

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Тольяттинский государственный университет»

Б1.В.ДВ.04.01
(индекс дисциплины)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Управление активами

(наименование дисциплины)

по направлению подготовки (специальности)
38.03.01 Экономика

направленность (профиль)/специализация
Финансовый менеджмент

Форма обучения: очная

Год набора: 2021

Общая трудоемкость: 4 ЗЕ

Распределение часов дисциплины по курсам

| Семестр | 6 | Итого |
|--|------------|------------|
| Форма контроля | зачет | |
| Вид занятий | | |
| Лекции | 16 | 16 |
| Лабораторные | | |
| Практические | 18 | 18 |
| Руководство: курсовые работы (проекты) / РГР | | |
| Промежуточная аттестация | 0,25 | 0,25 |
| Контактная работа | 34,25 | 34,25 |
| Самостоятельная работа | 109,75 | 109,75 |
| Контроль | - | - |
| Итого | 144 | 144 |

Рабочую программу составил(и):

доцент, к.э.н., Анисимова Ю.А.

(должность, ученое звание, степень, Фамилия И.О.)

(должность, ученое звание, степень, Фамилия И.О.)

Рецензирование рабочей программы дисциплины:

☐

Отсутствует

☐

Рецензент

(должность, ученое звание, степень, Фамилия И.О.)

Рабочая программа дисциплины составлена на основании ФГОС ВО и учебного плана специальности 38.03.01 «Экономика», направленности (профили): «Финансовый менеджмент».

Срок действия рабочей программы дисциплины до «31» августа 2025 г.

УТВЕРЖДЕНО

На заседании департамента бакалавриата (экономических и управленческих программ)

(протокол заседания № 1 от «01» сентября 2020г.).

1. Цель освоения дисциплины

Цель – сформировать у студента систему знаний теории и практики принятия финансовых решений в управлении активами предприятия (фирмы).

Задачи:

1. Дать понимание содержания и основных направлений политики управления активами.
2. Изучить теорию и овладеть аналитическим аппаратом определения оптимального размера запасов.
3. Освоить теорию и специфику приемов текущего и оперативного управления финансами предприятия в современных условиях.
4. Научить определять текущую потребность предприятия в денежных средствах, товарно-материальных запасах.

2. Место дисциплины в структуре ОПОП ВО

Данная дисциплина (учебный курс) относится к элективным дисциплинам части, формируемой участниками образовательных отношений, Блока 1.

Дисциплины и практики, на освоении которых базируется данная дисциплина: «Управление капиталом», «Экономика и управление организациями» и другие. Желательно владение иностранным языком в объёме, достаточном для чтения зарубежной учебной и научной экономической литературы.

Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины необходимо как предшествующее: «Управление бизнес-процессами», «Экономическая и информационная безопасность», «Антикризисный финансовый менеджмент», «Производственная практика» и государственная итоговая аттестация.

3. Планируемые результаты обучения

| Формируемые и контролируемые компетенции (код и наименование) | Индикаторы достижения компетенций (код и наименование) | Планируемые результаты обучения |
|--|--|--|
| (ПК-12) Способен организовать сбор, обработку и анализ информации, в том числе с применением социологических, маркетинговых исследований | ПК-12.1 способен организовать сбор, обработку и анализ информации | Знать: - типовые методики сбора, обработку и анализ информации |
| | | Уметь: - применять системный подход к рассмотрению любого частного вопроса в ходе управления оборотными и внеоборотными активами предприятия, фирмы, компании |
| | | Владеть: - современными методами сбора, обработку и анализ информации |
| (ПК-13) Способен мониторить информационные источники финансовой информации | ПК-13.4 способен проводить анализ информационных источников для расчета финансовых пока- | Знать: - основные методы мониторинга информационных источников |
| | | Уметь: |

| Формируемые и контролируемые компетенции (код и наименование) | Индикаторы достижения компетенций (код и наименование) | Планируемые результаты обучения |
|---|---|--|
| | зателей | <p>- проводить анализ финансовой, бухгалтерской и иной информацию, содержащуюся в отчетности предприятий</p> <p>Владеть:</p> <p>- основными методами анализа информационных источников для расчета финансовых показателей</p> |
| (ПК-15) Способен организовать и поддерживать постоянные контакты с рейтинговыми агентствами, аналитиками, инвестиционными организациями, консалтинговыми организациями, аудиторскими организациями, оценочными фирмами, государственными и муниципальными органами управления, общественными организациями, средствами массовой информации, информационными, рекламными агентствами | ПК-15.1 способен проводить расчеты финансовых показателей для рейтинговых агентств, аналитиков, инвестиционных организаций, аудиторских организаций, оценочных фирм, государственных и муниципальных органов управления, с целью оценки финансового состояния экономического субъекта | <p>Знать:</p> <p>- задачи и функции рейтинговых агентств, аналитиков, инвестиционных организаций, аудиторских организаций, оценочных фирм, государственных и муниципальных органов управления</p> <p>Уметь:</p> <p>— проводить расчеты финансовых показателей для рейтинговых агентств, аналитиков, инвестиционных организаций, аудиторских организаций, оценочных фирм, государственных и муниципальных органов управления</p> <p>Владеть:</p> <p>- современными методами сбора, обработки и анализа экономических данных для рейтинговых агентств, аналитиков, инвестиционных организаций, аудиторских организаций, оценочных фирм, государственных и муниципальных органов управления</p> |

4. Структура и содержание дисциплины

| Модуль (раздел) | Вид учебной работы | Наименование тем занятий (учебной работы) | Семестр | Объем, ч. | Баллы | Интерактив, ч. | Формы текущего контроля (наименование оценочного средства) |
|---|--------------------|---|---------|-----------|-------|----------------|--|
| Модуль 1. Классификация и структура активов предприятия | Лек. | Активы компании: понятие, структура и представление | 6 | 2 | - | | |
| | Ср. | Активы компании: понятие, структура и представление | 6 | 9 | | | |
| | Пр. | Активы компании: понятие, структура и представление | 6 | 2 | 5 | | Тестовое задание (проверочная работа) |
| | Лек. | Методы управления активами | 6 | 2 | - | | |
| | Ср. | Методы управления активами | 6 | 12 | | | |
| | Пр. | Методы управления активами | 6 | 2 | 5 | | Тестовое задание (проверочная работа) |
| Модуль 2. Управление оборотными активами компании | Лек. | Управления оборотными активами | 6 | 2 | - | | |
| | Ср. | Управления оборотными активами | 6 | 16 | | | |
| | Пр. | Управления оборотными активами | 6 | 2 | 5 | | Тестовое задание (проверочная работа) |
| | Лек. | Управление запасами компании | 6 | 2 | - | | |
| | Ср. | Управление запасами компании | 6 | 16 | 25 | | Индивидуальное домашнее задание 1 (комплексное задание) |

