

**Министерство науки и высшего образования РФ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Национальный исследовательский университет «МЭИ»**

Направление подготовки/специальность: 38.03.02 Менеджмент

Наименование образовательной программы: Менеджмент предприятий и организаций

Уровень образования: высшее образование - бакалавриат

Форма обучения: Очная

**Оценочные материалы
по дисциплине
Финансовый менеджмент**

**Москва
2021**

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ РАЗРАБОТАЛ:

Преподаватель

(должность)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Бадалова А.Г.
	Идентификатор	R590a803a-BadalovaAG-a6343ac0

(подпись)

А.Г.

Бадалова

(расшифровка
подписи)

СОГЛАСОВАНО:

Руководитель
образовательной
программы

(должность, ученая степень, ученое
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Коробко М.О.
	Идентификатор	R22a1a9d4-KorobkoMO-fab3716e

(подпись)

М.О.

Коробко

(расшифровка
подписи)

Заведующий
выпускающей кафедры

(должность, ученая степень, ученое
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Кетоева Н.Л.
	Идентификатор	R56dba1ba-KetoyevaNL-5403d8c5

(подпись)

Н.Л. Кетоева

(расшифровка
подписи)

ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Оценочные материалы по дисциплине предназначены для оценки: достижения обучающимися запланированных результатов обучения по дисциплине, этапа формирования запланированных компетенций и уровня освоения дисциплины.

Оценочные материалы по дисциплине включают оценочные средства для проведения мероприятий текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации.

Формируемые у обучающегося компетенции:

1. ОПК-5 владением навыками составления финансовой отчетности с учетом последствий влияния различных методов и способов финансового учета на финансовые результаты деятельности организации на основе использования современных методов обработки деловой информации и корпоративных информационных систем

2. ПК-4 умением применять основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений, решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала, в том числе, при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации

3. ОК-3 способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности

и включает:

для текущего контроля успеваемости:

Форма реализации: Выступление (доклад)

1. Кредиты и капитал (Реферат)

Форма реализации: Письменная работа

1. Оборотные активы предприятия (Решение задач)

2. Управление затрами и ценами на предприятии (Тестирование)

3. Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование)

4. Характеристика внутренних источников финансирования (Решение задач)

БРС дисциплины

7 семестр

Раздел дисциплины	Веса контрольных мероприятий, %					
	Индекс КМ:	КМ-1	КМ-2	КМ-3	КМ-4	КМ-5
	Срок КМ:	4	8	12	14	16
Финансовый менеджмент на предприятии						
Сущность и цели осуществления финансового менеджмента на предприятии	+					
Информационное обеспечение финансового менеджмента	+					

Оборотные активы предприятия					
Характеристика изменения денежных потоков		+			
Управление оборотными активами предприятия		+			
Управление затратами и ценами на предприятии					
Управление затратами			+		
Управление ценами			+		
Характеристика внутренних источников финансирования					
Финансовое обеспечение				+	
Ценные бумаги				+	
Кредиты и капитал					
Кредиты					+
Цена и структура капитала					+
Вес КМ:	15	15	20	20	30

\$Общая часть/Для промежуточной аттестации\$

СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

I. Оценочные средства для оценки запланированных результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Индекс компетенции	Индикатор	Запланированные результаты обучения по дисциплине	Контрольная точка
ОПК-5	ОПК-5(Компетенция)	Знать: основы анализа финансовой отчетности Уметь: составлять финансовую отчетность организации на основе использования современных методов обработки деловой информации и корпоративных информационных систем	Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование) Характеристика внутренних источников финансирования (Решение задач)
ПК-4	ПК-4(Компетенция)	Знать: базовые экономические понятия, объективные основы функционирования экономики и поведения экономических агентов Уметь: использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организаций	Управление затрами и ценами на предприятии (Тестирование) Кредиты и капитал (Реферат)
ОК-3	ОК-3(Компетенция)	Знать: основные методы	Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование) Оборотные активы предприятия (Решение задач)

		финансового менеджмента Уметь: анализировать финансовую и экономическую информацию, необходимую для принятия обоснованных решений в профессиональной сфере	
--	--	---	--

