

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета

Дата подписания: 18.09.2023 11:46:07

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования

«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Пятигорский институт (филиал) СКФУ

УТВЕРЖДАЮ

Директор Пятигорского института
(филиал) СКФУ

_____ Т.А. Шебзухова

«_____» _____ 2021 г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения текущего контроля успеваемости
и промежуточной аттестации
(ЭЛЕКТРОННЫЙ ДОКУМЕНТ)

По дисциплине

Направление подготовки

Направленность (профиль)

Квалификация выпускника

Форма обучения

Год начала обучения

Изучается в 7 семестре

Менеджмент финансовых ресурсов

38.03.02 Менеджмент

Управление бизнесом

Бакалавр

очная

2021

Предисловие

1. Назначение фонда оценочных средств - обеспечение научно-методической основы для организации и проведения текущего и промежуточного контроля по дисциплине «Менеджмент финансовых ресурсов». Текущий и промежуточный контроль по дисциплине «Менеджмент финансовых ресурсов» – вид систематической проверки знаний, умений, навыков студентов. Задача текущего контроля – получить первичную оперативную информацию о ходе и качестве усвоения учебного материала, а также стимулировать регулярную целенаправленную работу студентов. Задача промежуточного контроля – получить достоверную информацию о степени освоения дисциплины.

2. Фонд оценочных средств текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации разработан на основе рабочей программы дисциплины «Менеджмент финансовых ресурсов» в соответствии с образовательной программой высшего образования по направлению подготовки 38.03.02 - Менеджмент (направленность (профиль): Управление бизнесом), утвержденной на заседании Учебно-методического совета ФГАОУ ВО «СКФУ» протокол № от «___» _____ 2021 г.

3. Разработчик Таран Игорь Леонидович, доцент кафедры Экономики, менеджмента и государственного управления

4. ФОС рассмотрен и утвержден на заседании кафедры Экономики, менеджмента и государственного управления Протокол № от «___» _____ 2021 г.

5. ФОС согласован с выпускающей кафедрой Экономики, менеджмента и государственного управления Протокол № от «___» _____ 2021 г.

6. Проведена экспертиза ФОС. Члены экспертной группы, проводившие внутреннюю экспертизу:

Председатель: Штапова И.С., заведующая кафедрой ЭМиГУ

Таран И.Л., доцент кафедры ЭМиГУ

Дзиева Ю.С., начальник управления экономического развития и торговли администрации Георгиевского городского округа Ставропольского края

Экспертное заключение: фонд оценочных средств соответствует ОП ВО по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент направленности (профилю) «Управление бизнесом» и рекомендуется для оценивания уровня сформированности компетенций при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов по дисциплине «Менеджмент финансовых ресурсов».

7. Срок действия ФОС: на срок реализации образовательной программы

**Паспорт фонда оценочных средств
для проведения текущей и промежуточной аттестации**

По дисциплине	Менеджмент финансовых ресурсов
Направление подготовки	38.03.02 Менеджмент
Направленность (профиль)	Управление бизнесом
Квалификация выпускника	Бакалавр
Форма обучения	Очная
Год начала обучения	2021
Изучается в 6 семестре	

Код оцениваемой компетенции	Этап формирования компетенции (№ темы)	Средства и технологии и оценки	Вид контроля, аттестация	Тип контроля	Наименование оценочного средства	Количество заданий для каждого уровня, шт.	
						Базовый	Повышенный
ОПК-1	Темы 1-27	собеседование	текущий	устный	Вопросы для собеседования	87	86
	Темы 3, 12, 15, 17, 19, 24	Круглый стол	текущий	устный	Перечень дискуссионных тем для круглого стола	6	6
	Темы 1-27	Контрольная работа	текущий (контрольная работа)	письменный	Комплект заданий для контрольной работы	40	20

Составитель _____ И.Л. Таран

« ____ » _____ 20__ г.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

Вопросы для собеседования
по дисциплине
Менеджмент финансовых ресурсов

Базовый уровень

Тема 1. Теоретические основы менеджмента финансовых ресурсов

1. Содержание финансового менеджмента и его место в системе управления организацией.
2. Финансы, их роль и функции в процессе общественного воспроизводства.