| Модуль (раздел) | Вид учебной работы | Наименование тем занятий (учебной работы) | Семестр | Объем, ч. | Баллы | Интерактив, ч. | Формы текущего контроля (наименование оценочного средства) |
|--|--------------------|---|---------|-----------|-------|----------------|--|
| | Пр. | Управление запасами компании | 6 | 2 | 5 | | Тестовое задание (проверочная работа) |
| | Лек. | Управление дебиторской задолженностью | 6 | 2 | - | | |
| | Ср. | Управление дебиторской задолженностью | 6 | 16 | | | |
| | Пр. | Управление дебиторской задолженностью | 6 | 2 | 5 | | Тестовое задание (проверочная работа) |
| | Лек. | Управление денежными активами компании | 6 | 2 | | | |
| | Ср. | Управление денежными активами компании | 6 | 16 | | | |
| | Пр. | Управление денежными активами компании | 6 | 2 | 5 | | Тестовое задание (проверочная работа) |
| Модуль 3. Управление внеоборотными активами | Лек. | Управление внеоборотными активами | 6 | 2 | | | |
| | Ср. | Управление внеоборотными активами | 6 | 12 | | | |
| | Пр. | Управление внеоборотными активами | 6 | 4 | 5 | | Тестовое задание (проверочная работа) |
| | Лек. | Управление инвестициями | 6 | 2 | | | |

| Модуль (раздел) | Вид учебной работы | Наименование тем занятий (учебной работы) | Семестр | Объем, ч. | Баллы | Интерактив, ч. | Формы текущего контроля (наименование оценочного средства) |
|-----------------|--------------------|---|---------|-----------|---------|----------------|--|
| | Ср. | Управление инвестициями | 6 | 12,75 | 25 | | Индивидуальное домашнее задание 1 (комплексное задание) |
| | Пр. | Управление инвестициями | 6 | 2 | 5 10 | | Тестовое задание (проверочная работа) Коллоквиум |
| | ПА | Промежуточная аттестация (зачет) | 6 | 0,25 | 100 | | Итоговый тест |
| Итого: | | | | 144 | | | |

Схема расчета итогового балла:

Текущий рейтинг (все занятия, тестовые задания, индивидуальные домашние задания, коллоквиум) + Результат итогового теста и все делится на 2 + ББ (если ББ предусмотрены)

5. Образовательные технологии

С целью формирования компетенций у студентов в учебном процессе используются следующие образовательные технологии:

1. Технология традиционного обучения.

Формы обучения: лекция. Методы обучения: наглядное, словесное, конспектирование.

Формы обучения: семинар с использованием метода анализа конкретных ситуаций. Методы обучения: решение практических заданий.

6. Методические указания по освоению дисциплины

Обучающиеся при изучении учебной дисциплины используют учебно-методические материалы, учебники, учебные пособия, а также методические указания по проведению определенных видов занятий, рекомендации и пособия по данной дисциплине по работе с ним, разработанные профессорско-преподавательским составом.

Успешное усвоение учебной дисциплины «Управление активами» предполагает активное, творческое участие обучающегося на всех этапах ее освоения путем планомерной работы. Обучающийся должен активно участвовать в выполнении видов практических работ, определенных для данной дисциплины. В этой связи, при проработке лекционного материала обучающиеся должны иметь в виду, что в лекциях раскрываются наиболее значимые вопросы учебного материала. Остальные осваиваются обучающимися в ходе других видов занятий и самостоятельной работы над учебным материалом.

Следует иметь в виду, что все разделы и темы дисциплины «Управление активами» представлены в дидактически проработанной последовательности, что предусматривает логическую стройность курса и продуманную систему усвоения обучающимися учебного материала, поэтому нельзя приступать к изучению последующих тем (разделов), не усвоив предыдущих.

Подготовка к лекционному занятию включает выполнение всех видов заданий к каждой лекции, т.е. задания выполняются еще до лекционного занятия по соответствующей теме.

В ходе лекционных занятий вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации, положительный опыт в ораторском искусстве. Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых делать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций. Дорабатывать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы, рекомендованной преподавателем и предусмотренной учебной программой - в ходе подготовки к семинарам изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях: журналах, газетах и т.д.

Своевременное и качественное выполнение самостоятельной работы базируется на соблюдении настоящих рекомендаций и изучении рекомендованной литературы.

Обучающийся может дополнить список использованной литературы современными источниками, не представленными в списке рекомендованной литературы, и в дальнейшем использовать собственные подготовленные учебные материалы при написании курсовых и дипломных работ.

Практические занятия предназначены для расширения и углубления знаний обучающихся по дисциплине «Управление активами», формирования умений и компетенций, предусмотренных стандартом.

В их ходе обучающимися реализуется верификационная функция степени усвоения учебного материала. Кроме того, целью практических занятий является:

- проверка уровня понимания обучающимися вопросов, рассмотренных на лекциях и в учебной литературе, степени и качества усвоения обучающимися программно-го материала;
- формирование и развитие умений, навыков применения теоретических знаний в реальной практике решения задач, анализа профессионально-прикладных ситуаций;
- восполнение пробелов в пройденной теоретической части курса и оказания помощи в его освоении.

Обучающийся должен изучить основную литературу по теме практического занятия, и, желательно, источники из списка дополнительной литературы, используемые для расширения объема знаний по теме (разделу), интернет -ресурсы.

7. Оценочные средства

7.1. Паспорт оценочных средств

| Семестр | Код контролируемой компетенции (или ее части) | Наименование оценочного средства |
|---------|--|--|
| 6 | ПК-12.01, ПК-13.01, ПК-15.01 | Тестовые задания Индивидуальное домашнее задание 1 Индивидуальное домашнее задание 2 Коллоквиум Итоговый тест. Вопросы к промежуточной аттестации (зачету) |

7.2. Типовые задания или иные материалы, необходимые для текущего контроля

7.2.1. Тестовые задания

(наименование оценочного средства)

Типовые примеры заданий

Тема 1.1. Активы компании: понятие, структура и представление

1. Под активами компании понимают

- 1) денежные средства на счетах
- 2) экономические ресурсы, сформированные за счет авансированного капитала
- 3) экономические ресурсы, сформированные за счет привлеченного капитала
- 4) денежные средства, размещенные в финансовых инструментах

2. Балансовое уравнение связывает между собой:

- 1) оборотные и внеоборотные активы
- 2) капитал и обязательства
- 3) основные разделы баланса
- 4) основные результаты финансовой деятельности компании

3. Построение баланса в интересах собственников компании демонстрирует:

- 1) изменение курса акций
- 2) изменение капитала собственников
- 3) изменение структуры внеоборотных активов
- 4) изменение структуры оборотных активов

4. Какая из представленных записей характеризует балансовое уравнение, отражающее интересы собственников компании?

- 1) $A - LTL - STL = E$
- 2) $A - STL = E + LTL$
- 3) $A = LTL + STL + E$
- 4) $A = LTL$

5. Какая из представленных записей характеризует балансовое уравнение, отражающее интересы инвесторов компании?

