Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 19.11.2026 19:13:40
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a676a271b2

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное
образовательное учреждение высшего образования
«Донецкий национальный университет экономики и торговли
имени Михаила Туган-Барановского»

Кафедра финансов и экономической безопасности

УТВЕРЖДАЮ
Заведующий кафедрой
_____ Л.А.Омельянович
(подпись)
«18» 02 2026 г.

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

по учебной дисциплине

Б1.В.05 Корпоративная финансовая стратегия
(наименование учебной дисциплины, практики)

38.04.08 Финансы и кредит
(код и наименование направления подготовки)

Финансы и кредит
(наименование магистерской программы)

Разработчик:
доцент _____ Г.Е. Долматова
(должность) (подпись)

ОМ рассмотрены и утверждены на заседании кафедры от 18. 02 2026 г.,
протокол № 20

Донецк 2026 г.

Паспорт
оценочных материалов по учебной дисциплине
«Корпоративная финансовая стратегия»
(наименование учебной дисциплины)

Таблица 1 - Перечень компетенций (элементов компетенций), формируемых в результате освоения учебной дисциплины (модуля) или практики

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины	Этапы формирования (семестр изучения)
1	ПК-1 Способен осуществлять стратегическое управление ключевыми экономическими показателями и бизнес-процессами	Тема 1. Среда хозяйственной организации	3
		Тема 2. Методы анализа и прогнозирования развития среды организации	3
		Тема 3. Стратегические планы, проекты и программы	3
		Тема 4. Сущность стратегии и «стратегический набор»	3
		Тема 5. Содержание корпоративной финансовой стратегии	3
		Тема 6. Методика разработки корпоративной финансовой стратегии	3
		Тема 7. Стратегия формирования финансовых ресурсов	3
		Тема 8. Корпоративная инвестиционная стратегия	3
		Тема 9. Стратегия обеспечения финансовой безопасности предприятия	3
		Тема 10. Стратегия повышения качества управления финансовой деятельностью предприятия	3

ПОКАЗАТЕЛИ И КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ, ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ

Таблица 2 - Показатели оценивания компетенций

п/п	Код контроли-руемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы(темы) учебной дисциплины	Наименование оценочного средства
1	ПК-1 Способен осуществлять стратегическое управление ключевыми экономическим и показателями и бизнес-процессами	ИДК-1$_{ПК-1}$ Разрабатывает и обосновывает финансово-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов, и методики их расчета. ИДК-2$_{ПК-1}$ Разрабатывает стратегии развития и функционирования организации и ее подразделений	Тема 1. Среда хозяйственной организации	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания
			Тема 2. Методы анализа и прогнозирования развития среды организации	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания
			Тема 3. Стратегические планы, проекты и программы	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания
			Тема 4. Сущность стратегии и «стратегический набор»	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания
			Тема 5. Содержание корпоративной финансовой стратегии	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания
			Тема 6. Методика разработки корпоративной финансовой стратегии	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания Контрольная работа (ТМК 1)
			Тема 7. Стратегия формирования финансовых ресурсов	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания
			Тема 8. Корпоративная инвестиционная стратегия	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания

п/п	Код контроли-руемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы(темы) учебной дисциплины	Наименование оценочного средства
			Тема 9. Стратегия обеспечения финансовой безопасности предприятия	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания
			Тема 10. Стратегия повышения качества управления финансовой деятельностью предприятия	Тест, Собеседование (устный или письменный опрос) Разноуровневые задачи и задания Контрольная работа (ТМК2)

Таблица 3 - Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Собеседование (устный или письменный опрос)»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
0,8-1	Материал представлен на высоком уровне (обучающийся полно осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, владеет профильным понятийным аппаратом)
0,5-0,7	Материал представлен на среднем уровне (обучающийся в целом осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, допустив некоторые неточности)
0,1-0,4	Материал изложен на низком уровне. Раскрыт 1 аспект проблемы. Нет в ответе фактического материала. Слабо обоснована личная точка зрения.
0	Ответ представлен на неудовлетворительном уровне или студент не готов к занятиям.

