800 руб.

Рекомендации. Произвести необходимые расчеты по данным, описанным в задании. Результат выполнения письменного задания свести в таблицу, в предложенную форму. Подставить полученные значения в ответ.

Наименование	Значение
Наиболее экономичный размер заказа на данный продукт	
Компания должна размещать заказы на поставку продукта	_____ раз в год
Компания должна размещать заказы на поставку продукта	каждые _____ дня

При размере партии _____ единицы и частоте поставки _____ раз в год совокупные текущие затраты по обслуживанию товарных запасов будут минимальными.

Задание 3 к теме «Управление активами. Часть 2». По приведенным данным определить: Порог рентабельности в натуральном и стоимостном выражении. Запас финансовой прочности. Силу воздействия операционного рычага. На сколько процентов изменится прибыль при увеличении выручки на 10 %?

Деятельность промышленного предприятия характеризуют следующие данные:

- выручка от реализации 150 000 руб.
- переменные затраты 100 000 руб.

- постоянные затраты 20 000 руб.
- объем реализации 5 000 руб.

Рекомендации по выполнению задания. Произвести необходимые расчеты по данным, описанным в задании. Результат выполнения письменного задания свести в предложенную таблицу.

Наименование	Значение
Порог рентабельности в натуральном выражении	
Порог рентабельности в стоимостном выражении	
Запас финансовой прочности	
Процент запаса финансовой прочности от выручки	
Сила воздействия операционного рычага	
При возможном увеличении выручки на 10 % прибыль возрастет	на _____ %
Предприятие способно выдержать	_____ -процентное снижение выручки от реализации без серьезной угрозы для финансового состояния

Задание 4 к теме « Управление капиталом».

По приведенным данным необходимо определить уровень эффекта финансового рычага.

Показатели	Значения показателей
Актив, тыс. руб.	8 000
Пассив, тыс. руб.:	
- собственные средства	3 500
- долгосрочные и краткосрочные кредиты	2 500
Прибыль до вычета процентов за кредит и налога на прибыль, тыс. руб.	1 600
Финансовые издержки по заемным средствам, тыс. руб.	375

Рекомендация по выполнению задания. Проанализировать представленную таблицу. Результат выполнения письменного задания свести в таблицу, которая в предложенной форме.

Наименование	Значение
Экономическая рентабельность активов	
Средняя процентная ставка за кредит	
Уровень эффекта финансового рычага	

Задание 5 по теме «Анализ финансового состояния предприятия».

Определить продолжительность операционного, производственного и финансового циклов предприятия исходя из следующих данных:

- период оборота запасов сырья, материалов составляет 20 дней;
- период оборота незавершенного производства – 7 дней;
- период оборота запасов готовой продукции – 15 дней;
- период оборота текущей дебиторской задолженности – 18 дней;
- период оборота текущей кредиторской задолженности – 14 дней.

Рекомендация по выполнению задания. Произвести необходимые расчеты по данным, описанным в задании. Результат выполнения письменного задания свести в таблицу, в предложенной форме.

Наименование	Значение
Продолжительность операционного цикла предприятия	
Продолжительность производственного цикла предприятия	
Продолжительность финансового цикла предприятия	

Задание 6 по теме «Динамические методы оценки эффективности инвестиций». На основании данных таблицы рассчитайте основные показатели эффективности инвестиционного проекта:

- чистый дисконтированный доход (NPV);
- индекс рентабельности (PI);
- дисконтированный срок окупаемости (DPP).

Требуемая норма доходности составляет 20 %.

Сделайте выводы относительно целесообразности реализации инвестиционного проекта.

Первоначальные инвестиции в инвестиционный проект составили 1 000 д. е. В таблице указаны ожидаемые чистые денежные потоки по годам реализации проекта. Проект рассчитан на 5 лет.

Первоначальные инвестиции, д. е.	Денежные потоки по годам, д. е.				
	1 год	2 год	3 год	4 год	5 год
1 000	100	300	600	600	600

Рекомендации по выполнению задания. Проанализировать представленную таблицу, опираясь на текст к учебнику. Найти необходимые для расчетов формулы, которые даны на слайдах, в тексте к учебнику и содержатся в рекомендуемой литературе. Произвести по формулам вычисления. Результаты вычислений занести в таблицу. Ответить на вопрос: эффективен ли инвестиционный проект?