- 1) $A - LTL - STL = E$
- 2) $A - STL = E + LTL$
- 3) $A = LTL + STL + E$
- 4) $A = LTL$

6. Какая из представленных записей характеризует балансовое уравнение, отражающее интересы контрагентов компании?

- 1) $A - LTL - STL = E$
- 2) $A - STL = E + LTL$

- 3) $A = LTL + STL + E$
 - 4) $A = LTL$
7. Какая из представленных записей характеризует балансовое уравнение, отражающее интересы менеджеров компании?
- 1) $A - LTL - STL = E$
 - 2) $A - STL = E + LTL$
 - 3) $A = LTL + STL + E$
 - 4) $A = LTL$
8. Для каких пользователей баланс является источником информации?
- 1) для собственников компании
 - 2) для инвесторов компании
 - 3) для наемных работников компании
 - 4) для покупателей продукции, производимой компанией
9. Что из перечисленного является источником краткосрочного финансирования активов?
- 1) лизинг
 - 2) вексель
 - 3) кредитные линии коммерческих банков
 - 4) нераспределенная прибыль компании
10. Что из перечисленного является источником долгосрочного финансирования активов?
- 1) кредиты, сроком более 12 месяцев
 - 2) кредиты, сроком менее 12 месяцев
 - 3) факторинг
 - 4) нераспределенная прибыль компании

Тема 1.2. Методы управления активами предприятия

1. Что относится к этапам формирования активов компании?
 - 1) анализ обеспеченности активов за предыдущий период
 - 2) определение потребности в общем объеме активах в будущем периоде
 - 3) оптимизация налоговых отчислений
 - 4) выбор дивидендной политики
2. Что НЕ ИМЕЕТ отношения к этапам формирования активов компании?
 - 1) анализ обеспеченности активов за предыдущий период
 - 2) выбор наиболее прогрессивных активов
 - 3) оптимизация налоговых отчислений
 - 4) выбор дивидендной политики
3. Что имеет отношение к этапам формирования активов компании?
 - 1) оптимизация состава активов в будущем периоде
 - 2) выбор наиболее прогрессивных активов
 - 3) оптимизация налоговых отчислений
 - 4) выбор дивидендной политики
4. Для разработки методов управления активами внешними источниками информации являются:
 - 1) макроэкономические и отраслевые показатели
 - 2) внешние нормативные показатели
 - 3) показатели функционирования компании
 - 4) показатели формирования и использования активов компании
5. Для разработки методов управления активами внешними источниками информации НЕ ЯВЛЯЮТСЯ:
 - 1) показатели деятельности конкурентов
 - 2) показатели финансового и товарного рынков
 - 3) показатели функционирования компании
 - 4) показатели формирования и использования активов компании

6. Для разработки методов управления активами внутренними источниками информации НЕ ЯВЛЯЮТСЯ:

- 1) показатели деятельности конкурентов
- 2) показатели финансового и товарного рынков
- 3) внутренние нормативные показатели
- 4) показатели формирования и использования активов компании

7. Для разработки методов управления активами внутренними источниками информации являются:

- 1) макроэкономические и отраслевые показатели
- 2) внешние нормативные показатели
- 3) показатели функционирования компании
- 4) показатели формирования и использования активов компании

8. Анализ обеспеченности активами проводится по показателю:

- 1) удельной стоимости активов в расчете на единицу продукции
- 2) средняя стоимость активов предприятия
- 3) объем реализации в рассматриваемом периоде
- 4) совокупная выручка компании

9. Для компании, уже осуществляющей деятельность, потребность в активах определяется на основе:

- 1) планируемого объема прироста реализации продукции
- 2) удельной стоимости активов
- 3) операционных оборотных активах
- 4) операционных внеоборотных активах

10. Какие показатели отсутствуют при определении потребности для вновь созданной компании?

- 1) дебиторская задолженность
- 2) запасы готовой продукции
- 3) операционные оборотные активы
- 4) операционные внеоборотные активы

Тема 2.1. Управление оборотными активами предприятия

1. С помощью какой из формул можно определить значение валовых оборотных активов?

- 1) $STA = NCA + STL$
- 2) $LTA = NCA + STL$
- 3) $NCA = STA - STL$
- 4) $NCA = STA - LTL$

2. С помощью какой из формул можно определить значение чистых оборотных активов?

- 1) $STA = NCA + STL$
- 2) $LTA = NCA + STL$
- 3) $NCA = STA - STL$
- 4) $NCA = STA - LTL$

3. Потребность в оборотных активах определяется

- 1) как сумма потребностей в запасах товарно-материальных ценностей и денежных активов
- 2) как сумма потребностей в основных средствах и нематериальных активах
- 3) как сумма потребностей в основных средствах и денежных активов
- 4) как сумма потребностей в запасах товарно-материальных ценностей, денежных активов и прочих видов оборотных активов

4. При расчете потребности во внеоборотных активах необходимо учитывать

- 1) потребность в запасах товарно-материальных ценностей
- 2) потребность в нематериальных активах
- 3) сумму потребностей в основных средствах

- 4) сумму потребностей в денежных активах
5. При расчете потребности в оборотных активах необходимо учитывать
 - 1) потребность в запасах товарно-материальных ценностей
 - 2) потребность в нематериальных активах
 - 3) сумму потребностей в основных средствах
 - 4) сумму потребностей в денежных активах
6. Коэффициент маневренности позволяет рассчитать
 - 1) удельный вес оборотных и внеоборотных активов
 - 2) соотношение объемов оборотных и суммы всех активов
 - 3) соотношение объемов оборотных и внеоборотных активов
 - 4) удельный вес валовых и чистых активов
7. Собственные оборотные активы определяются по формуле:
 - 1) $CSA = STA - LTL - STL$
 - 2) $CSA = STA - STL$
 - 3) $CSA = STA - LTL$
 - 4) $CSA = STA - LTL + STL$
8. Валовые оборотные активы компании определяются по формуле:
 - 1) $STA = CSA + LTL + STL$
 - 2) $STA = CSA - LTL + STL$
 - 3) $STA = CSA + LTL - STL$
 - 4) $STA = CSA - LTL - STL$
9. Постоянная часть оборотных активов характеризуется
 - 1) неизменной величиной
 - 2) необходимостью формирования дополнительных объемов товарно-материальных запасов
 - 3) необходимостью увеличивать размер уставного капитала
 - 4) изменениями, связанными с возрастанием в объеме производства и реализации продукции
10. Переменная часть оборотных активов характеризуется
 - 1) неизменной величиной
 - 2) необходимостью формирования дополнительных объемов товарно-материальных запасов
 - 3) необходимостью увеличивать размер уставного капитала
 - 4) изменениями, связанными с возрастанием в объеме производства и реализации продукции