Таблица 4 - Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Тест»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
0,9-1	Тестовые задания выполнены на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов/задач)
0,5-0,8	Тестовые задания выполнены на среднем уровне (правильные ответы даны на 61-89%вопросов/задач)
0,1-0,4	Тестовые задания выполнены на низком уровне (правильные ответы даны на 40-60%вопросов/задач)
0	Тестовые задания выполнены на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 40%)

Таблица 5 - Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Разноуровневые задачи и задания»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
0,8-1	Задания выполнены на высоком уровне, допущены 1-2 незначительные ошибки при расчетах или оформлении, обучающийся аргументировано и уверенно ответил на вопросы преподавателя
0,5-0,7	Задания выполнены на среднем уровне, допущены более 2 незначительные ошибки при расчетах или оформлении, обучающийся ответил на большинство вопросов преподавателя
0,1-0,4	Задания не выполнены или выполнены на низком уровне, допущено большое количество существенных ошибок, обучающийся неуверенно ответил на вопросы преподавателя
0	Задания не выполнены в полном объеме

Таблица 6 - Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Контрольная работа» (ТМК)

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
4,0-5	Контрольная работа выполнена на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов/задач)
2,5-3,9	Контрольная работа выполнена на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% вопросов/задач)
0,1-2,4	Контрольная работа выполнена на низком уровне (правильные ответы даны на 36-74% вопросов/задач)
0	Контрольная работа не выполнена или выполнена на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее 35% вопросов/задач)

Таблица 7 - Перечень оценочных материалов по учебной дисциплине «Корпоративная финансовая стратегия»

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1	Собеседование (устный или письменный опрос)	Средство контроля, организованное какспециальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой учебной дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по учебной дисциплине или определенному разделу, теме, проблеме и т.п.	Вопросы по темам/разделам учебной дисциплины
2	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.	Фонд тестовых заданий
3	Разноуровневые задачи и задания	Различают задачи и задания: а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и	Комплект разноуровневых задач и заданий

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
		понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела учебной дисциплины; б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей; в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.	
4	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме, разделу или учебной дисциплине.	Комплект контрольных заданий по вариантам

МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ, НАВЫКОВ

Методические материалы отражают основные сведения о каждом оценочном средстве, используемом в ходе изучения учебной дисциплины «Корпоративная финансовая стратегия» для контроля результатов обучения.

Оценивание знаний, умений и навыков по учебной дисциплине осуществляется посредством использования следующих видов оценочных средств:

- собеседование (устный или письменный опрос);
- тест;
- разноуровневые задачи и задания;
- контрольная работа по смысловым модулям (ТМК)

При изучении учебной дисциплины в течение семестра обучающийся максимально может набрать 40 баллов.

Текущий контроль знаний обучающихся осуществляется на основании оценки систематичности и активности по каждой теме программного материала учебной дисциплины.

Текущий контроль знаний обучающихся осуществляется с помощью собеседования, решения разноуровневых задач и заданий, тестов.

Собеседование (устный или письменный опрос) осуществляется по лекционному материалу и материалу для самостоятельного изучения обучающимся. Развернутый ответ обучающегося должен представлять собой связное, логически последовательное сообщение на заданную тему, показывать его умение применять определения, правила в конкретных случаях. Устный опрос позволяет оценить знания и кругозор обучающегося, умение логически построить ответ, владение монологической речью и иные коммуникативные навыки. Опрос

как важнейшее средство развития мышления и речи обладает большими возможностями воспитательного воздействия преподавателя. Обучающая функция состоит в выявлении деталей, которые по каким-то причинам оказались недостаточно осмысленными в ходе учебных занятий и при подготовке к экзамену.

Для оценки знаний обучающихся используют *тестовые задания* в закрытой форме (когда испытуемому предлагается выбрать правильный ответ из нескольких возможных), а также множественный выбор (выбор нескольких возможных вариантов ответа). Результат зависит от общего количества правильных ответов. Тестирование по темам смысловых модулей может проводиться в компьютерных классах с помощью программы «Тесты» или с помощью программы Moodle.

