

**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: Финансовый менеджмент**

**Уровень образования: высшее образование - бакалавриат**

**Форма обучения: Очно-заочная**

**Оценочные материалы  
по дисциплине  
Финансовый менеджмент**

**Москва  
2022**

## 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	Епифанов В.А.
	Идентификатор	Rad930396-YepifanovVA-60810d9c

(подпись)

В.А.

Епифанов

(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-5403d8c3

(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:

- ОПК-4 Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций
- ИД-3 Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений

и включает:

**для текущего контроля успеваемости:**

Форма реализации: Выступление (доклад)

- Кредиты и капитал (Реферат)

Форма реализации: Письменная работа

- Оборотные активы предприятия (Решение задач)
- Управление затратами и ценами на предприятии (Тестирование)
- Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование)
- 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	15
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:	20	20	20	20	20

\$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-4	ИД-3оПК-4 Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений	<p>Знать:</p> <p>базовые экономические понятия, объективные основы функционирования экономики и поведения экономических агентов</p> <p>основы анализа финансовой отчетности</p> <p>Уметь:</p> <p>анализировать финансовую и экономическую информацию, необходимую для принятия обоснованных решений в профессиональной сфере</p> <p>использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организаций</p> <p>составлять финансовую отчетность организации на основе использования современных методов</p>	<p>Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование)</p> <p>Оборотные активы предприятия (Решение задач)</p> <p>Управление затрами и ценами на предприятии (Тестирование)</p> <p>Характеристика внутренних источников финансирования (Решение задач)</p> <p>Кредиты и капитал (Реферат)</p>

		обработки деловой информации и корпоративных информационных систем	
--	--	--	--

## 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:** 20

**Процедура проведения контрольного мероприятия:** Письменное выполнение тестирования

#### Краткое содержание задания:

Оценивается первый 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"><li>1. Финансы – это<ol style="list-style-type: none"><li>а) деньги</li><li>б) совокупность отношений</li><li>в) активы предприятия</li></ol></li><li>2. К методам финансового менеджмента можно отнести<ol style="list-style-type: none"><li>а) акции</li><li>б) фьючерсы</li><li>в) финансовое планирование</li></ol></li><li>3. К функциям финансового менеджера относят<ol style="list-style-type: none"><li>а) составление бухгалтерского баланса</li><li>б) анализ финансового состояния предприятия</li><li>в) заключение договоров с поставщиками</li></ol></li><li>4. Рынок денежных средств представляет собой<ol style="list-style-type: none"><li>а) рынок, на котором обращаются активы со сроком погашения не более года</li><li>б) рынок, на котором обращаются долгосрочные капиталы и долговые обязательства</li><li>в) рынок, на котором обращаются активы со сроком погашения более года</li></ol></li><li>5. Предметом финансового менеджмента являются<ol style="list-style-type: none"><li>а) финансовые отношения</li><li>б) активы предприятия и источники их образования</li></ol></li></ol>
--	---

#### 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:** 20

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

**Краткое содержание задания:**

Оценивается второй раздел дисциплины

**Контрольные вопросы/задания:**

Знать: основы анализа финансовой отчетности	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 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 3. Определите стоимость приобретаемого предприятия, если собственные средства инвестора – 1 млн. рублей., остальные будут выплачены за счет 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:**

<p>Уметь: анализировать финансовую и экономическую информацию, необходимую для принятия обоснованных решений в профессиональной сфере</p>	<p>1. К факторам, определяющим социально-экономическую структуру предприятия, относятся</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• а) распределение должностных обязанностей в подразделениях и уровень образования работников</li><li>• б) технологический процесс производства</li><li>• в) производственная мощность предприятия</li><li>• г) материальные ресурсы организации</li></ul> <p>2. К функциям денег не относится</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• а) мера ценности</li><li>• б) средство потребления</li><li>• в) средство сбережения</li><li>• г) средство обращения</li></ul> <p>3. Функцией цены является</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• а) определение удельной прибыли</li><li>• б) поддержка стратегий распространения товаров</li><li>• в) регулирование продаж во времени</li><li>• г) определение объема производства</li><li>• д) развитие технологий</li></ul> <p>4. Ценовая политика предприятия предполагает</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• а) диверсификацию производства</li><li>• б) стабилизацию и снижение уровня цен в конкурентной борьбе</li><li>• в) ориентацию на покупательский спрос и послепродажное обслуживание</li></ul> <p>5. Главной целью ценовой политики организации является</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• а) оптимизация расходов</li><li>• б) минимизация издержек производства</li><li>• в) максимизация прибыли</li><li>• г) оптимизация управления</li></ul>
---	---

**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:**

Уметь: составлять финансовую отчетность организации на основе использования современных методов обработки деловой информации и корпоративных информационных систем	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% 2.Номинал облигации 1000 руб., купон 5%, выплачивается один раз в год. До погашения облигации 13 лет и 72 дня. Определить цену облигации, если ее доходность до погашения должна составить 6%. База 365 дней 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
--	---

**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:** 20

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

**Краткое содержание задания:**

Оценивается пятый раздел дисциплины

**Контрольные вопросы/задания:**

Уметь: использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организаций	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Инструменты и мировой опыт использования механизма хеджирования на различных рынках</li><li>2. Американские фондовые индексы: виды, методика расчета, значение, тенденции изменения</li><li>3. Европейские фондовые индексы: виды, методика расчета, значение, тенденции изменения</li><li>4. Российские фондовые индексы: методика построения, опыт применения, особенности</li><li>5. Анализ состояния и прогнозы развития российского фондового рынка</li></ol>
--	---

**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:** ИД-Зопк-4 Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений

**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
- 5.Организация благоприятного общественного мнения о предприятии
- 6.Целевой характер разработки плана финансового оздоровления
- 7.Стабильность стоимости чистых активов
- 8.Использование привлеченных источников для формирования оборотных активов
- 9.Платежное поручение
- 10.Длительность оборота денежных средств
- 11.Движения денежных средств
- 12.Операционный остаток денежных активов
- 13.Методы оценки во времени
- 14.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.Расчет оптимального размера партии поставки проводится по модели  
Ответы:  
а) Альтмана б) Паркинсона в) Уилсона

Верный ответ: в) Уилсона

4. 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

5. 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

6. Денежный доход акционеров называется

Ответы:

а) прибыль акционера б) реинвестированная прибыль акционера в) дивиденды

Верный ответ: в) дивиденды

7. Выплата дивидендов

Ответы:

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

Верный ответ: а) снижает ликвидные средства

8. Дивиденды акционерам выплачиваются из

Ответы:

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

Верный ответ: б) чистой прибыли

9. К методам финансового менеджмента можно отнести

Ответы:

а) акции б) фьючерсы в) финансовое планирование

Верный ответ: в) финансовое планирование

10. Возможность неполучения инвестором ожидаемой прибыли, называется

Ответы:

а) убытки б) риск в) валовая прибыль

Верный ответ: б) риск

## **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 не принципиальные 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