Тема 2.2. Управление запасами компании

1. Наиболее распространенной моделью управления запасами является
 - 1) ЕОQ-модель
 - 2) модель Шарпа
 - 3) модель САРМ
 - 4) модель Модильяни – Миллера
2. Оптимальный размер заказа позволяет
 - 1) сократить затраты хранения запасов
 - 2) сократить затраты на размещение заказа
 - 3) сократить расходы на производство
 - 4) сократить издержки на реализацию готовой продукции
3. Что из перечисленного относится к производственным запасам?
 - 1) готовая продукция, предназначенная для реализации
 - 2) товары, приобретенные для дальнейшей продажи
 - 3) незавершенное производство
 - 4) вспомогательные материалы

4. Что из перечисленного относится к запасам готовой продукции?
- 1) готовая продукция, предназначенная для реализации
 - 2) товары, приобретенные для дальнейшей продажи
 - 3) малоценные и быстроизнашиваемые предметы
 - 4) сырье и основные материалы
5. Характерными чертами системы управления запасами "just in time" являются
- 1) построение логистической цепочки поставок
 - 2) увеличение числа помещений для хранения запасов
 - 3) увеличение страховых затрат на хранение запасов
 - 4) уменьшение периодичности поставок
6. С помощью EOQ-модели компания осуществляет
- 1) оптимизацию объема закупок
 - 2) оптимизацию постоянных элементов оборотных активов
 - 3) оптимизацию переменных элементов оборотных активов
 - 4) оптимизацию оборотных и внеоборотных активов
7. С помощью EOQ-модели компания НЕ проводит
- 1) оптимизацию объема закупок
 - 2) снижение совокупных затрат
 - 3) оптимизацию переменных элементов оборотных активов
 - 4) оптимизацию оборотных и внеоборотных активов
8. В стоимость размещения заказа включают
- 1) затраты на поиск партнеров
 - 2) затраты на заключение сделки
 - 3) складские издержки
 - 4) финансовые потери в результате хранения сырья и материалов
9. Что из перечисленного НЕ ВХОДИТ в стоимость затрат на хранение?
- 1) затраты на поиск партнеров
 - 2) затраты на заключение сделки
 - 3) складские издержки
 - 4) финансовые потери в результате хранения
10. В структуру затрат на хранение входят:
- 1) затраты на поиск партнеров
 - 2) затраты на заключение сделки
 - 3) складские издержки
 - 4) транспортные расходы

Тема 2.3. Управление дебиторской задолженностью компании

1. Управление дебиторской задолженностью обусловлено необходимостью
- 1) в эффективном управлении оборотными активами
 - 2) в обеспечении платежеспособности компании
 - 3) в эффективном управлении внеоборотными активами
 - 4) в обеспечении доступности долгосрочного кредита
2. В каких компаниях дебиторская задолженность не возникает?
- 1) в кредитной организации
 - 2) в торговой компании
 - 3) во вновь создаваемой компании
 - 4) в транспортной компании
3. Что дебиторская задолженность включает в себя?
- 1) сумму счетов к получению
 - 2) сумму счетов к погашению
 - 3) денежные средства, отвлеченные из оборота в результате товарного кредита
 - 4) денежные средства, привлеченные в оборот в результате покупки ценных бумаг

4. К лизинговым операциям относят
- 1) продажу нематериальных активов
 - 2) аренду движимых и недвижимых активов
 - 3) выпуск облигаций
 - 4) аренду движимых и недвижимых активов с последующим выкупом
5. Какое из определений наиболее полно характеризует безрисковый актив?
- 1) актив, приносящий доход по известной величине
 - 2) актив, приносящий доход по фиксированной величине
 - 3) актив, приносящий доход по прогрессивной шкале
 - 4) актив, не приносящий доход
6. Финансовые активы включают в себя
- 1) наличные денежные средства компании
 - 2) финансовые инструменты, принадлежащие компании
 - 3) товарно-материальные запасы
 - 4) денежные агрегаты
7. Выберите верные утверждения.
- 1) Эффективный портфель включает в себя финансовые инструменты, которые уже обращаются на рынке.
 - 2) Эффективный портфель включает в себя ценные бумаги, которые эмитированы компанией.
 - 3) Ожидаемая доходность определяется вкладом финансового инструмента в волатильность эффективного портфеля.
 - 4) Ожидаемая доходность определяется количеством ценных бумаг в эффективном портфеле.
8. Модель САРМ применяется для объяснения механизма
- 1) ценообразования финансовых активов
 - 2) ценообразования оборотных активов
 - 3) ценообразования внеоборотных активов
 - 4) образования кредиторской задолженности
9. По своевременности исполнения обязательств по договору выделяют следующие виды дебиторской задолженности:
- 1) долгосрочная
 - 2) краткосрочная
 - 3) срочная
 - 4) просроченная
10. К методам взыскания дебиторской задолженности относятся
- 1) взаимозачет
 - 2) реструктуризация
 - 3) пени
 - 4) штрафы

Тема 2.4. Управление денежными активами компании

1. Наиболее значимыми причинами наличия денежных средств у компании, которые выделял Джон Мейнард Кейнс, являются
- 1) предосторожность
 - 2) спекуляции
 - 3) безрисковость
 - 4) оборачиваемость
2. Что из перечисленного НЕ ВХОДИТ в денежные средства компании?
- 1) Наличные денежные средства в кассе
 - 2) Ценные бумаги других компаний
 - 3) Денежные средства на расчетном и депозитных счетах компании

- 4) Государственные ценные бумаги
3. С чем сопоставима величина потерь избыточных свободных денежных средств?
 - 1) С размером упущенной выгоды от участия в каком-либо инвестиционном проекте
 - 2) С размером прибыли от операционной деятельности
 - 3) С размером затрат по хранению денежных средств
 - 4) С размером упущенной выгоды от размещения в ценных бумагах
4. Почему наличные средства остаются свободными и не используются для приобретения ценных бумаг?
 - 1) Денежные средства более ликвидны по сравнению с ценными бумагами
 - 2) Денежные средства менее ликвидны по сравнению с ценными бумагами
 - 3) Денежные средства необходимы для приобретения запасов
 - 4) Денежные средства необходимы для погашения кредитов
5. Разработка методов управления денежными активами базируется на определении продолжительности:
 - 1) финансового цикла
 - 2) операционного цикла
 - 3) оптимального уровня денежных средств
 - 4) оптимального уровня запасов
6. В чем заключается цель компании при разработке методов управления денежными активами?
 - 1) В обеспечении постоянного уровня платежеспособности компании
 - 2) В обеспечении максимального уровня платежеспособности компании
 - 3) В обеспечении эффективного использования временно свободных денежных средств
 - 4) В обеспечении эффективного использования инвестиционных ресурсов компании
7. В модели Миллера – Орра минимальный уровень денежных активов сопоставим с:
 - 1) уровнем страхового запаса
 - 2) трехкратным размером страхового запаса
 - 3) двукратным размером страхового запаса
 - 4) уровнем остатка денежных средств в кассе
8. В модели У. Баумоля компания начинает свою деятельность:
 - 1) при максимальном уровне денежных средств
 - 2) при минимальном уровне денежных средств
 - 3) при среднем уровне денежных средств
 - 4) при нулевом уровне денежных средств
9. С какой целью компания размещает денежные средства в высоколиквидных эквивалентах?
 - 1) С целью формирования страхового запаса денежных средств
 - 2) С целью увеличения прибыли
 - 3) С целью увеличения дохода от инвестиционной деятельности
 - 4) С целью спекуляций
10. Какие из перечисленных признаков определяют значимость денежных средств?
 - 1) Рутинность
 - 2) Спекуляции
 - 3) Безрисковость
 - 4) Оборачиваемость