Тема 2. Финансовая среда предпринимательства

1. Финансовые инструменты.
2. Внешняя – правовая и налоговая – среда.
3. Информационное обеспечение финансового менеджмента.

Тема 3. Концепции и методический инструментарий менеджмента финансовых ресурсов

1. Базовые концепции финансового менеджмента.
2. Финансовые и коммерческие вычисления в исторической ретроспективе.

Тема 4. Концепция инфляционного обесценения денежных средств

1. Концепция учета инфляционного обесценения денег.
2. Понятие темпа инфляции и индекса инфляции.

Тема 5. Концепции учета фактора риска и ликвидности

1. Понятие риска и доходности финансовой операции и их взаимосвязь.
2. Концепция учета фактора ликвидности.

Тема 6. Оценка стоимости аннуитета

1. Определение настоящей и будущей стоимости аннуитета постнумерандо.
2. Определение настоящей и будущей стоимости аннуитета пренумерандо.

Тема 7. Методы оценки финансовых активов

1. Методологические основы принятия финансовых решений.
2. Денежные потоки и методы их оценки.
3. Методы оценки финансовых активов.

Тема 8. Управление портфелем ценных бумаг

1. Понятие инвестиционного портфеля.
2. Принципы формирования портфеля инвестиций.
3. Риск и доходность портфельных инвестиций.

Тема 9. Принятие управленческих решений по инвестиционным проектам

1. Формирование бюджета капиталовложений.

2. Инвестиционная политика.
3. Управление инвестициями.
4. Общие принципы определения экономической эффективности инвестиционных проектов.

Тема 10. Методы оценки инвестиционных проектов

1. Разработка вариантов инвестиционных проектов.
2. Критерии оценки инвестиционных проектов.
3. Противоречивость критериев оценки.
4. Сравнительная характеристика критериев NPV и IRR.
5. Оценка инвестиционных проектов с неординарными денежными потоками.
6. Модифицированная внутренняя норма прибыли.

Тема 11. Источники средств и методы финансирования

1. Управление источниками долгосрочного финансирования.
2. Финансирование деятельности организации: основные понятия и категории.
3. Долгосрочные пассивы: состав, структура, основные способы увеличения капитала.
4. Методы средне- и краткосрочного финансирования.

Тема 12. Анализ стоимости и структуры капитала и управление им

1. Цена и структура капитала.
2. Темп устойчивого роста.
3. Концепция стоимости капитала.
4. Стоимость капитала: понятие и сущность.
5. Стоимость основных источников капитала.
6. Средневзвешенная стоимость капитала.

Тема 13. Управление собственным капиталом организации

1. Политика формирования собственных финансовых ресурсов.
2. Оценка стоимости отдельных элементов собственного капитала.

Тема 14. Управление заемным капиталом организации

1. Политика привлечения заемных средств.
2. Оценка стоимости отдельных элементов заемного капитала.
3. Управление привлечением банковского кредита.
4. Управление финансовым лизингом.

Тема 15. Дивидендная политика акционерного общества

1. Дивидендная политика.
2. Возможность выбора дивидендной политики.
3. Факторы, определяющие дивидендную политику.
4. Теории дивидендной политики.
5. Типы дивидендной политики.

Тема 16. Категории риска и леввериджа и их взаимосвязь

1. Сущность, виды и классификация предпринимательских рисков.
2. Основные методы управления предпринимательскими рисками.
3. Левверидж и его роль в финансовом менеджменте.
4. Производственный и финансовый левверидж.

Тема 17. Анализ и управление запасами

1. Управление оборотным капиталом.

2. Политика в области оборотного капитала.
3. Производственные запасы как элемент оборотных активов предприятия.
4. Виды запасов.

Тема 18. Оптимизация размера запаса

1. Оптимизация размера запаса и минимизация текущих затрат на хранение запасов.
2. Модель экономически обоснованного размера заказа – EOQ – model (модель Уилсона).