Выполнение обучающимся *разноуровневых задач и заданий* (по темам 1-10) направлено на:

- обобщение, систематизацию, углубление, закрепление полученных теоретических знаний по конкретным темам учебной дисциплины;
- формирование умений применять полученные знания на практике, реализацию единства интеллектуальной и практической деятельности;
- развитие интеллектуальных аналитических умений обучающихся;
- выработку при решении разноуровневых задач и заданий таких профессионально значимых качеств, как самостоятельность, ответственность, точность, творческая инициатива.

Разноуровневые задачи и задания предполагают решение задач разного уровня, расчет и анализ различных показателей, составление и анализ формул, уравнений, обработка результатов проведенных расчетов

Система оценивания всех видов работ по учебной дисциплине приведена в таблице 8.

Таблица 8 - Система начисления баллов по текущему контролю знаний

Максимально возможный балл по виду учебной работы					
Смысловые модули	Текущая аттестация				Итого
	Собеседование (устный или письменный опрос)	Тест	Разноуровневые задачи и задания	Контрольная работа	
Смысловой модуль 1. Основы формирования корпоративной финансовой стратегии	6	6	6	5	23
Смысловой модуль 2. Виды и направления корпоративной финансовой стратегии	4	4	4	5	17
Итого:	10	10	10	10	40

Опираясь на знания обучающихся, преподаватель оставляет за собой право решающего слова во время оценивания знаний.

Таблица 9 - Распределение баллов, которые получают обучающиеся

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу										Максимальная сумма баллов		
Смысловой модуль 1						Смысловой модуль 2				Текущий контроль	Экзамен	Все виды учебной деятельности
Т1	Т2	Т3	Т4	Т5	Т6	Т7	Т8	Т9	Т10			
3	3	3	3	3	8	3	3	3	8	40	60	100

Примечание: Т1, Т2, …Т10 – номера тем соответствующих смысловых модулей

Таблица 10 - Соответствие государственной шкалы оценивания академической успеваемости

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	По государственной шкале	Определение
90-100	5 «отлично»	отличное выполнение с незначительным количеством неточностей
75-89	4 «хорошо»	в целом правильное выполнение с незначительным количеством ошибок
60-74	3 «удовлетворительно»	удовлетворительное выполнение со значительным количеством недостатков
менее 60	2 «неудовлетворительно»	с возможностью повторной аттестации

Примеры типовых контрольных заданий

Вопросы для собеседования (устного или письменного опроса)

1. Что собой представляет «внешняя и внутренняя среды организации»?
2. Раскройте методику проведения анализа внешней среды организации.
3. Раскройте методы анализа внутренней среды организации.
4. Какие составляющие включает в себя PEST-анализ?
5. Обоснуйте значение метода SWOT-анализа и раскройте его содержание.
6. В чем заключается анализ конкурентной среды с использованием «пяти сил конкуренции по Портеру»?
7. Что собой представляет «SNW-анализ»?
8. Охарактеризуйте методику оценки конкурентоспособности организации.
9. Приведите примеры финансовых показателей, которые могут свидетельствовать о конкурентоспособности организации.
10. Что собой представляют «дерево целей» и «дерево задач»?
11. Назовите типы стратегий развития
12. Приведите примеры функциональных стратегий.
13. Укажите подходы к разработке стратегии.
14. Каким образом можно определить стратегическую позицию фирмы?
15. Перечислите этапы реализации стратегии.
16. Что собой представляет «стратегический контроллинг»?
17. Раскройте место финансовой стратегии в системе стратегий организаций.

18. В чем заключается система управления качеством финансовой деятельности организации?
19. Назовите структурные составляющие стратегии обеспечения финансовой безопасности предприятия.
20. Опишите финансовую среду современной организации.

Варианты типовых тестовых заданий:

Смысловой модуль 1 Основы формирования корпоративной финансовой стратегии

Какие существуют уровни разработки стратегии:
а) корпоративная стратегия, бизнес-стратегия, функциональная стратегия, линейная стратегия;
б) корпоративная стратегия, проектная стратегия;
в) бизнес-стратегия, функциональная стратегия.

Цели, стратегии и планы:
а) должны быть доведены до работников предприятия;
б) должны быть доведены только до менеджеров разных уровней;
в) должны быть известны только высшему руководству.