Тема 3.1. Управление внеоборотными активами

1. Что из перечисленного относится ко внеоборотным активам?
 - 1) дебиторская задолженность
 - 2) товарно-материальные запасы
 - 3) основные средства
 - 4) нематериальные активы

2. Что из представленного можно рассматривать как источник финансирования внеоборотных активов?
- 1) собственный капитал
 - 2) заемный капитал
 - 3) готовая продукция
 - 4) дебиторская задолженность
3. К нематериальной части внеоборотных активов относятся:
- 1) активы, которые не имеют материальной формы и срок использования более одного года
 - 2) активы, которые не имеют материальной формы и срок использования менее одного года
 - 3) активы, которые имеют материальной формы и срок использования более одного года
 - 4) активы, которые имеют материальной формы и срок использования менее одного года
4. К основным средствам внеоборотных активов относятся:
- 1) активы, которые не имеют материальной формы и срок использования более одного года
 - 2) активы, которые не имеют материальной формы и срок использования менее одного года
 - 3) активы, которые имеют материальной формы и срок использования более одного года
 - 4) активы, которые имеют материальной формы и срок использования менее одного года
5. Обновление внеоборотных активов, при расширенном воспроизводстве, осуществляется:
- 1) за счет физического износа существующих внеоборотных активов
 - 2) за счет морального износа существующих внеоборотных активов
 - 3) за счет увеличения потребности во внеоборотных активов в предстоящем периоде
 - 4) за счет выбытия оборотных активов
6. К движимым активам относят:
- 1) оборудование
 - 2) здания
 - 3) сооружения
 - 4) машины и транспортные средства
7. Какие факторы НЕ оказывают влияние на обновление внеоборотных активов?
- 1) инвестиционная деятельность компании
 - 2) объем оборотных активов
 - 3) реальный период эксплуатации внеоборотных активов
 - 4) размер кредиторской задолженности
8. Обновление внеоборотных активов, при простом воспроизводстве, осуществляется:
- 1) за счет физического износа существующих внеоборотных активов
 - 2) за счет морального износа существующих внеоборотных активов
 - 3) за счет увеличения потребности во внеоборотных активов в предстоящем периоде
 - 4) за счет выбытия оборотных активов
9. Что из перечисленного является недостатками лизинга?
- 1) увеличение рыночной стоимости компании
 - 2) осуществление ускоренной амортизации
 - 3) недополучение дохода в форме ликвидационной стоимости
 - 4) снижение финансовых рисков
10. Что из перечисленного относят к преимуществам лизинга?
- 1) экономию финансовых потерь
 - 2) риск не продления финансовой аренды

- 3) снижение налогооблагаемой базы
- 4) рост себестоимости продукции или услуги

Тема 3.2. Управление инвестициями

1. Краткосрочные инвестиции характеризуются

- 1) финансовыми вложениями до одного года
- 2) финансовыми вложениями от одного года до двух лет
- 3) финансовыми вложениями до одного месяца
- 4) финансовыми вложениями от двух лет до пяти лет

2. Основу долгосрочных инвестиций составляют

- 1) финансовые вложения до одного года
- 2) финансовые вложения от одного года
- 3) финансовые вложения от пяти лет
- 4) финансовые вложения от двух лет до пяти лет

3. Валовые инвестиции компании определяют по формуле

- 1) $IG - D$
- 2) $IG + D$
- 3) $IN + D$
- 4) $IN - D$

4. Что из перечисленного является характеристикой инвестиционной деятельности компании?

- 1) Разнонаправленность денежных потоков
- 2) Однонаправленность денежных потоков
- 3) Отсутствие рисков
- 4) Колебания в инвестиционной деятельности

5. Финансовыми видами инвестиций являются

- 1) реконструкция
- 2) денежные инструменты
- 3) ценные бумаги
- 4) модернизация

6. Укажите, какие из перечисленных показателей используют для оценки инвестиционных проектов.

- 1) Среднеквадратичное отклонение
- 2) Индекс доходности
- 3) Период окупаемости
- 4) Размах вариации

7. Укажите, какие из перечисленных показателей используют для оценки риска.

- 1) Среднеквадратичное отклонение
- 2) Индекс доходности
- 3) Период окупаемости
- 4) Коэффициент вариации

8. Какие из перечисленных показателей НЕ используют для оценки инвестиционных проектов?

- 1) Среднеквадратичное отклонение
- 2) Чистую приведенную стоимость
- 3) Период окупаемости
- 4) Коэффициент вариации

9. Какие из перечисленных показателей НЕ используют для оценки риска?

- 1) Среднеквадратичное отклонение
- 2) Чистую приведенную стоимость
- 3) Период окупаемости

- 4) Коэффициент вариации
10. Укажите последовательность шагов алгоритма пространственной оптимизации.
- 1) 2 Ранжирование инвестиционных проектов по убыванию индекса доходности
 - 2) 1 Выбор критерия оценки инвестиционного проекта
 - 3) 3 Формирование инвестиционного портфеля по максимальным значениям доходности
 - 4) 4 Дополнительная оценка последнего инвестиционного проекта

Критерии оценки:

- 5 баллов выставляется студенту, если выполнено верно от 80 до 100%заданий;
 4 балла выставляется студенту, если выполнено верно от 60 до 79%заданий;
 3 балла выставляется студенту, если выполнено верно от 40 до 59%заданий;
 2 балла выставляется студенту, если выполнено верно от 20 до 39%заданий;
 1 балл выставляется студенту, если выполнено верно от 1 до 19%заданий;
 0 баллов выставляется студенту, если задания выполнены не верно.

7.2.2. Индивидуальные домашние задания

(наименование оценочного средства)

Типовые примеры заданий

Индивидуальное домашнее задание 1

1. Исходные данные:

На основе исходных данных компании (вариант выбирается по первой букве фамилии) необходимо:

- для собственников компании составить балансовое уравнение, баланс и макет баланса в вертикальном представлении;
- для инвесторов компании составить балансовое уравнение и баланс;
- для менеджеров и контрагентов составить балансовое уравнение и баланс.