II. Содержание оценочных средств. Шкала и критерии оценивания

КМ-1. Финансовый менеджмент на предприятии

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 15

Процедура проведения контрольного мероприятия: Письменное выполнение тестирования

Краткое содержание задания:

Оценивается первый раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

<p>Знать: основы анализа финансовой отчетности</p>	<ol style="list-style-type: none">1. Финансы – это<ol style="list-style-type: none">а) деньгиб) совокупность отношенийв) активы предприятия2. К методам финансового менеджмента можно отнести<ol style="list-style-type: none">а) акцииб) фьючерсыв) финансовое планирование3. К функциям финансового менеджера относят<ol style="list-style-type: none">а) составление бухгалтерского балансаб) анализ финансового состояния предприятияв) заключение договоров с поставщиками4. Рынок денежных средств представляет собой<ol style="list-style-type: none">а) рынок, на котором обращаются активы со сроком погашения не более годаб) рынок, на котором обращаются долгосрочные капиталы и долговые обязательствав) рынок, на котором обращаются активы со сроком погашения более года5. Предметом финансового менеджмента являются<ol style="list-style-type: none">а) финансовые отношенияб) активы предприятия и источники их образования
<p>Уметь: анализировать финансовую и экономическую информацию, необходимую для принятия обоснованных решений в профессиональной сфере</p>	<ol style="list-style-type: none">1. Способ понимания и трактовки какого-либо явления финансового менеджмента называется<ol style="list-style-type: none">а) приемом финансового менеджментаб) финансовым инструментомв) концепцией финансового менеджмента2. Денежная единица, имеющаяся сегодня, и денежная единица, ожидаемая к получению через какое-то время<ol style="list-style-type: none">а) равноценныб) неравноценны3. Концепция, смысл которой состоит в том, что денежная единица, имеющаяся сегодня, и денежная единица, ожидаемая к получению через какое-то

	<p>время, называется</p> <p>а) временной ценности денежных ресурсов</p> <p>б) компромисса между риском и доходностью</p> <p>в) денежного потока</p> <p>4. Денежный поток – это</p> <p>а) приток денежных средств</p> <p>б) отток денежных средств</p> <p>в) приток и отток денежных средств</p> <p>5. Обслуживание того или иного источника финансирования обходится предприятию не одинаково. Это смысл концепции</p> <p>а) эффективности рынка капитала</p> <p>б) временной стоимости денежных ресурсов</p> <p>в) стоимости капитала</p>
--	--

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если ответы на вопросы даны в полном объеме или преимущественно верно

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если ответы на большинство вопросов даны верно

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если даны ответы на 50% вопросов

КМ-2. Оборотные активы предприятия

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Решение задач

Вес контрольного мероприятия в БРС: 15

Процедура проведения контрольного мероприятия: Решение задач выполняется самостоятельно на занятии и сдается на проверку

Краткое содержание задания:

Оценивается второй раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

<p>Знать: основные методы финансового менеджмента</p>	<p>1. На какой срок выдан кредит в 300 тыс. руб. под 60% годовых, если банк получил от кредитора 380 тыс. руб.? Проценты простые с точным числом дней</p> <p>2. Какую процентную ставку должен установить банк при кредите в 2 тыс. дол., чтобы при сроке кредита в 84 дня иметь прибыль не менее 120 дол.? Проценты простые с приближенным числом дней</p> <p>3. Определите стоимость приобретаемого предприятия, если собственные средства инвестора – 1 млн.рублей., остальные будут выплачены за счет</p>
---	---

	ипотечного кредита. Коэффициент ипотечной задолженности составляет 70%
--	--

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если обучающийся демонстрирует умения и глубокие прочные знания в области реализации методик расчета показателей, что позволило выполнить за отведенное время все задания. Ответ был аргументирован, обучающийся имел свою позицию по ключевым вопросам

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если обучающийся овладел необходимой системой знаний и умений реализации методик расчета показателей, что позволило решить практические задачи. Однако были неточности, которые снизили оценку

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если обучающийся усвоил некоторые частичные знания, но не овладел необходимой системой знаний. Поэтому выполнил задание частично, не продемонстрировав в полном объеме умения и навыки

КМ-3. Управление затратами и ценами на предприятии

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Письменное выполнение тестирования