	NPV	
--	-------	--

.	=	
.	$PI =$	
.	$DPP =$	
Вывод:		

Критерии оценки

Формы текущего контроля	Критерии и нормы оценки
Задание 1	4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет 3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания 2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы 1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания 0 баллов – задание не выполнено
Задание 2	4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет 3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания 2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы 1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания 0 баллов – задание не выполнено
Задание 3	5 баллов – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет 4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания 3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания 2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы 1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания 0 баллов – задание не выполнено
Задание 4	4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет 3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания 2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы

	<p>тельные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>
Задание 5	<p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>
Задание 6	<p>5 баллов – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, замечаний нет</p> <p>4 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>3 балла – задание выполнено в полном объёме согласно инструкции, есть незначительные замечания</p> <p>2 балла – задание выполнено не в полном объёме, есть незначительные замечания, отсутствуют выводы</p> <p>1 балла – задание выполнено не в полном объёме, присутствуют существенные замечания</p> <p>0 баллов – задание не выполнено</p>

9.2.2 Примерный перечень промежуточных тестов

Задание №1			
Установите соответствие.			
Укажите соответствие для всех 4 вариантов ответа:			
1)	Денежные средства, дебиторская задолженность	1)	Краткосрочные обязательства
2)	Кредиторская задолженность	2)	Оборотные активы
3)	Основные средства	3)	Капитал и резервы
4)	Нераспределенная прибыль	4)	Внеоборотные активы

Задание №2		
К источникам финансовых ресурсов относят		
Выберите несколько из 4 вариантов ответа:		
1)	собственные источники формирования финансовых ресурсов	
2)	заемные источники формирования финансовых ресурсов	
3)	оборотные активы	
4)	внеоборотные активы	

Задание №3		
Статья «денежные средства» входит в состав		
Выберите один из 4 вариантов ответа:		
1)		актива баланса
2)		пассива баланса
3)		отчета о финансовых результатах
4)		отчета об изменениях капитала

Задание №4		
Под механизмом финансового менеджмента понимается		
Выберите один из 4 вариантов ответа:		
1)		совокупность основных элементов воздействия на процесс разработки и реализации управленческих решений в области финансовой деятельности предприятия
2)		совокупность всех финансовых подразделений предприятия
3)		основное финансовое подразделение предприятия
4)		элемент воздействия в области финансовой деятельности предприятия

Задание №5		
Цель финансового менеджмента – это		
Выберите один из 4 вариантов ответа:		
1)		обеспечение формирования достаточного объема финансовых ресурсов, необходимых для производственного и научно-технического развития
2)		максимизация благосостояния собственников (владельцев) предприятия в текущем и будущем периодах
3)		формирование эффективных систем, обеспечивающих обоснование альтернативных вариантов управленческих решений
4)		эффективный контроль реализации принятых управленческих решений в области финансовой деятельности

Задание №6		
К финансовым методам относятся		
Выберите несколько из 4 вариантов ответа:		

1)		финансовый учет
2)		анализ
3)		планирование
4)		финансовая информация

Задание №7

Статья «дебиторская задолженность» входит в состав

Выберите один из 4 вариантов ответа:

1)		актива баланса
2)		пассива баланса
3)		отчета о финансовых результатах
4)		отчета об изменениях капитала

Задание №8

В состав оборотных активов входят статьи

Выберите несколько из 4 вариантов ответа:

1)		«денежные средства»
2)		«основные средства»
3)		«дебиторская задолженность»
4)		«кредиторская задолженность»

Задание №9

К краткосрочным пассивам не относятся

Выберите несколько из 4 вариантов ответа:

1)		кредиторская задолженность
2)		капитал и резервы
3)		заемные средства (краткосрочные)
4)		оценочные обязательства

Задание №10

Какие разделы включает пассив баланса?