Таблица – Выбор варианта проверяемого задания 1

| Номер варианта | Первая буква фамилии | Компания |
|----------------|----------------------|--|
| 1. | А,Б,В | https://www.vtb24.ru |
| 2. | Г,Д,Е,Ё | http://www.gazprom.ru |
| 3. | Ж,З,И | http://www.alrosa.ru |
| 4. | К,Л | http://www.aeroflot.ru |
| 5. | М,Н,О, | http://www.rzd.ru |
| 6. | П,Р,С | http://www.surgutneftegas.ru |
| 7. | Т, У,Ф | https://alfabank.ru/#internet-bank http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1389 |
| 8. | Х,Ц,Ч, | http://www.nornik.ru/investoram |
| 9. | Ш,Щ,Э | http://www.reso.ru |
| 10. | Ю,Я | http://www.danone.ru/ssylki-v-podvale/dopolnitelnaja-informacija/investoram.html |

2. Компания ежедневно закупает сырье в объеме дневной потребности на условиях оплаты наличными. Производственный цикл занимает один день. Деньги на расчетный счет за реализованную продукцию поступают с лагом в один день. Расходы по производству единицы продукции составляют 10 руб., цена реализации – 11 рублей. Продукция пользуется спросом, поэтому предприятие наращивает производство.

Необходимо рассчитать затраты, выручку от реализации, кумулятивную прибыль, средства на расчетном счете.

Динамика результатов работы предприятия представить в таблице.

Сделать выводы о прибыльности компании, динамике средств на расчетном счете и целесообразности о продолжении деятельности.

3. На основе представленных ниже сокращенных балансовых отчетов и отчета о финансовых результатах фирмы А рассчитайте:

а) Сроки оборачиваемости дебиторской и срок оборачиваемости запасов, а также величину рабочего капитала фирмы в 2015г.

б) Как изменится сумма оборотных средств фирмы и величина рабочего капитала, если срок оборачиваемости дебиторской задолженности вырастет на 5 дней, а срок оборачиваемости запасов вырастет на 2 дней?

БАЛАНСЫ ФИРМЫ А 2014 И 2015 ГГ. (РУБ.)

| | 2014 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Денежные средства | 12500 | 12000 |
| Дебиторская задолженность | 32000 | 36000 |
| Запасы | 40000 | 39000 |
| Итого: оборотные средства | 84500 | 87000 |
| Долгосрочные активы | 20000 | 20000 |
| ИТОГО: АКТИВЫ | 104500 | 107000 |
| Кредиты банка | 10000 | 10000 |
| Кредиторская задолженность (счета к оплате) | 60000 | 60000 |
| Итого: краткосрочные обязательства | 70000 | 70000 |
| Долгосрочные обязательства | 22000 | 22000 |
| Собственный капитал | 12500 | 15000 |
| ИТОГО: ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ | 104500 | 107000 |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ФИРМЫ А
(РУБ.)**

| | 2015г. |
|---------------------------------------|--------|
| Чистый объем продаж | 920000 |
| Себестоимость реализованной продукции | 780000 |
| Операционные расходы | 98000 |
| Прибыль до налога | 3500 |
| Чистая прибыль | 2500 |

4. Необходимо рассчитать показатели для контроля состояния дебиторской задолженности и анализа платежной дисциплины покупателей, на основании следующих данных. Данные, характеризующие порядок оплаты продукции покупателями: условия оплаты продукции – доля выручки, %; оплата при поставке -25%; оплата через один месяц – 50%, оплата через два месяца – 25%. Данные по выручке от реализации продукции (тыс.ден.ед.): январь – 1000; февраля – 1000; март – 1000; апрель – 1500; май – 2000; июнь – 2000; июль – 2000; август – 2000; сентябрь – 1500; октябрь – 1000; ноябрь – 1000; декабрь – 1000.; в среднем за год – 1417.

Критерии оценки:

25 баллов выставляется студенту, если выполнено 4 задания без замечаний;

20 баллов выставляется студенту, если выполнено 3 задания без замечаний или выполнено 4 задания с ошибками;

15 баллов выставляется студенту, если выполнено 2 задания без замечаний или выполнено 3 задания с ошибками;

10 баллов выставляется студенту, если выполнено 1 задание без замечаний или вы-

полнено 2 задания с ошибками;

5 баллов выставляется студенту, если выполнено 1 задание с ошибками;

(-25) баллов выставляется студенту, если задание не представлено на проверку.

Индивидуальное домашнее задание 2

1. Компания импортирует и реализует на территории России банковское оборудование (банковские счетчики), максимальная вместительность контейнера, используемого для доставки, составляет 1500 ед. оборудования, затраты на заказ одного контейнера 3000 ден. Ед., затраты на хранение 25 % годовых, другие исходные данные приведены в таблицы.

| Товар (банковское оборудование) | Объем продаж за год, шт. | Цена, ден. Ед. | Структура спроса, % |
|---------------------------------|--------------------------|----------------|---------------------|
| 1 | 4500 | 135,000 | 50 |
| 2 | 550 | 235,00 | 10 |
| 3 | 1800 | 260,00 | 22 |
| 4 | 1500 | 265,00 | 18 |
| Итого/ средневзвешенная цена | 8350 | 191,89 | 100 |

Рассчитайте оптимальный объем заказа, используя EGQ-модель, программу закупок, а также годовые расходы на хранение и заказ.

2. На основе представленных балансовых отчетов и отчета о финансовых результатах компаний (выбор компании по варианту) рассчитайте:

а) период оборачиваемости дебиторской и величину рабочего капитала компании в 2016 году;

б) как изменится величина рабочего капитала, если срок оборачиваемости дебиторской задолженности вырастет на 4 дня?

Таблица – Выбор варианта проверяемого задания 4

| Номер варианта | Первая буква фамилии | Тема |
|----------------|----------------------|--|
| 1. | А,Б,В | https://www.vtb24.ru |
| 2. | Г,Д,Е,Ё | http://www.gazprom.ru |
| 3. | Ж,З,И | http://www.alrosa.ru |
| 4. | К,Л | http://www.aeroflot.ru |
| 5. | М,Н,О, | http://www.rzd.ru |
| 6. | П,Р,С | http://www.surgutneftegas.ru |
| 7. | Т, У,Ф | https://alfabank.ru/#internet-bank http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1389 |
| 8. | Х,Ц,Ч, | http://www.nornik.ru/investoram |
| 9. | Ш,Щ,Э | http://www.reso.ru |
| 10. | Ю,Я | http://www.danone.ru/ssylki-v-podvale/dopolnitelnaja-informacija/investoram.html |

3. На основе представленных балансовых отчетов компаний (выбор компании по варианту) рассчитайте необходимый объем операционных внеоборотных активов на предстоящий период.