Тема 19. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

1. Понятие потоков денежных средств; их классификация и виды.
2. Положительный, отрицательный, чистый, валовой денежные потоки.
3. Классификация денежных потоков в разрезе по видам деятельности организации.

Тема 20. Оптимизация потоков денежных средств

1. Оптимизация потоков денежных средств.
2. Модель Баумоля.
3. Модель Миллера – Орра.

Тема 21. Управление дебиторской задолженностью организации

1. Понятие и классификация дебиторской задолженности.
2. Анализ дебиторской задолженности: основные показатели.

Тема 22. Разработка кредитной политики организации

1. Управление дебиторской задолженностью (кредитная политика).
2. Этапы разработки политики управления дебиторской задолженностью.

Тема 23. Финансирование оборотных активов организации

1. Традиционные и новые методы краткосрочного финансирования.
2. Политика финансирования оборотных активов.
3. Этапы формирования политики финансирования оборотных активов.

Тема 24. Управление внеоборотными активами организации

1. Понятие, классификация и виды внеоборотных активов.
2. Анализ операционных внеоборотных активов по показателям динамики объема, составу, степени годности, износа, оборачиваемости, эффективности использования.
3. Сущность и основные этапы формирования политики управления внеоборотными активами.

Тема 25. Финансовое планирование и прогнозирование

1. Финансовое планирование и методы прогнозирования.
2. Виды планов, содержание и последовательность их разработки.
3. Основные финансовые показатели в системе бизнес-планирования.

Тема 26. Международные аспекты менеджмента финансовых ресурсов

1. Система международного разделения труда и роль мультинациональных корпораций.
2. Решения финансового характера и международные рынки капитала.
3. Зарубежные источники финансирования.
4. Проблема риска: международный аспект.
5. Международные источники финансовой информации.
6. Международные учетные стандарты и финансовый анализ.

Тема 27. Антикризисное финансовое управление при угрозе банкротства

1. Сущность и виды процедуры банкротства.
2. Политика антикризисного финансового управления предприятием при угрозе банкротства.
3. Диагностика банкротства.

Повышенный уровень

Тема 1. Теоретические основы менеджмента финансовых ресурсов

1. Цели и задачи финансового менеджмента.
2. Функции финансового менеджмента.
3. Виды финансового менеджмента.

Тема 2. Финансовая среда предпринимательства

1. Организационное и обеспечение финансового менеджмента.
2. Методы и методика финансового менеджмента.

Тема 3. Концепции и методический инструментарий менеджмента финансовых ресурсов

1. Операции наращивания и дисконтирования стоимости денежных средств.
2. Виды процентных ставок и методы их начисления.

Тема 4. Концепция инфляционного обесценения денежных средств

1. Определение настоящей и будущей стоимости денежных средств с учетом фактора инфляции.
2. Уровень доходности финансовой операции с учетом фактора инфляции.

Тема 5. Концепции учета фактора риска и ликвидности

1. Основные показатели оценки ликвидности.
2. Настоящая и будущая стоимость денежных средств с учетом фактора ликвидности.

Тема 6. Оценка стоимости аннуитета

1. Сущность аннуитета.
2. Понятие аннуитета постнумерандо и пренумерандо.

Тема 7. Методы оценки финансовых активов

1. Базовая модель оценки финансовых активов.
2. Понятие о техническом и фундаментальном анализе.
3. Оценка долговых ценных бумаг.
4. Оценка долевых ценных бумаг.
5. Доходность финансового актива: виды и оценка.
6. Риск и доходность финансовых активов.

Тема 8. Управление портфелем ценных бумаг

1. Модель ценообразования финансовых активов.
2. Индикаторы на рынке ценных бумаг.

Тема 9. Принятие управленческих решений по инвестиционным проектам

1. Оценка эффективности и риска инвестиционных проектов.
2. Элементы и приемы определения эффективности инвестиций в производство.
3. Инвестиционная политика.