Система стратегий различного типа, разрабатываемых предприятием на определенный отрезок времени, которые отражают специфику функционирования и развития предприятия – это:
а) стратегический набор;
б) стратегия;
в) стратегический пробел.

Стратегический пробел – это:
а) интервал между возможностями, которые обусловлены сложившимися тенденциями на предприятии, и желаемыми ориентирами;
б) документ, который включает в себя систему показателей и комплекс мероприятий по решению совокупности стратегических задач;
в) отрезок времени от установления стратегической цели до момента ее достижения.

Какому уровню разработки стратегии отвечает деловая стратегия?
а) корпоративному;
б) функциональному;
в) сферы бизнеса.

Какая стратегия определяет конкурентные преимущества и способы конкурентной борьбы?
а) корпоративная;
б) деловая;
в) линейная.

Совокупность стратегических решений, определяющих поведение предприятий на рынке производственно-финансовых и других факторов и ресурсов – это
а) финансово-инвестиционная стратегия;
б) товарно-рыночная стратегия;

в) ресурсно-рыночная стратегия.
Одним из требований к стратегическому набору является:
а) ориентация на достижение реальных взаимосвязанных целей;
б) глобальная экономия за счет масштабов;
в) использование дорогостоящих технологий и инноваций
Матрица Бостонской консалтинговой группы (матрица доли/роста рынка) включает такие квадранты:
а) стратегия проникновения на рынок, стратегия развития рынка, стратегия разработки новых товаров, стратегия диверсификации;
б) победитель, вопрос, создатель прибыли, проигравший;
в) проблема, звезда, дойная корова, собака
Стратегический финансовый анализ – это:
а) исследование влияния факторов финансовой среды на деятельность предприятия с целью выявления особенностей и возможных направлений ее развития на перспективу;
б) процесс идентификации, систематизации и аналитической обработки доступных сведений финансового характера, результатом которого является предоставление потенциальному пользователю аналитической информации, которая может служить основой для принятия управленческих решений в отношении объекта анализа;
в) это оценка темпов роста (снижения показателей) бухгалтерской отчетности за рассматриваемый период
К основным методам стратегического финансового анализа относятся:
а) горизонтальный анализ, вертикальный анализ, анализ относительных показателей;
б) факторный анализ, трендовый анализ, экспертный метод;
в) SWOT – анализ, экспертный метод, PEST – анализ, SNW – анализ
Экспертный метод – это:
а) метод, при помощи которого осуществляется диагностика проблем внутреннего порядка;
б) самостоятельный (самодостаточный) метод исследования, основанный на возможностях, навыках и знаниях специалиста, позволяющий делать заключение и выводы относительно свойств объекта путем его прямого изучения, восприятия и оценки;
в) метод научного исследования, который основан на распространении прошлых и настоящих тенденций, закономерностей, связей на будущее развитие объекта прогнозирования

Смысловой модуль 2 Виды и направления корпоративной финансовой стратегии

Не относят к основным внешним угрозам финансовой безопасности государства:
а) общую неустойчивость экономик стран мира и непредсказуемость их финансовых систем;
б) ограниченность и изменчивость финансовых инструментов;
в) неэффективность менеджмента
Стратегия обеспечения финансовой безопасности – это…