В предстоящем периоде увеличение сменности работы компании коэффициент использования операционных внеоборотных активов увеличивается с 0,6 до 0,8. Рост производительности приводит к увеличению общего коэффициента использования операционных внеоборотных активов на 0,1. Темп прироста объема реализации продукции (услуг) составит 10%.

Таблица – Выбор варианта проверяемого задания 5

| Номер варианта | Первая буква фамилии | Тема |
|----------------|----------------------|------|
|----------------|----------------------|------|

| | | |
|-----|---------|--|
| 1. | А,Б,В | https://www.vtb24.ru |
| 2. | Г,Д,Е,Ё | http://www.gazprom.ru |
| 3. | Ж,З,И | http://www.alrosa.ru |
| 4. | К,Л | http://www.aeroflot.ru |
| 5. | М,Н,О, | http://www.rzd.ru |
| 6. | П,Р,С | http://www.surgutneftegas.ru |
| 7. | Т, У,Ф | https://alfabank.ru/#internet-bank http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1389 |
| 8. | Х,Ц,Ч, | http://www.nornik.ru/investoram |
| 9. | Ш,Щ,Э | http://www.reso.ru |
| 10. | Ю,Я | http://www.danone.ru/ssylki-v-podvale/dopolnitelnaja-informacija/investoram.html |

4. При доходности свыше 15% осуществляются инвестиции в компанию. Необходимо оценить вероятность инвестирования в акции компании А, В и С. Безрисковая доходность $r_f = 6\%$. Средняя рыночная доходность $r_m = 12\%$. Значение β -коэффициента для компаний:

- для компании А: $\beta_A = 1,6$;
- для компании В: $\beta_B = 0,9$;
- для компании С: $\beta_C = 1,0$.

Критерии оценки:

- 25 баллов выставляется студенту, если выполнено 4 задания без замечаний;
- 20 баллов выставляется студенту, если выполнено 3 задания без замечаний или выполнено 4 задания с ошибками;
- 15 баллов выставляется студенту, если выполнено 2 задания без замечаний или выполнено 3 задания с ошибками;
- 10 баллов выставляется студенту, если выполнено 1 задание без замечаний или выполнено 2 задания с ошибками;
- 5 баллов выставляется студенту, если выполнено 1 задание с ошибками;
- (-25) баллов выставляется студенту, если задание не представлено на проверку.

7.2.3. Коллоквиум

(наименование оценочного средства)

Типовые вопросы для коллоквиума

- Оптимизация активов компании. Постоянная и переменная части оборотных активов
- Методы расчета потребности в активах
- Модели управления запасами
- Метод «Just in time» управления запасами
- Система и методы планирования активов
- Система и методы контроля активов
- Факторинг: понятие и механизм применения
- Оптимизация запасов
- Кредитная политика предприятия
- Дебиторская задолженность и способы её финансирования.

Критерии оценки:

- 10 баллов выставляется студенту, если даны полные ответы на 5 вопросов;
- 9 баллов выставляется студенту, если даны ответы на 5 вопросов с небольшими замечаниями по 1 вопросу;
- 8 баллов выставляется студенту, если даны ответы на 5 вопросов с небольшими замечаниями по 2 вопросам; если даны ответы на 5 вопросов с ошибкой по 1 вопросу;

7 баллов выставляется студенту, если даны ответы на 5 вопросов с небольшими замечаниями по 3 вопросам; если даны ответы на 5 вопросов с ошибкой по 2 вопросам; если даны ответы на 4 вопроса;

6 баллов выставляется студенту, если даны ответы на 5 вопросов с небольшими замечаниями по 4 вопросам; если даны ответы на 5 вопросов с ошибкой по 3 вопросам; если даны ответы на 4 вопроса с небольшой ошибкой по 2 вопросам;

5 баллов выставляется студенту, если даны ответы на 4 вопроса с ошибкой по 3 вопросам; если даны ответы на 3 вопросов с небольшой ошибкой по 2 вопросам; если даны ответы на 3 вопросов с ошибкой по 1 вопросу;

4 балла выставляется студенту, если даны ответы на 3 вопроса с ошибкой по 2 вопросам; если даны ответы на 2 вопроса с небольшой ошибкой по 1 вопросу;

3 балла выставляется студенту, если даны ответы на 2 вопроса с небольшой ошибкой по 2 вопросам; если даны ответы на 2 вопроса с ошибкой по 1 вопросу;

2 балла выставляется студенту, если дан ответ на 1 вопрос;

1 балла выставляется студенту, если дан ответ на 1 вопроса с небольшой ошибкой по 1 вопросу;

0 баллов выставляется студенту, если ответы не даны.

7.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

7.3.1. Вопросы к промежуточной аттестации

Семестр 6

| № п/п | Вопросы к зачету |
|----------|---|
| 1. | Классификация активов предприятия |
| 2. | Информационные источники компании |
| 3. | Балансовое уравнение: понятие, виды и пользователи |
| 4. | Источники краткосрочного финансирования активов |
| 5. | Источники долгосрочного финансирования активов |
| 6. | Цели и задачи управления активами на предприятии |
| 7. | Методы проведения анализа активов компании |
| 8. | Внутренние источники образования денежных активов |
| 9. | Внешние источники образования денежных активов |
| 10. | Внутренние показатели оценки активов |
| 11. | Внешние показатели оценки активов |
| 12. | Оптимизация активов компании. Постоянная и переменная части оборотных активов |
| 13. | Методы расчета потребности в активах |
| 14. | Основные элементы оборотных активов |
| 15. | Управление финансированием оборотных активов: значение, процентные ставки |
| 16. | Краткосрочное и долгосрочное кредитование |
| 17. | Содержание дебиторской задолженности. Виды дебиторской задолженности |
| 18. | Риски и прибыль. Соотношение кредиторской задолженностью и оборотных активов |
| 19. | Понятие запасов. Виды запасов |
| 20. | Модели управления запасами |
| 21. | Определение расходов компании на запасы |
| 22. | Метод «Just in time» управления запасами |
| 23. | Определение оптимального размера заказа |
| 24. | Стоимость активов предприятия. Доходность активов |
| 25. | Система и методы планирования активов |
| 26. | Система и методы контроля активов |
| 27. | Оптимизация объема и состава активов |
| 28. | Управление денежными активами |
| 29. | Понятие оборота активов |
| 30. | Средний и предельный уровень доходности активов |
| 31. | Оценка производительности активов |
| 32. | Ликвидность активов |
| 33. | Методы оценки ликвидности активов |
| 34. | Показатели использования внеоборотных активов |
| 35. | Потребность в обновлении внеоборотных активов |
| 36. | Финансирование внеоборотных активов: источники и факторы |
| 37. | Лизинг: понятие, виды и механизм |
| 38. | Потребность во внеоборотных активах |
| 39. | Потребность в оборотных активах |
| 40. | Смешанные источники финансирования активов |