4.Временной метод определения экономической эффективности инвестиционных проектов.

Тема 10. Методы оценки инвестиционных проектов

1. Сравнительный анализ проектов различной продолжительности.
2. Анализ инвестиционных проектов в условиях инфляции.
3. Анализ инвестиционных проектов в условиях риска.
4. Специальные области применения критериев оценки инвестиционных проектов.
5. Формирование и оптимизация бюджета капиталовложений.

Тема 11. Источники средств и методы финансирования

1. Оценка долевых ценных бумаг.
2. Оценка долговых ценных бумаг.
3. Банковские ссуды.
4. Инвестиционный налоговый кредит.
5. Традиционные и новые методы финансирования.
6. Новые инструменты финансирования.
7. Балансовые модели управления источниками финансирования.

Тема 12. Анализ стоимости и структуры капитала и управление им

1. Предельная стоимость капитала.
2. Стоимость краткосрочных источников финансирования.
3. Теории структуры капитала.
4. Теория Модильяни – Миллера.
5. Оценка стоимости источников краткосрочного финансирования.

Тема 13. Управление собственным капиталом организации

1. Финансовые механизмы управления формированием операционной прибыли.
2. Дивидендная политика.
3. Эмиссионная политика.

Тема 14. Управление заемным капиталом организации

1. Управление облигационным займом.
2. Управление привлечением товарного (коммерческого кредита).
3. Управление внутренней кредиторской задолженностью.

Тема 15. Дивидендная политика акционерного общества

1. Нормативные документы, регулирующие дивидендную политику.
2. Порядок и формы выплаты дивидендов.
3. Виды дивидендных выплат и их источники.
4. Дивидендная политика и регулирование курса акций.

Тема 16. Категории риска и леввериджа и их взаимосвязь

1. Метод расчета критического объема продаж.
2. Оценка производственного леввериджа.
3. Оценка финансового леввериджа.
4. Левверидж и его роль в системе стратегического финансового планирования.
5. Стоимость бизнеса.

Тема 17. Анализ и управление запасами

1. Цели управления производственными запасами.
2. Потребность в запасах и методика ее расчета.
3. Структура, динамика и оборачиваемость запасов.
4. Управление запасами.

Тема 18. Оптимизация размера запаса

1. Определение среднего, максимального и минимального размера запаса.
2. Оборачиваемость запасов и мероприятия по ее ускорению.

Тема 19. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

1. Анализ и оценка движения денежных потоков.
2. Анализ оборачиваемости и эффективности денежного потока.

Тема 20. Оптимизация потоков денежных средств

1. Разработка политики управления денежными средствами и их эквивалентами.

Тема 21. Управление дебиторской задолженностью организации

1. Планирование дебиторской задолженности организации.
2. Контроль дебиторской задолженности организации.

Тема 22. Разработка кредитной политики организации

1. Виды политики: консервативная, умеренная, агрессивная.
2. Критерии оптимальности разработанной политики.

Тема 23. Финансирование оборотных активов организации

1. Существующие подходы к финансированию оборотных активов организации.
2. Баланс формирования и финансирования оборотных активов организации.
3. Управление источниками финансирования оборотного капитала.

Тема 24. Управление внеоборотными активами организации

1. Управление обновлением операционных внеоборотных активов организации.
2. Управление финансированием операционных внеоборотных активов.

Тема 25. Финансовое планирование и прогнозирование

1. Стратегическое, долгосрочное и краткосрочное финансовое планирование.
2. Финансовая стратегия.
3. Методы прогнозирования основных финансовых показателей.

Тема 26. Международные аспекты менеджмента финансовых ресурсов

1. Особенности управления финансами организации в случае изменения ее организационно – правовой формы.
2. Менеджмент финансовых ресурсов в условиях инфляции.
3. Управление финансами в условиях изменяющихся цен.
4. Особенности управления финансами неприбыльных организаций.