а) такое состояние финансов, при котором все возможные угрозы снижены до приемлемого уровня и поддерживаются на этом минимуме;
б) обеспечение устойчивого финансового равновесия в течение всего периода функционирования предприятия;
в) реализация финансовой философии в разрезе наиболее важных направлений финансовой деятельности.
Выберите правильную последовательность этапов формирования и реализации стратегии финансовой безопасности.
а) организация реализации стратегии и контроль; принятие основных стратегических решений по обеспечению финансовой безопасности; разработка целевых стратегических ориентиров финансово-хозяйственной деятельности; комплексная оценка финансово-хозяйственной деятельности и формирование стратегических финансовых целей; анализ финансово-хозяйственной деятельности; определение общего периода стратегии;
б) определение общего периода стратегии; анализ финансово-хозяйственной деятельности; комплексная оценка финансово-хозяйственной деятельности и формирование стратегических финансовых целей; разработка целевых стратегических ориентиров финансово-хозяйственной деятельности; принятие основных стратегических решений по обеспечению финансовой безопасности; организация реализации стратегии и контроль;
в) разработка целевых стратегических ориентиров финансово-хозяйственной деятельности; анализ финансово-хозяйственной деятельности; определение общего периода стратегии; организация реализации стратегии и контроль
... – это логико-аналитический и эмоциональный процесс, который должен опираться на научные основы, которые помогают выбрать характеристики общей цели.
а) стратегическое управление;
б) установление целей;
в) определение цели в стратегическом управлении
Правильно сформулированные цели должны отвечать следующим требованиям:
а) реальность, конкретность, достижимость;
б) своевременность, ориентация на процесс, содержательность;
в) релевантность, индивидуальность, соподчиненность
... означает, что в целях должен существовать стимулирующий фактор, который побуждает исполнителей, желающих достичь максимальный эффект, прилагать дополнительные усилия и использовать весь производственный потенциал предприятия.
а) реальность, конкретность, достижимость;
б) требовательность, ориентация на высокий результат;
в) своевременность, содержательность
... означает, что в цели должны быть учтены объективные законы развития среды и объекта управления, сбалансированные объективные и субъективные элементы целеполагания, а все цели, которые положены в основу развития организации, следует рассматривать во взаимосвязи и взаимодействии.
а) соподчиненность, содержательность;

б) научная обоснованность, согласованность;
в) реальность, конкретность, достижимость
... означает, что цель должна быть представлена количественно или иным способом для оценки степени ее достижения.
а) ясность;
б) измеримость;
в) однозначность для восприятия
... означает, что процесс целеполагания задает организации в целом, а также отдельным ее составляющим определенное содержание и порядок действий, который должен способствовать достижению целей.
а) соподчиненность, содержательность;
б) своевременность, ориентация на процесс, содержательность;
в) отражение содержания деятельности
Миссия – это:
а) цель, ради которой существует организация;
б) главная цель, которая отражает долгосрочную ориентацию организации на любой вид деятельности и соответствующее место на рынке;
в) все перечисленное выше

Варианты типовых разноуровневых задач и заданий:

Смысловой модуль 1 Основы формирования корпоративной финансовой стратегии

Вариант 1. Оцените и систематизируйте сильные и слабые финансовые стороны функционирования предприятия

Показатели	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Собственный капитал	14,2	14,2
Заемный капитал	2,5	0,8
Чистая прибыль	44,9	32,7
Необоротные активы	12,4	12,4
Оборотные активы	4,3	2,6

Вариант 2. Провести анализ влияния 2-х факторов внешней среды на деятельность торговых предприятий.

1: правовой фактор и экономический.
2: социально-демографический и географический факторы.
3: политический и экономический факторы.

Задание выполняется на основе данных государственной статистики за последние 3 года.

Вариант 3. На основе системы показателей двух предприятий определить конкурентоспособность Предприятия А. Для этого необходимо построить профиль полярностей и сделать выводы

Экспертные оценки качественных показателей конкурентоспособности предприятий-конкурентов

№	Показатели	Баллы	
		Предприятие А	Предприятие Б
1.	Размещение предприятия	9	8
2.	Широта ассортимента	7	5
3.	Адаптивность каналов сбыта	8	6
4.	Доля товаров "рыночной новизны"	7	4
5.	Стимулирование работников предприятия	7	5
6.	Уровень современности оборудования	7	6
7.	Дополнительные услуги	8	8
8.	Качество обслуживания покупателей	8	8
9.	Стимулирование покупателей	6	5
10.	Расходы на рекламу	6	4
11.	Имидж фирмы	8	6

Вариант 4. Необходимо:

- оценить эффективность управления деятельностью предприятия*,
- сформулировать выводы по каждому показателю и общий вывод,
- установить и охарактеризовать тип финансовой политики, вид финансовой стратегии развития предприятия и модель стратегической финансовой позиции,
- отразить и обосновать модель финансовой стратегии предприятия.

