

Министерство образования и науки Республики Казахстан  
Карагандинский Государственный Технический университет

**УТВЕРЖДАЮ**  
**Председатель Ученого**  
**совета, Ректор КарГТУ**  
\_\_\_\_\_Газалиев А.М.  
\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**ПРОГРАММА ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ СТУДЕНТА**  
**(SYLLABUS)**

Дисциплина FM 3307 «Финансовый менеджмент»

Модуль FKM 36 «Финансовый и кадровый менеджмент»

Специальность 5В050700 «Менеджмент»

Факультет экономики и менеджмента

Кафедра - «Менеджмент предприятия»

## Предисловие

Программа обучения по дисциплине для студента (syllabus) разработана: старшим преподавателем кафедры «Менеджмент предприятия» Рябковой М.П.

Обсуждена на заседании кафедры «Менеджмент предприятия»

Протокол № \_\_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Давлетбаева Н.Б. « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.  
(подпись) (ФИО)

Одобрена учебно-методическим советом Факультета экономики и менеджмента

Протокол № \_\_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Председатель \_\_\_\_\_ Нурмагамбетова Н.А. « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.  
(подпись) (ФИО)

## Сведения о преподавателе и контактная информация

Рябкова Марина Петровна, к.т.н., старший преподаватель кафедры «Менеджмент предприятия».

Кафедра «Менеджмент предприятия» находится в 4-корпусе КарГТУ (Караганда, Б.Мира 56), аудитория 224, 209; контактный телефон 56-75-94 (внутренний 2036)

## Трудоемкость дисциплины

Семестр	Количество кредитов	ECTS	Вид занятий					Количество часов СРС	Общее количество часов	Форма контроля
			количество контактных часов			количество часов СРСП	всего часов			
			лекции	практические занятия	лабораторные занятия					
5,6	4	6	30	30	-	60	120	60	180	экзамен

## Характеристика дисциплины

Дисциплина «Финансовый менеджмент» является профилирующей дисциплиной, входящей в состав компонента по выбору рабочего учебного плана специальности 5В050700 «Менеджмент».

«Финансовый менеджмент» – комплексная научная дисциплина, имеющая большое значение в системе подготовки бакалавров экономики, т.к. сложный этап формирования рыночной экономики в Казахстане породил потребность в обучении науке управления финансами предприятия, направленной на достижение его стратегических и тактических целей.

В данном курсе излагаются основные методы и принципы подготовки и принятия решений в управлении финансами предприятия, а также рассматриваются конкретные практические задачи финансового менеджмента. Будет показано органическое единство используемых принципов, методов и информационной базы в решении конкретных задач по различным аспектам управления финансами.

## Цель дисциплины

Дисциплина «Финансовый менеджмент» ставит целью изучение основ финансового управления коммерческих организаций; рассмотрение вопросов финансовой отчетности, которые используются для анализа финансового состояния предприятия и принятия решений по финансовым вопросам. В результате изучения курса будущие руководители смогут лучше ориентироваться в постоянно меняющейся экономической среде, корректировать свои цели, оценки и критерии, выбрать наиболее подходящие методы и инструменты для задач.

### **Задачи дисциплины**

В результате изучения данной дисциплины студенты должны:

иметь представление:

- об экономической системе предприятия;
- о наиболее эффективных приемах и способах управления хозяйствующим субъектом;

знать:

- сущность и роль финансового менеджмента в условиях рыночной экономики;
- базовые концепции финансового менеджмента;
- информационную базу и основные показатели, используемые в управлении финансами;
- методы управления источниками долгосрочного финансирования;
- методы управления затратами, формированием и распределением доходов;

- содержание финансового планирования и прогнозирования;

уметь:

- анализировать и оценивать нормативную базу, формирующую внешнюю среду функционирования организации;
- правильно применять полученные знания для анализа и оценки финансового состояния организации;
- приобрести практические навыки:
  - обработки экономической информации с использованием математического и статистического аппарата обработки данных;
  - финансового планирования и прогнозирования;

### **Пререквизиты**

Для изучения данной дисциплины необходимо усвоение следующих дисциплин (с указанием разделов (тем)):

Дисциплина	Наименование разделов (тем)
1. Математика в экономике	Линейная алгебра. Матрицы. Теория вероятностей.
2. Финансы	Понятие финансов. Финансовая система. Финансы предприятия
3. Информатика	Системы управления базами данных. Информационные технологии в управлении Расчет долей рынка в натуральном и денежном выражении, Применение финансовых функций для расчета амортизации.
4. Менеджмент	Методы принятия решений. Стратегическое планирование. Сущность и виды контроля.