Тема 27. Антикризисное финансовое управление при угрозе банкротства

1. Система экспресс - диагностики банкротства.
2. Система фундаментальной диагностики банкротства.
3. Механизмы финансовой стабилизации предприятия при угрозе банкротства.
4. Формы санации предприятия и их эффективность.

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка **«отлично»** выставляется студенту, если он свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний; использует в ответе дополнительный материал все предусмотренные программой задания выполнены, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка **«хорошо»** выставляется студенту, если необходимые практические компетенции в основном сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения достаточно высокое. Студент твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей.

Оценка **«удовлетворительно»** выставляется студенту, большинство предусмотренных программой заданий выполнено, но в них имеются ошибки, при ответе на поставленный вопрос студент допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка **«неудовлетворительно»** выставляется студенту, если он не проявляет значительной активности в собеседовании, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями участвует в собеседовании, необходимые практические компетенции не сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий не выполнено, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к минимальному.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

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

Процедура работы собеседования включает в себя:

Структура собеседования позволяет проверить:

ОПК-1 - Способен решать профессиональные задачи на основе знания (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо в течение

практического занятия четко, логически верно отвечать на поставленные вопросы и приводить примеры.

При подготовке к собеседованию студенту предоставляется право пользования справочными материалами и литературными источниками по данной проблематике.

При собеседовании, оцениваются: последовательность и рациональность изложения материала.

3. Оценочные листы

№ п/п	ФИО студента	Полнота раскрытия вопроса	Логичность и последовательность изложения материала	Аргументированность ответа студента	Способность анализировать и сравнивать различные подходы к решению поставленной проблемы	Готовность студента отвечать на дополнительные вопросы по существу темы	Итоговый балл

« ____ » _____ 20__ г.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

Перечень дискуссионных тем для круглого стола
по дисциплине «**Анализ и оценка конкурентоспособности предприятия**»
(наименование дисциплины)

7 СЕМЕСТР

Базовый уровень

Тема 3. Концепции и методический инструментарий менеджмента финансовых ресурсов

1. Базовые концепции финансового менеджмента.

Тема 12. Анализ стоимости и структуры капитала и управление им

1. Оптимизация состава и структуры капитала организации.

Тема 15. Дивидендная политика акционерного общества

1. Теории и типы дивидендной политики акционерного общества

Тема 17. Анализ и управление запасами

1. Производственные запасы как элемент оборотных активов предприятия.

Тема 19. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

1. Понятие потоков денежных средств; их классификация и виды.

Тема 24. Управление внеоборотными активами организации

1. Понятие, классификация и виды внеоборотных активов.

Повышенный уровень

Тема 3. Концепции и методический инструментарий менеджмента финансовых ресурсов

1. Операции наращения и дисконтирования стоимости денежных средств.

Тема 12. Анализ стоимости и структуры капитала и управление им

1. Эффект финансового левериджа.

Тема 15. Дивидендная политика акционерного общества

Порядок и формы выплаты дивидендов.

Тема 17. Анализ и управление запасами

1. Потребность в запасах и методика ее расчета.

Тема 19. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

1. Анализ и оценка движения денежных потоков.

Тема 24. Управление внеоборотными активами организации

1. Сущность и основные этапы формирования политики управления внеоборотными активами.

1. Критерии оценивания компетенций:

Оценка «отлично» выставляется студенту, если в процессе проведения круглого стола он показывает исчерпывающие знания, последовательно, четко и логически стройно излагает материал; использует в ответе дополнительный материал; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос.

Оценка **«удовлетворительно»** выставляется студенту, если при ответе на поставленный вопрос студент допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка **«неудовлетворительно»** выставляется студенту, если он допускает существенные ошибки, необходимые практические компетенции не сформированы.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

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

Структура круглого стола позволяет проверить:

ОПК-1 - Способен решать профессиональные задачи на основе знания (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию **базового** уровня студенту необходимо, в процессе обучения показывать твердое знание материала, грамотное изложение его, недопущение существенных неточностей в ответе на вопросы.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию **повышенного** уровня студенту необходимо, в процессе обучения показывать полное знание теоретического содержания курса; последовательное, четкое и логическое изложение материала; использование в ответе дополнительного материала; проявление самостоятельности при выполнении всех заданий.