При расчетах учитывать следующее:

Исходные показатели для расчета

Показатели	Баз. год	Отч. год	Абс. измен., +/-	Темп измен., %
Доходы, тыс. руб.	1000,0	2600,0	?	?
Расходы, тыс. руб.	765,0	1400,0	?	?
Численность работников, чел.	?	180	?	91,5
Фонд оплаты труда, тыс. руб.	?	760,0	?	110,0
Капитал, тыс. руб.	5000,0	7000,0	?	?
Собственный капитал, тыс. руб.	?	?	?	?
Заемный капитал, тыс. руб.	?	?	?	?

*При этом необходимо учитывать, что соотношение собственного капитала к заемному в базисном году составляло 4:2, а в отчетном – 3:2. Анализ сделать на основе коэффициентов: эффективности системы управления, интенсификации, финансовой автономии, рентабельности собственного капитала.

Вариант 5. На основе финансовой отчетности предприятия необходимо:

- оценить внутреннюю финансовую среду предприятия и систематизировать его сильные и слабые финансовые стороны функционирования;
- отразить основные задачи, принципы и вид корпоративной финансовой стратегии предприятия

Смысловой модуль 2 Виды и направления корпоративной финансовой стратегии

Вариант 1. На основе указанных данных разработать «дерево целей.

Ситуация	Характеристика предприятия	Главная цель
1.	ООО «РУШ». Вид деятельности – торговля бытовой химией, косметическими товарами, посудой.	Увеличение доли рынка на 5% в течение года.
2.	ООО «Чистюля». Вид деятельности – предоставление услуг химчистки. Функционирует на рынке 1,5 года. Имеет одно отделение в центре большого промышленного города. Последние полгода работает прибыльно. Есть возможность дополнительных инвестиций.	Повышение прибыли на 100% (вдвое) за следующий год работы.
3.	АО «Металлург»	Предупреждение банкротства предприятия. Срок санации – не более 6 месяцев.
4.	Ресторан «Марино». Расположен в торговом центре большого города. Кухня – итальянская. Средний чек – 2500 руб.	Привлечение нового сегмента потребителей (определить самостоятельно) в течение 3-х месяцев.
5.	Сеть быстрого питания «Бистро». Имеет 3 торговые точки, 2 из которых - в центре города. Помещения небольшие, рассчитанные одновременно не более чем на 14 посетителей. Ценовой сегмент – низкий.	Повышение рентабельности сети на 5% в течение следующего полугодия.
6.	Интернет-провайдер «Контент». Функционирует в небольшом городе. Охватывает 10% рынка.	Расширение клиентской базы на 80% в течение 4-х месяцев.
7.	ГО ВПО «ДонНУЭТ имени Михаила Туган-Барановского»	Увеличение контингента студентов на 20% в следующую вступительную кампанию
8.	Издательство «Каштан». Типография.	Увеличение объемов выполненных работ на 25% в ближайшие полгода.

Вариант 2. Рассчитайте величину цены капитала фирмы при следующих условиях: общая величина акционерного капитала – 48 млн. руб.,

нераспределенная прибыль – 1800 тыс. руб., долгосрочные обязательства – 54 млн. руб. При этом доходность акций фирмы составляет 19%, цена нераспределенной прибыли – 34%, а средняя расчетная ставка по долгосрочным обязательствам – 28%.

Вариант 3. Коэффициент реинвестирования прибыли составляет 0,3. Коэффициент устойчивости экономического роста – 0,09. Собственный капитал предприятия равен 5 000 тыс. руб. и составляет 75% общих финансовых ресурсов предприятия. Чистая выручка от реализации – 3 200 тыс. руб., валовая прибыль – 1 500 тыс. руб. Сумма основных производственных фондов – 2 800 тыс. руб. Рассчитать сумму чистой прибыли и все возможные показатели рентабельности. Сделать выводы о перспективах стратегического развития предприятия.