Выберите несколько из 5 вариантов ответа:

1)		Оборотный капитал
2)		Капитал и резервы

3)	Долгосрочные обязательства
4)	Внеоборотные активы
5)	Краткосрочные обязательства

Критерии оценки

Формы текущего контроля	Критерии и нормы оценки
Промежуточный тест 1	Максимальное количество баллов – 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 2	Максимальное количество баллов – 1 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 3	Максимальное количество баллов – 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 4	Максимальное количество баллов – 1 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 5	Максимальное количество баллов – 1 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 6	Максимальное количество баллов – 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 7	Максимальное количество баллов – 1 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 8	Максимальное количество баллов - 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 9	Максимальное количество баллов - 2 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)
Промежуточный тест 10	Максимальное количество баллов - 1 б. (баллы студенту начисляются автоматически пропорционально выполненным тестовым заданиям)

9.2.3 Примерный перечень тестовых заданий (вопросы для учебника; для проведения итогового тестирования)

Задание №1		
Что из перечисленного соответствует признакам инвестиций?		
Выберите несколько из 4 вариантов ответа:		
1)	Приобретение жилого помещения	
2)	Приобретение предметов искусства	
3)	Привлечение капитала для диверсификации производства	

4)	Привлечение капитала с целью увеличения производственных мощностей
----	--

Задание №2

Что из перечисленного может рассматриваться как краткосрочное инвестирование?

Выберите несколько из 5 вариантов ответа:

1)	Приобретение предприятием государственных облигаций с периодом погашения 5 лет
2)	Оплата сотрудникам программ повышения квалификации в течение 2 месяцев
3)	Приобретение нового оборудования
4)	Реконструкция производственных площадей в течение 3 месяцев
5)	Предоставление в аренду производственных площадей

Задание №3

Примером высокорисковых инвестиций является

Выберите один из 4 вариантов ответа:

1)	покупка нового оборудования предприятием
2)	приобретение новых технологий предприятием
3)	приобретение долговых бумаг несостоятельного предприятия
4)	участие в совместном проекте с иностранными инвесторами

Задание №4

Как компенсируется уровень риска по объекту инвестирования?

Выберите один из 4 вариантов ответа:

1)	Долей инвестиционной прибыли, которая остается постоянной
2)	Дополнительной инвестиционной прибылью, которую могут принести высокорисковые инвестиции
3)	Дополнительной инвестиционной прибылью, которую могут принести инвестиции со средним уровнем риска
4)	Дополнительной инвестиционной прибылью, которую могут принести безрисковые инвестиции

Задание №5

В каких случаях инвестор не связывает объекты инвестирования с получением инвестиционной прибыли?

Выберите несколько из 4 вариантов ответа:

1)		Целью инвестирования является получение операционного дохода
2)		Целью инвестирования является получение социального эффекта
3)		Целью инвестирования является получение экологического эффекта
4)		Целью инвестирования является своевременное погашение процентов и долга

Задание №6

Что из перечисленного включает в себя инвестиционная прибыль?

Выберите один из 4 вариантов ответа:

1)		Сумму чистой прибыли
2)		Сумму премии за риск
3)		Сумму валовой прибыли
4)		Сумму прибыли до налогообложения

Задание №7

Какие инвестиции представляют собой вложения капитала в такие объекты инвестирования, которые могут быть реализованы как автономные в общей инвестиционной программе?

Выберите один из 4 вариантов ответа:

1)		Независимые
2)		Зависимые
3)		Внешние
4)		Косвенные

Задание №8

Какие инвестиции представляют собой вложение капитала в реальные активы других предприятий или в финансовые инструменты инвестирования, эмитируемые другими субъектами?

Выберите один из 4 вариантов ответа:

1)		Внешние
2)		Валовые
3)		Внутренние
4)		Косвенные

- Критерии оценки

Формы текущего контроля	Критерии и нормы оценки
-------------------------	-------------------------

10. Образовательные технологии и методические указания по освоению дисциплины (учебного курса)

При изучении дисциплины (учебного курса) используются дистанционные образовательные технологии.

11. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (учебного курса)

11.1. Обязательная литература

№ п/п	Библиографическое описание	Тип (учебник, учебное пособие, учебно-методическое пособие, практикум, др.)	Количество в библиотеке
1	Кандрашина Е. А. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учебник / Е. А. Кандрашина. - Москва : Дашков и К°, 2017. - 219 с. - ISBN 978-5-394-01579-3.	учебник	ЭБС "IPRbooks"
2	Никулина Н. Н. Финансовый менеджмент организации [Электронный ресурс] : теория и практика : учеб. пособие / Н. Н. Никулина, Д. В. Суходоев, Н. Д. Эриашвили. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. - 511 с. - ISBN 978-5-238-01547-7.	учебное пособие	ЭБС "IPRbooks"
3	Турманидзе Т. У. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учебник для студентов вузов, обучающихся по экон. специальностям / Т. У. Турманидзе, Н. Д. Эриашвили. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2015. - 247 с. - ISBN 978-5-238-02696-1.	учебник	ЭБС "IPRbooks"

11.2. Дополнительная литература и учебные материалы (аудио-, видеопособия и др.)