Краткое содержание задания:

Оценивается третий раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

Уметь: использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организаций	<p>1.К факторам, определяющим социально-экономическую структуру предприятия, относятся</p> <ul style="list-style-type: none">• а) распределение должностных обязанностей в подразделениях и уровень образования работников• б) технологический процесс производства• в) производственная мощность предприятия• г) материальные ресурсы организации <p>2.К функциям денег не относится</p> <ul style="list-style-type: none">• а) мера ценности• б) средство потребления• в) средство сбережения• г) средство обращения <p>3.Функцией цены является</p> <ul style="list-style-type: none">• а) определение удельной прибыли• б) поддержка стратегий распространения товаров
--	---

	<ul style="list-style-type: none"> • в) регулирование продаж во времени • г) определение объема производства • д) развитие технологий <p>4.Ценовая политика предприятия предполагает</p> <ul style="list-style-type: none"> • а) диверсификацию производства • б) стабилизацию и снижение уровня цен в конкурентной борьбе • в) ориентацию на покупательский спрос и послепродажное обслуживание <p>5.Главной целью ценовой политики организации является</p> <ul style="list-style-type: none"> • а) оптимизация расходов • б) минимизация издержек производства • в) максимизация прибыли • г) оптимизация управления
--	---

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если ответы на вопросы даны в полном объеме или преимущественно верно

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если ответы на большинство вопросов даны верно

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если даны ответы на 50% вопросов

КМ-4. Характеристика внутренних источников финансирования

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Решение задач

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Решение задач выполняется самостоятельно на занятии и сдается на проверку

Краткое содержание задания:

Оценивается четвертый раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

<p>Уметь: составлять финансовую отчетность организации на основе использования современных методов обработки деловой информации и корпоративных информационных систем</p>	<p>1.Номинал облигации 1000 руб., купон 8%, выплачивается один раз в год. До погашения облигации 19 лет. Определить цену облигации, если ее доходность до погашения должна составить 10,3%</p> <p>2.Номинал облигации 1000 руб., купон 5%, выплачивается один раз в год. До погашения облигации 13 лет и 72 дня. Определить цену</p>
---	--

	<p>облигации, если ее доходность до погашения должна составить 6%. База 365 дней</p> <p>3. По акции компании А был выплачен дивиденд 10 руб. на акцию. Инвестор полагает, что в течение последующих лет темп прироста дивиденда составит 6% в год. Доходность равная риску покупки акции равна 25%. Определить цену акции</p>
--	---

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если обучающийся демонстрирует умения и глубокие прочные знания в области реализации методик расчета показателей, что позволило выполнить за отведенное время все задания. Ответ был аргументирован, обучающийся имел свою позицию по ключевым вопросам

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если обучающийся овладел необходимой системой знаний и умений реализации методик расчета показателей, что позволило решить практические задачи. Однако были неточности, которые снизили оценку

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если обучающийся усвоил некоторые частичные знания, но не овладел необходимой системой знаний. Поэтому выполнил задание частично, не продемонстрировав в полном объеме умения и навыки

КМ-5. Кредиты и капитал

Формы реализации: Выступление (доклад)

Тип контрольного мероприятия: Реферат

Вес контрольного мероприятия в БРС: 30

Процедура проведения контрольного мероприятия: Подготовка реферата с презентацией выступление на занятии

Краткое содержание задания:

Оценивается пятый раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

<p>Знать: базовые экономические понятия, объективные основы функционирования экономики и поведения экономических агентов</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Российские рейтинговые агентства и российские рейтинги 2. Индикаторы валютного рынка: виды, сравнительный анализ, условия применения 3. Мировые биржевые кризисы: история, уроки, последствия 4. Мировые и российские кредитные и валютные рынки: сравнительный анализ объемов, индикаторы, особенности функционирования в настоящее время 5. Инструменты фундаментального и технического анализа: особенности и процедуры применения, опыт
--	--

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 75

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если большинство вопросов раскрыто

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если задание преимущественно выполнено

СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

7 семестр

Форма промежуточной аттестации: Экзамен

Пример билета

- 1) Назовите основные функции финансового менеджмента
- 2) Что характеризует деловую активность предприятия?
- 3) Задача