### **Постреквизиты**

Знания, полученные при изучении дисциплины «Финансовый менеджмент», используются при освоении следующих дисциплин: «Стратегический менеджмент», «Риск- менеджмент», а также позволяют студентам на более высоком и качественном уровне проводить исследования финансового состояния предприятий при выполнении дипломных работ.

### **Тематический план дисциплины**

Наименование раздела, (темы)	Трудоемкость по видам занятий, ч.				
	Лекции	Практ.	Лаб.	СРСП	СРС
1.Финансовый менеджмент: его содержание, механизм функционирования	4	4	-	8	8
2.Анализ финансового состояния предприятия	4	4	-	8	8
3. Финансовое планирование и прогнозирование	2	2	-	4	4
4. Основы финансовой математики	2	2	-	4	4
5. Управление денежными потоками	3	3		6	6
6. Анализ цены и структуры капитала фирмы	4	4	-	8	8
7.Управление оборотным капиталом.	2	2	-	4	4
8. Организация финансирования инвестиционных проектов фирмы	2	2	-	4	4
9. Дивидендная политика	2	2	-	4	4
10. Управление рисками	2	2	-	4	4
11. Управление портфелем ценных бумаг предприятия.	3	3		6	6
<b>ИТОГО:</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>60</b>	<b>60</b>

### **Перечень практических занятий**

- 1.Финансовый менеджмент: его содержание, механизм функционирования
- 2.Анализ финансового состояния предприятия
3. Финансовое планирование и прогнозирование
4. Основы финансовой математики
5. Управление денежными потоками
6. Анализ цены и структуры капитала фирмы
- 7.Управление оборотным капиталом.

8. Организация финансирования инвестиционных проектов фирмы
9. Дивидендная политика
10. Управление рисками
11. Управление портфелем ценных бумаг предприятия.

### **Темы контрольных заданий для СРС**

#### **Тема 1: Финансовый менеджмент: его содержание и механизм функционирования**

1. Назначение финансового менеджмента?
2. Назовите цель, задачи и принципы финансового менеджмента.
3. Функции финансового менеджмента?
4. Приемы управления движением финансовых ресурсов

#### **Тема 2: Анализ финансового состояния предприятия**

1. Какие три блока определяют общую схему инвестиционного анализа?
2. В чем назначение каждого из блоков?
3. Основные направления инвестиций в предприятие.
4. Что означают сопутствующие инвестиции?
5. Какова типовая структура прямых инвестиций?
6. Зачем необходимо инвестировать в оборотные средства?
7. Каковы основные направления инвестирования в оборотные средства?
8. Перечислите основные источники финансирования инвестиций.

#### **Тема 3: Финансовое планирование и прогнозирование**

1. Содержание, цель, задачи, методы и этапы финансового планирования
2. Общий бюджет предприятия: структура и принципы составления
3. Каковы особенности финансового планирования на предприятии?
4. Как разрабатывается финансовый план?
5. Подготовить бюджет предприятия
6. Какой экономический показатель является основой для дальнейшего прогноза денежных потоков?
7. Какова последовательность вычитания валовых издержек при планировании чистой прибыли?
8. В чем заключаются отличительные особенности амортизации, процентных и налоговых платежей при планировании денежных потоков в процессе реализации инвестиционного проекта?

#### **Тема 4: Основы финансовой математики**

1. Сформулируйте основной принцип стоимости денег во времени.
2. В чем экономический смысл концепции стоимости денег во времени?
3. Что понимается под наращением и дисконтированием денег?

4. Перечислите четыре основных элемента, связанные между собой в концепции стоимости денег во времени.
5. Как изменяется будущая стоимость денег при увеличении продолжительности инвестирования?
6. Сформулируйте пример практического использования современного значения денег.
7. Какая стоимость денег является реальной: современная или будущая?
8. Как следует корректировать ожидаемые денежные потоки в связи с инфляцией?
9. Какие основные показатели инфляции используются при корректировке будущей стоимости денег?

### **Тема 5: Управление денежными потоками**

1. Классификация денежных потоков.
2. Принципы управления денежными потоками.
3. Методы оценки денежных потоков.
4. Методы оценки финансовых потоков.