При подготовке к дискуссионной работе круглого стола студенту предоставляется право пользования подготовленными им материалами.

В дискуссионной работе круглого стола, оцениваются: последовательность и рациональность изложения материала.

Пример оценочного листа

№ п/п	ФИО студента	Соответствие содержания раскрытия вопроса	Четкость и последовательность изложения материала	Аргументированность ответа студента	Умение анализировать полученные результаты	Способность студента отвечать на дополнительные вопросы	Итоговый балл

Составитель _____ И.Л. Таран

«___» _____ 20__ г.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

Комплект заданий для контрольной работы
по дисциплине
Менеджмент финансовых ресурсов

ВАРИАНТ 1

Базовый уровень

1. Управление запасами: длина очереди и оптимальный объем запасов.
2. Бюджетинг и финансовые потоки.

Повышенный уровень

3. Задача.

В июне предприятие «Смена» изготовило 5000 костюмов по цене 180 руб. за каждый. Общие постоянные расходы предприятия составили 120000 руб. Удельные переменные расходы – 120 руб./ изд. В июле по сравнению с июнем было запланировано увеличение прибыли на 10%. Каков должен быть дополнительный объем реализованной продукции, чтобы прибыль возросла на 10%?

ВАРИАНТ 2

Базовый уровень

1. Влияние налогообложения на структуру капитала.
2. Методы и приемы управления бизнесом.

Повышенный уровень

3. Задача.

По данным бухгалтерского отчета себестоимость товарной продукции составила 210 тыс. руб. Затраты на сырье и материалы – 168 тыс. руб. При анализе отчета установлена экономия за счет снижения норм расходования сырья и материалов на 6% за счет снижения цен на сырье на 3%. Как указанные факторы повлияли на себестоимость продукции?

ВАРИАНТ 3

Базовый уровень

1. Стратегическое управление предприятием.
2. Управление денежным оборотом.

Повышенный уровень

3. Задача.

Себестоимость станка составляет 20 тыс. руб.; рентабельность – 35%; акциз – 10%, налог на добавленную стоимость – 20%; торговая надбавка – 25%. Необходимо определить отпускную цену, цену реализации и розничную цену станка.

ВАРИАНТ 4

Базовый уровень

1. Анализ сбоев при внедрении информационной системы управления финансами.
2. Управление собственным капиталом и дивидендная политика предприятия.

Повышенный уровень

3. Задача.

В отчетном году себестоимость товарной продукции составила 450200 руб., что определило затраты на 1 руб. товарной продукции – 0,89 руб. Объем производства продукции будет увеличен на 8%. Необходимо определить себестоимость товарной продукции планового года.

ВАРИАНТ 5

Базовый уровень

1. Анализ стратегической ориентации фирмы РС.
2. Сущность и формы финансовых инвестиций, особенности и политика управления ими.

Повышенный уровень

3. Задача.

Предприятие производит и реализует безалкогольный напиток, переменные затраты на единицу которого составляют 10 руб. за 1 бутылку. Напиток продается по цене 15 руб. за 1 бутылку, постоянные затраты составляют 15000 руб. Какое количество напитка предприятие должно продать, чтобы обеспечить получение 20000 руб. прибыли?

ВАРИАНТ 6

Базовый уровень

1. Политика привлечения заемных средств предприятием и управление ими.
2. Системы и методы внутреннего контроля прибыли предприятия.

Повышенный уровень

3. Задача.

Рассчитать прирост в оборотных средствах за квартал, потребность в оборотных средствах по незавершенному производству, готовой продукции, товарным запасам. Выпуск продукции по себестоимости – 27000руб., норма оборотных средств по готовой продукции – 2 дня, норма незавершенного производства – 3 дня. Оборот товаров по покупным ценам – 9000 руб. Норма товарных запасов – 2 дня. Сумма оборотных средств на начало квартала составила 1546 руб.