- фонд научной библиотеки ТГУ:

№ п/п	Библиографическое описание	Тип (учебник, учебное пособие, учебно-методическое пособие, практикум, аудио-, видеопособия и др.)	Количество в библиотеке
1	Сироткин С. А. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учебник / С. А. Сироткин, Н. Р. Кельчевская. - Москва : ИНФРА-М, 2016. - 293 с. - (Высшее образование. Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-011106-3.	учебник	ЭБС "ZNANIUM.COM"
2	Чараева М. В.	учеб. пособие	ЭБС

№ п/п	Библиографическое описание	Тип (учебник, учебное пособие, учебно-методическое пособие, практикум, аудио-, видеопособия и др.)	Количество в библиотеке
	Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учеб. пособие / М. В. Чараева. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : ИНФРА-М, 2016. - 240 с. - (Высшее образование. Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-010828-5.		"ZNANIUM.COM"

- другие фонды:

№ п/п	Библиографическое описание	Тип (учебник, учебное пособие, учебно-методическое пособие, практикум, аудио-, видеопособия и др.)	Место хранения (методический кабинет кафедры, городские библиотеки и др.)
1	Финансовый менеджмент: электронный контент – Тольятти: Изд-во ТГУ. – образовательная среда Росдистант	Электронное издание	Образовательная среда Росдистант

СОГЛАСОВАНО

Директор научной библиотеки

«__» _____ 20__ г.

МП

(подпись)

(И.О. Фамилия)

11.3. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"

- Центральный банк Российской Федерации [Электронный ресурс] — Режим доступа: <http://www.cbr.ru/>

11.4. Перечень программного обеспечения

№ п/п	Наименование ПО	Количество лицензий	Реквизиты договора (дата, номер, срок действия)
1	Windows	1398	Договор № 690 от 19.05.2015г., срок действия - бессрочно
2	Office Standart	1398	Договор № 690 от 19.05.2015г., срок действия - бессрочно; Договор № 727 от 20.07.2016г., срок действия - бессрочно

11.5. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)

№ п/п	Наименование оборудованных учебных кабинетов, лабораторий, мастерских и др. объектов для проведения практических и лабораторных занятий	Перечень основного оборудования	Фактический адрес учебных кабинетов, лабораторий, мастерских и др.	Площадь, м ²	Количество посадочных мест
1	Аудитория вебконференций. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа. Учебная аудитория для курсового проектирования (выполнения курсовых работ). Учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций Учебная аудитория для проведения занятий текущего контроля и промежуточной атте-	Экран телевизионный, ширмы, проектор на штативе. стол преподавательский, стулья преподавательские., Транспарант-перетяжка, системный блок .	445020, Самарская обл., г. Тольятти, ул. Белорусская, 16В	17,1	1

№ п/п	Наименование оборудованных учебных кабинетов, лабораторий, мастерских и др. объектов для проведения практических и лабораторных занятий	Перечень основного оборудования	Фактический адрес учебных кабинетов, лабораторий, мастерских и др.	Площадь, м ²	Количество посадочных мест
	станции. (УЛК-807)				
2	Аудитория вебконференций. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа. Учебная аудитория для курсового проектирования (выполнения курсовых работ). Учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций. Учебная аудитория для проведения занятий текущего контроля и промежуточной аттестации. (УЛК-810)	Экран телевизионный, ширма, прожектор на штативе, стол преподавательский, стул преподавательский, транспарант-перетяжка, системный блок.	445020, Самарская обл., г. Тольятти, ул.Белорусская, д. 16 В	17,9	1
3	Компьютерный класс. Помещение для самостоятельной работы. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа. Учебная аудитория для курсового проектирования (выполнения курсовых работ). Учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций. Учебная аудитория для проведения занятий текущего контроля и промежуточной аттестации (Г-401)	Столы ученические, стулья ученические, ПК с выходом в сеть Интернет	445020, Самарская обл., г. Тольятти, ул. Белорусская, 14	84,8	16