### **Тема 6: Анализ цены и структуры капитала фирмы**

1. Обоснуйте необходимость анализа безубыточности для разработки инвестиционных проектов.
2. Как Вы понимаете соотношение необходимых и достаточных условий эффективности инвестиционного проекта и какова роль анализа безубыточности в этом соотношении?
3. Лeverедж и его роль в управлении финансами фирмы
4. Что такое вложенный доход?
5. Опишите формат отчета о прибыли на основе вложенного дохода.
6. В чем отличие отчета о прибыли на основе вложенного дохода от традиционного формата?
7. Почему отчет о прибыли на основе вложенного дохода позволяет производить планирование?
8. В чем сущность анализа “затраты-объем-прибыль” (CVP-анализа)?
9. Как подразделяются издержки в рамках CVP-анализа?

### **Тема 7: Управление оборотным капиталом**

1. Состав оборотного капитала.
2. Политика управления оборотным капиталом.
3. Управление запасами.
4. Управление дебиторской задолженностью.

### **Тема 8: Организация финансирования инвестиционных проектов фирмы**

1. В чем сущность метода дисконтированного периода окупаемости?

2. Как применяется метод дисконтированного периода окупаемости для сравнительной эффективности альтернативных капитальных вложений?
3. Сформулируйте основные принципы международной практики оценки эффективности инвестиций.
4. В чем состоит основная схема оценки эффективности капитальных вложений с учетом стоимости денег во времени?
5. Перечислите основные показатели эффективности инвестиционных проектов.
6. Сформулируйте основной принцип метода чистого современного значения.
7. Каким критерием руководствуются при анализе сравнительной эффективности капитальных вложений по методу чистого современного значения?
8. Какова интерпретация чистого современного значения инвестиционного проекта?
9. Дайте определение внутренней нормы прибыльности инвестиционного проекта?
10. Сформулируйте сущность метода внутренней нормы прибыльности.

#### **Тема 9: Дивидендная политика**

1. Виды дивидендной политики.
2. Принципы принятия решений по дивидендам.
3. Остаточный подход к дивидендам.

#### **Тема 10: Управление рисками**

1. Обоснуйте необходимость анализа безубыточности для разработки инвестиционных проектов.
2. Как Вы понимаете соотношение необходимых и достаточных условий эффективности инвестиционного проекта и какова роль анализа безубыточности в этом соотношении?
3. Что такое вложенный доход?
4. Опишите формат отчета о прибыли на основе вложенного дохода. В чем его отличие от традиционного формата?
5. Раскройте классификацию рисков
6. Охарактеризуйте методы оценки рисков инвестиционных проектов?

#### **Тема 11. Управление портфелем ценных бумаг предприятия.**

1. Основные понятия рынка долгосрочных финансовых активов.
2. Операции с ценными бумагами.
3. Оценка инвестиционных качеств ценных бумаг.
4. Акции и их доходность.
5. Принципы формирования портфеля инвестиций.
6. Банковский кредит.



## Критерии оценки знаний студентов

Экзаменационная оценка по дисциплине определяется как сумма максимальных показателей успеваемости по рубежным контролям (до 60%) и итоговой аттестации (экзамену) (до 40%) и составляет значение до 100% в соответствии с таблицей.

### График выполнения и сдачи заданий по дисциплине

Вид контроля	Цель и содержание задания	Рекомендуемая литература	Продолжительность выполнения	Форма контроля	Срок сдачи	Баллы
1	2	3	4	5	6	
устный опрос	Закрепление знаний, в виде ответов на вопросы и обсуждения ситуаций;	Рекомендуемая литература по изучаемым темам	14 недель	Текущий	1-14 недели	10
Выполнение и защита домашних заданий	Приобретение навыков практического решения задач	Рекомендуемая литература по изучаемым темам	14 недель	Текущий	1-14 недели	25
Выполнение заданий СРСП	Приобретение навыков практического решения задач по темам	Рекомендуемая литература по изучаемым темам	14 недель	текущий	1-14 недели	15
Рубежный контроль	Тестирование	Рекомендуемая литература по изучаемым темам	2 час	Рубежный	7, 14 недели	10
Экзамен	Проверка усвоения материала дисциплины	Весь перечень основной и дополнительной литературы	_____ контактных часов	Итоговый	В период сессии	40
Итого						100

### Политика и процедуры

При изучении дисциплины необходимо соблюдать следующие правила:

1. Не опаздывать на занятия.
2. Не пропускать занятия без уважительной причины, в случае болезни представить справку, в других случаях – объяснительную записку.
3. В обязанности студента входит посещение всех видов занятий.
4. Согласно календарному графику учебного процесса сдавать все виды контроля.