Вариант 4. На основе финансовой отчетности необходимо:

- оценить состояние формирования собственных финансовых ресурсов предприятия;
- отразить основные этапы стратегического управления собственными финансовыми ресурсами на предприятии

Вариант 5. Предприятие получило кредиты от банка А и банка Б. Банком А был предоставлен кредит в размере 200 тыс. руб. по простой ставке процентов 20% сроком на 4 года. Банк Б предоставил кредит в объеме 300 тыс. руб. сроком на 4 года и по сложной ставке 15%. Чистая прибыль предприятия на ближайшие 4 года планируется в объеме 400 тыс. руб. Определить будущую стоимость кредитов.

Вариант 6. Оцените финансовую устойчивость и разработайте стратегию повышения качества финансовой деятельности при следующих показателях:

Показатель	Значение, тыс. руб.	
	На начало периода	На конец периода
Необоротные активы	14 500	16 600
Запасы	4 400	6 400
Капитал и резервы	15 000	18 000
Долгосрочные кредиты	3 500	3 500
Краткосрочные заемные средства	400	1 500

Вопросы для подготовки к экзамену

1. Среда хозяйственных организаций
2. Характеристика макросреды предприятия
3. Структурные составляющие промежуточной (микро-) среды предприятия
4. Внутренняя среда организации: сущность, элементы и их характеристика
5. Финансовая среда организации
6. Методы стратегического анализа деятельности предприятия
7. Особенности применения SWOT-анализа в практической деятельности предприятия
8. Особенности применения PEST-анализа в практической деятельности предприятия
9. Содержание и роль стратегических планов

10. Сущность и структура стратегических проектов
11. Стратегическая программа: понятие и методы
12. Сравнительные характеристики стратегических планов, проектов и программ
13. Сущность и роль стратегии
14. Отличительные особенности и виды стратегии
15. Основные достоинства и недостатки стратегии
16. Стратегический набор
17. Стратегический пробел организации
18. Место и роль корпоративной стратегии
19. Подходы к разработке корпоративной стратегии.
20. Сущность и принципы разработки финансовой стратегии
21. Понятие корпоративной финансовой стратегии и её роль в стратегическом финансовом развитии предприятия.
22. Характеристика основных направлений (доминантных сфер) стратегического финансового развития предприятия.
23. Виды корпоративной финансовой стратегии и их характеристика
24. Особенности проведения стратегического финансового анализа
25. Система стратегических показателей деятельности предприятия
26. Стратегические финансовые решения в организации
27. Основы формирования корпоративной финансовой стратегии
28. Этапы разработки корпоративной финансовой стратегии
29. Методические приемы разработки корпоративной финансовой стратегии
30. Матрицы выбора корпоративных финансовых стратегий
31. Основы управления капиталом предприятия
32. Стратегия формирования финансовых ресурсов
33. Методический инструментарий оценки стоимости формируемых финансовых ресурсов
34. Содержание стратегии формирования собственных финансовых ресурсов организации
35. Содержание стратегии формирования заемных финансовых ресурсов.
36. Стратегия управления структурой капитала и принципы стратегического управления ею.
37. Инвестиционный менеджмент и особенности его реализации на предприятии
38. Содержание корпоративной инвестиционной стратегии предприятия
39. Влияние корпоративной инвестиционной стратегии на прирост рыночной стоимости организации
40. Формирование корпоративной инвестиционной стратегии по основным направлениям вложения средств
41. Безопасность как основа долгосрочного функционирования предприятия
42. Финансовая безопасность: понятие, уровни обеспечения и значение
43. Финансовая безопасность государства и основные факторы, на нее влияющие
44. Финансовая безопасность предприятия и основные факторы, на нее влияющие
45. Методика оценки финансовой безопасности государства
46. Методика оценки финансовой безопасности предприятия

47. Содержание и основные направления стратегии обеспечения финансовой безопасности предприятия.
48. Особенности управления финансовой деятельностью предприятия
49. Понятие и значение обеспечения качества управления финансовой деятельностью предприятия
50. Содержание и основные составляющие стратегии повышения качества управления финансовой деятельностью предприятия

Лист изменений и дополнений

№ п/п	Виды дополнений и изменений	Дата и номер протокола заседания кафедры, на котором были рассмотрены и одобрены изменения и дополнения.	Подпись (с расшифровкой) заведующего кафедрой