ВАРИАНТ 7

Базовый уровень

1. Арендное финансирование: сущность и виды.
2. Управление краткосрочными обязательствами.

Повышенный уровень

3. Задача.

Определить норматив оборотных средств в незавершенном производстве, оборачиваемость оборотных средств предприятия, если известно, что выпуск продукции за год составил 10000 единиц; себестоимость продукции – 80000 руб., цена изделия на 25% превышает его себестоимость; среднегодовой остаток оборотных средств – 50000руб.; длительность производственного цикла изготовления изделия – 5 дней; коэффициент нарастания затрат в незавершенном производстве равен 0,5.

ВАРИАНТ 8

Базовый уровень

1. Управление уровнем капитала и его ростом. Основные финансовые пропорции в управлении капиталом.
2. Методы оценки недвижимости.

Повышенный уровень

3. Задача.

Рассчитайте коэффициент нарастания затрат К. Затраты на производство в первый день составили 400 тыс. руб., в последующие дни – 234 тыс. руб.

ВАРИАНТ 9

Базовый уровень

1. Цели и задачи управления капиталом.
2. Управление формированием операционной прибыли на основе системы «взаимосвязь издержек, объема реализации и прибыли».

Повышенный уровень

3. Задача.

Компания сдает в аренду имущество сроком на 5 лет. Арендная плата составляет 50 тыс. руб. в год, определен барьерный коэффициент рентабельности в 20%. Общая сумма платежей за 5 лет составляет 250 тыс. руб. Необходимо рассчитать текущую стоимость арендной платы.

ВАРИАНТ 10

Базовый уровень

1. Управление денежным оборотом предприятия.
2. Взаимосвязь финансового и управленческого анализа.

Повышенный уровень

3. Задача.

Для погашения пакета облигаций, выпущенных на 5 лет, создается погасительный фонд при ежегодных платежах по 20 тыс. руб., на которые начисляются проценты по ставке 10%. Определить итоговую сумму при условии, что проценты начисляются 1 раз в год.

ВАРИАНТ 11

Базовый уровень

1. Управление оборотным капиталом в системе управления организацией.
2. Управление пассивами.

Повышенный уровень

3. Задача.

Определить современную величину банковского депозита, если вкладчик через 5 лет должен получить 200 тыс. руб. Банк производит начисления на внесенную сумму по сложной ставке 20% годовых.

ВАРИАНТ 12

Базовый уровень

1. Управление оборачиваемостью дебиторской и кредиторской задолженностью предприятия.
2. Управление факторами, формирующими прибыль предприятия.

Повышенный уровень

3. Задача.

Определить рыночную стоимость купонной облигации за 30 дней до погашения купона. Номинал облигации – 1000 руб., купонный доход – 150 руб. Длительность периода между выплатами купонного дохода – 100 дней.

ВАРИАНТ 13

Базовый уровень

1. Операционный левверидж как инструмент для управления прибылью от продаж в разных рыночных ситуациях.
2. Анализ финансовой деятельности в процессе управления финансовым планированием.

Повышенный уровень

3. Задача.

Номинальная стоимость акции акционерного общества – 300 руб. Определить курсовую стоимость акции на рынке ценных бумаг, если известно, что размер дивиденда ожидается на уровне 25%, а размер банковской ставки – 20%.

ВАРИАНТ 14

Базовый уровень

1. Роль финансовой стратегии в управлении финансовым планированием.
2. функции и механизм управления денежными потоками.

Повышенный уровень

3. Задача.

Ценная бумага куплена 01.03.03 за 15 тыс. руб. и продана 01.05.03 за 18 тыс. руб. Определить доходность операции.

ВАРИАНТ 15

Базовый уровень

1. Методы планирования формирования операционной прибыли.
2. Капитал предприятия как объект управления.

Повышенный уровень

3. Задача.

Выписан вексель номинальной стоимостью 500 руб. сроком на 1 год под 50% годовых. Какую сумму получил векселедатель? Какова сумма дисконта?