5. Пропущенные занятия отрабатывать в указанное преподавателем время.
6. Не разговаривать во время занятий, не читать газеты и журналы.
7. Отключать сотовые телефоны.
8. Активно участвовать в учебном процессе.
9. Конструктивно поддерживать обратную связь на занятиях.
10. Содействовать коллективной работе и вовлечению в дискуссию более слабых студентов.
11. Быть обязательным и пунктуальным.
12. Старательно выполнять домашние и прочие задания.

### **Список основной литературы**

1. Финансовый менеджмент: теория и практика: Учебник/под ред. Е.С. Стояновой.-5-е изд., перераб. и доп.-М.:Изд-во "Перспектива", 2002.-656 с.
2. Практикум по финансовому менеджменту: Уч.-деловые ситуации, задачи и решения. Под ред. Стояновой Е.С. 2000г.- 160 с.
3. Крейнина М.Н. Финансовый менеджмент: учеб. пособие. - 2-е изд., перераб. и доп. - М., 2004. - 400с.
4. И. М. Карасева Финансовый менеджмент: учеб.пособие.- М: Омега-Л, 2006.- 335с.
5. Ковалев, В. В. Финансовый менеджмент: теория и практика. - М. : ТК Велби : Изд-во Проспект, 2006. - 1016 с
6. Быстров, С. А. Финансовый менеджмент в туризм : учеб. Пособие - СПб. : Издательский дом Герда, 2006. - 238 с.
7. Басовский, Л. Е. Финансовый менеджмент: Учебник - М. : ИНФРА-М, 2007. - 239 с.
8. Хотинская Г. И. Финансовый менеджмент (на примере сферы услуг) [Тек : учеб. пособие - М. : Дело и Сервис, 2006. - 246 с.
9. Бригхэм, Ю. Финансовый менеджмент : учеб. пособие - М. ; СПб. ; Нижний Новгород : Питер, 2007. - 541 с.
10. Ромашова, И. Б. Финансовый менеджмент: учеб. пособие - М: КНОРУС, 2007. - 327 с.
11. Никитина, Н. В. Финансовый менеджмент : учеб. пособие - М.: КНОРУС, 2007. - 328 с.
12. Колчина, Н. В. Финансовый менеджмент: учебное пособие / Н. В. Колчина, О. В. Португалова, Е. Ю. Макеева ; под ред. Н. В. Колчиной. - М. : ЮНИТИ, 2008. - 464 с.
13. П. А. Левчаев. - Финансовый менеджмент и налогообложение организаций: учебное пособие - Саранск : Мордовский гуманитарный институт, 2010. - 362/1 с. : ил. –
14. И. Я. Лукасевич Финансовый менеджмент : учебник - М. : Эксмо, 2011. - 764 с.
15. Е. А. Кандрашина Финансовый менеджмент: учебник - М. : Дашков и К, 2013. - 219 с.

### **Список дополнительной литературы**

16. Практикум по финансовому менеджменту: Уч.-деловые ситуации, задачи и решения. Под ред. Стояновой Е.С. 2000г.- 160 с.
17. Просветов, Г. И. Финансовый менеджмент: задачи и решения : учебно-методическое пособие / Г. И. Просветов. - М. : Альфа-Пресс, 2007. - 337 с.
18. Соломонова, С. И. Финансовый менеджмент :конспект лекций - Ростов н/Д : Феникс, 2007. - 186 с. –
19. Иванов, И. В. Финансовый менеджмент: Стоимостной подход : учебное пособие - М. : Альпина Бизнес Букс, 2008. - 502 с.
20. Ермасова, Н. Б. Финансовый менеджмент: учебник - М. : Высшее образование, 2008. - 470 с. :
21. Архипов А. П Финансовый менеджмент в страховании: учебник - М. : Финансы и статистика : ИНФРА-М, 2012. - 319 с

**ПРОГРАММА ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ СТУДЕНТА  
(SYLLABUS)**

по дисциплине FM 3307 «Финансовый менеджмент»

Модуль FKM 36 «Финансовый и кадровый менеджмент»

Гос. изд. лиц. № 50 от 31.03.2004.

Подписано к печати \_\_\_\_\_ 20\_\_ г. Формат 90x60/16. Тираж \_\_\_\_\_ экз.

Объем \_\_\_ уч. изд. л. Заказ № \_\_\_\_\_ Цена договорная

---

100027. Издательство КарГТУ, Караганда, Бульвар Мира, 56