Процедура проведения

Экзамен по билетам

1. Перечень компетенций/индикаторов и контрольных вопросов проверки результатов освоения дисциплины

1. Компетенция/Индикатор: ОПК-5(Компетенция)

Вопросы, задания

1. Длительность оборота денежных средств
2. Движения денежных средств
3. Операционный остаток денежных активов
4. Методы оценки во времени
5. Приток денежных средств по текущей деятельности

Материалы для проверки остаточных знаний

1. Предметом финансового менеджмента являются

Ответы:

а) финансовые отношения б) активы предприятия и источники их образования

Верный ответ: а) финансовые отношения

2. Готовой продукцией считается

Ответы:

а) продукция, отгруженная клиенту б) реализованная продукция в) продукция, прошедшая весь производственный цикл и переданная на склад

Верный ответ: в) продукция, прошедшая весь производственный цикл и переданная на склад

3. Оптимизационная задача, решаемая в процессе нормирования запасов - это

Ответы:

а) минимизация текущих затрат по обслуживанию запасов б) максимизация текущих затрат по обслуживанию запасов в) формирование текущих затрат по обслуживанию запасов

Верный ответ: а) минимизация текущих затрат по обслуживанию запасов

4. Постоянно обновляемая часть запасов, формируемая на постоянной основе относится

Ответы:

а) к запасам целевого назначения б) к запасам сезонного хранения в) к запасам текущего хранения

Верный ответ: в) к запасам текущего хранения

5. Денежный доход акционеров называется

Ответы:

- а) прибыль акционера б) реинвестированная прибыль акционера в) дивиденды
Верный ответ: в) дивиденды

2. Компетенция/Индикатор: ПК-4(Компетенция)

Вопросы, задания

1. Организация благоприятного общественного мнения о предприятии
2. Целевой характер разработки плана финансового оздоровления
3. Стабильность стоимости чистых активов
4. Использование привлеченных источников для формирования оборотных активов
5. Платежное поручение

Материалы для проверки остаточных знаний

1. Расчет оптимального размера партии поставки проводится по модели

Ответы:

- а) Альтмана б) Паркинсона в) Уилсона

Верный ответ: в) Уилсона

2. К методам финансового менеджмента можно отнести

Ответы:

- а) акции б) фьючерсы в) финансовое планирование

Верный ответ: в) финансовое планирование

3. Возможность неполучения инвестором ожидаемой прибыли, называется

Ответы:

- а) убытки б) риск в) валовая прибыль

Верный ответ: б) риск

3. Компетенция/Индикатор: ОК-3(Компетенция)

Вопросы, задания

1. Разрыв между сроками платежей по обязательствам
2. Формирование и дисконтирование денежных потоков
3. Классификация задолженности по видам
4. Мероприятия по финансовому оздоровлению

Материалы для проверки остаточных знаний

1. Выплата дивидендов

Ответы:

- а) снижает ликвидные средства б) увеличивает ликвидные средства в) не изменяет ликвидные средства

Верный ответ: а) снижает ликвидные средства

2. Дивиденды акционерам выплачиваются из

Ответы:

- а) прибыли до налогообложения б) чистой прибыли в) валовой прибыли

Верный ответ: б) чистой прибыли

II. Описание шкалы оценивания

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется студенту, правильно выполнившему практическое задание, который показал при ответе на вопросы экзаменационного билета и на дополнительные вопросы, что владеет материалом изученной

дисциплины, свободно применяет свои знания для объяснения различных явлений и решения задач

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 75

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется студенту, правильно выполнившему практическое задание и в основном правильно ответившему на вопросы экзаменационного билета и на дополнительные вопросы, но допустившему при этом непринципиальные ошибки

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 65

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется студенту, который в ответах на вопросы экзаменационного билета допустил существенные и даже грубые ошибки, но затем исправил их сам, а также не выполнил практическое задание из экзаменационного билета, но либо наметил правильный путь его выполнения, либо по указанию экзаменатора решил другую задачу из того же раздела дисциплины

III. Правила выставления итоговой оценки по курсу

Итоговая оценка по курсу выставляется в соответствии с Бально-рейтинговой структурой для студентов "НИУ "МЭИ" на основании семестровой и экзаменационной составляющих