ВАРИАНТ 16

Базовый уровень

1. Особенности финансового менеджмента в коммерческом банке.
2. Антикризисное управление предприятием при угрозе банкротства.

Повышенный уровень

3. Задача.

Стоит ли приобретать облигации номиналом 1000 руб. и остаточным сроком обращения 5 лет, имеющие годовую купонную ставку 10%, если облигация в настоящий момент продается на рынке за 850 руб., а ожидаемая инвестором доходность к погашению составляет 8%?

ВАРИАНТ 17

Базовый уровень

1. Налоговый менеджмент в системе финансового менеджмента.
2. Управление использованием капитала.

Повышенный уровень

3. Задача.

Текущий курс акции предприятия составляет 10 тыс. руб. Цена исполнения контракта – 9,8 тыс. руб. Если премия за опцион «колл» составила 500 руб. за акцию, рассчитайте внутреннюю стоимость опциона на одну акцию и временную стоимость опциона на 300 акций.

ВАРИАНТ 18

Базовый уровень

1. Управление формированием оборотных средств предприятия.
2. Критерии эффективности использования акционерного капитала.

Повышенный уровень

3. Задача.

Эмиссионный синдикат в начале 2000 года выпустил вексель номиналом 1 млн. руб. с дисконтом 290 тыс. руб. и периодом котировки 16 недель. Гарантированная синдикатом

сумма выкупа векселя, начиная с 13 – й недели – 923 тыс. руб. рассчитайте доходность векселя по предъявлении его досрочно, через 13 недель.

ВАРИАНТ 19

Базовый уровень

1. Проблемы создания и управления портфелем ценных бумаг.
2. Риск – менеджмент как элемент финансового менеджмента.

Повышенный уровень

3. Задача.

Имеются следующие данные об организации: ЕОQ – 1000, ежедневная потребность в сырье от 40 до 20 единиц; продолжительность выполнения заказа - 10 – 16 дней; уровень запасов, при котором необходимо делать следующий заказ – 600 единиц. Определите максимальный и минимальный уровень запасов.

ВАРИАНТ 20

Базовый уровень

1. Проблема управления временно свободными денежными средствами как элемент финансового менеджмента.
2. Управление кредиторской задолженностью.

Повышенный уровень

3. Задача.

Определите с помощью модели Миллера – Орра политику управления денежными средствами на расчетном счете, используя следующие исходные данные:

- минимальный запас денежных средств – 50 тыс. руб.;
- расходы по конвертации ценных бумаг – 200 руб.;
- процентная ставка – 20% в год;
- среднее квадратическое отклонение в день – 3000 руб.
-

1. Критерии оценивания компетенций:

Оценка **«отлично»** выставляется студенту, если свободно справляется с заданием, все предусмотренные контрольной работой задания выполнены, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка **«хорошо»** выставляется студенту, если необходимые практические компетенции в основном сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения достаточно высокое. Студент твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его в контрольной работе, не допуская существенных неточностей.

Оценка **«удовлетворительно»** выставляется студенту, большинство предусмотренных программой заданий выполнено, но в них имеются ошибки, при выполнении контрольной работы студент допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка **«неудовлетворительно»** выставляется студенту, если он допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет контрольную работу, необходимые практические компетенции не сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий не выполнено, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к минимальному.

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

компетенций

Структура контрольной работы позволяющую проверить:

ОПК-1 - Способен решать профессиональные задачи на основе знания (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо в течение практического занятия четко, логически верно отвечать на поставленные вопросы и приводить примеры.

При подготовке к контрольной работе студенту предоставляется право пользования учебными пособиями, методическими указаниями, конспектами лекций

При выполнении контрольной работы, оцениваются последовательность и рациональность изложения материала.

3. Оценочные листы

№ п/п	ФИО студента	Новизна текста	Степень раскрытия сущности вопроса	Обоснованность выбора источников:	Соблюдение требований к оформлению	Итоговый балл

Составитель _____ И.Л. Таран

« ____ » _____ 20__ г.