| | |
|-----|---|
| 41. | Эмиссионная политика предприятия |
| 42. | Управление дебиторской задолженностью: цели и этапы |
| 43. | Показатели эффективности управления дебиторской задолженностью |
| 44. | Политика управления дебиторской задолженностью. Формирование резерва по сомнительным долгам |
| 45. | Операционный и финансовый цикл предприятия |
| 46. | Факторинг: понятие и механизм применения |
| 47. | Оптимизация запасов |
| 48. | Кредитная политика предприятия |
| 49. | Дебиторская задолженность и способы её финансирования |
| 50. | Понятие денежного остатка и определение его уровня |
| 51. | Виды денежных средств |
| 52. | Потребность в денежных активах и оптимизация денежного остатка |
| 53. | Модель Баумоля |
| 54. | Модель Миллера-Ора |
| 55. | Классификация и элементы внеоборотных активов |
| 56. | Оптимизация внеоборотных активов |
| 57. | Управление обновлением внеоборотных активов |
| 58. | Определение потребности в остатках готовой продукции |
| 59. | Определение потребности в операционных денежных средствах |
| 60. | Определение оптимального объема и периодичности заказа |
| 61. | Временная оптимизация инвестиционных проектов |
| 62. | Пространственная оптимизация инвестиционных проектов |
| 63. | Модель САРМ |
| 64. | Теорема Фишера |

7.3.2. Критерии и нормы оценки

| Семестр | Форма проведения промежуточной аттестации | Критерии и нормы оценки | |
|---------|---|-------------------------|--|
| | | | |
| 6 | зачет | «зачтено» | если студент набрал от 40 баллов по накопительному рейтингу |
| | | «не зачтено» | если студент набрал 39 и менее баллов по накопительному рейтингу |

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

8.1. Обязательная литература

| № п/п | Авторы, составители | Заглавие (заголовок) | Тип (учебник, учебное пособие, учебно-методическое пособие, практикум, др.) | Год издания | Количество в научной библиотеке / Наименование ЭБС |
|-------|---------------------|--|---|-------------|--|
| 1 | Савицкая Г. В. | Комплексный анализ хозяйственной деятельности предприятия [Электронный ресурс] : учебник / Г. В. Савицкая. - 7-е изд., перераб. и доп. - Москва : ИНФРА-М, 2020. - 608 с. : ил. - (Высшее образование. Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-011214-5. | учебник | 2020 | ЭБС "ZNANIUM.COM" |
| 2 | Морошкин В.А. | Практикум по финансовому менеджменту [Электронный ресурс] : технология финансовых расчетов с процентами : практ. пособие / В. А. Морошкин, А. С. Сметанкин. - 3-е изд., испр. и доп. - Москва : ИНФРА-М, 2020. - 131 с. - (Высшее образование. Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-105849-7. | практическое пособие | 2020 | ЭБС "ZNANIUM.COM" |
| 4 | Кандрашина Е.А. | Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учебник / Е. А. Кандрашина. - Москва : Дашков и К°, 2018. - 219 с. - ISBN 978-5-394-01579-3. | учебник | 2018 | ЭБС «IPRbooks» |
| 5 | Кушу С.О. | Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учеб. пособие для обучающихся по направлениям подготовки бакалавриата «Экономика», «Менеджмент» / С. О. Кушу. - Краснодар : Южный ин-т менеджмента, 2018 ; Саратов : Ай Пи Эр | учебное пособие | 2018 | ЭБС «IPRbooks» |

| № п/п | Авторы, составители | Заглавие (заголовок) | Тип (учебник, учебное пособие, учебно-методическое пособие, практикум, др.) | Год издания | Количество в научной библиотеке / Наименование ЭБС |
|------------------|----------------------------|--|--|--------------------|---|
| | | Медиа, 2018. - 65 с. - ISBN 978-5-93926-328-3. | | | |

8.2. Дополнительная литература

| № п/п | Авторы, составители | Заглавие (заголовок) | Тип (учебник, учебное пособие, учебно-методическое пособие, практикум, др.) | Год издания | Количество в научной библиотеке / Наименование ЭБС |
|------------------|----------------------------|---|--|--------------------|---|
| 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 | 2016 | ЭБС «ZNANIUM.COM» |
| 2 | Чараева М.В. | Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учеб. пособие / М. В. Чараева. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : ИНФРА-М, 2019. - 240 с. - (Высшее образование. Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-010828-5. | учебное пособие | 2019 | ЭБС "ZNANIUM.COM" |

8.3. Перечень профессиональных баз данных и информационных справочных систем

- Азбука финансов [Электронный ресурс] : Универсальный портал о личных финансах. – Режим доступа к Путеводителю : <http://www.azbukafinansov.ru/about/>
- Финансы. Ru [Электронный ресурс] : Универсальный портал для экономистов. Режим доступа к portalу: <http://www.finansy.ru/m/>
- Инструменты финансового и инвестиционного анализа [Электронный ресурс] : Каталог инструментов финансового и инвестиционного анализа. Режим доступа к Каталогу : <http://investment-analysis.ru/index.html>
- Scopus [Электронный ресурс] : реферативная база данных. – Netherlands: Elsevier, 2004- . – Режим доступа : scopus.com. – Загл. с экрана. – Яз. рус., англ.
- Elibrary [Электронный ресурс] : научная электронная библиотека. - Москва : НЭБ, 2000- . – Режим доступа : elibrary.ru. - Загл. с экрана. – Яз. рус., англ.

8.4. Перечень программного обеспечения

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

8.5. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

| № п/п | Наименование оборудованных учебных кабинетов, лабораторий, мастерских и др. объектов для проведения практических и лабораторных занятий, помещений для самостоятельной работы обучающихся (номер аудитории) | Перечень основного оборудования |
|-------|---|--|
| 1. | Аудитория вебконференций. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа. Учебная аудитория для Семестрового проектирования (выполнения Семестровых работ). Учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций Учебная аудитория для проведения занятий текущего контроля и промежуточной аттестации. (УЛК-807) | Экран телевизионный, ширмы, проектор на штативе. стол преподавательский, стулья преподавательские. Транспарант-перетяжка, системный блок . |
| 2. | Аудитория вебконференций. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского ти- | Экран телевизионный, ширмы, проектор на штативе. стол преподавательский, стулья преподавательские. Транспарант-перетяжка, системный блок . |

| № п/п | Наименование оборудованных учебных кабинетов, лабораторий, мастерских и др. объектов для проведения практических и лабораторных занятий, помещений для самостоятельной работы обучающихся (номер аудитории) | Перечень основного оборудования |
|----------|---|--|
| | па. Учебная аудитория для Семестрового проектирования (выполнения Семестровых работ). Учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций Учебная аудитория для проведения занятий текущего контроля и промежуточной аттестации. (УЛК-810) | |
| 3. | Помещение для самостоятельной работы студентов. (Г-401) | Столы ученические, стулья ученические, ПК с выходом в сеть Интернет. |