

Документ подписан просто электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Костина Лариса Николаевна  
Должность: проректор  
Дата подписания: 2024.04.27 14:44  
Уникальный программный ключ:  
1800f7d89cf4ea7507265ba593fe87537eb15a6c

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**  
**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ**  
**УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ**  
**"ДОНЕЦКАЯ АКАДЕМИЯ УПРАВЛЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ"**

**Факультет**

**Финансово-экономический**

**Кафедра**

**Финансов**

**"УТВЕРЖДАЮ"**

Проректор

\_\_\_\_\_ Л.Н. Костина

27.04.2024 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

**Б1.В.11**

**"Финансовая аналитика и методы принятия решений"**

**Направление подготовки 38.04.08 Финансы и кредит**  
**Профиль "Финансы и кредит"**

Квалификация	<b><i>МАГИСТР</i></b>
Форма обучения	<b><i>Очная</i></b>
Общая трудоемкость	<b><i>72 часа</i></b>
Год начала подготовки по учебному плану	<b><i>2024</i></b>

Донецк  
2024

**Составитель(и):**

*канд. экон. наук, доцент*

\_\_\_\_\_ В.Л. Сорокотягина

**Рецензент:**

*канд. экон. наук, доцент*

\_\_\_\_\_ К.В. Шарый

Рабочая программа дисциплины "Финансовая аналитика и методы принятия решений" разработана в соответствии с:

Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования - магистратура по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (приказ Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 12 августа 2020 г. № 991);

Образовательным стандартом по направлению подготовки высшего образования 38.04.08 Финансы и кредит (приказ ФГБОУ ВО «РАНХиГС» от 29.09.2021 г. № 01-3044).

Рабочая программа дисциплины составлена на основании учебного плана Направление подготовки 38.04.08 Финансы и кредит

Профиль "Финансы и кредит", утвержденного Ученым советом ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС" от 27.04.2024 протокол № 12.

Срок действия программы: 2024-2026

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры Финансов  
Протокол от 19.04.2023 № 14

**Заведующий кафедрой:**

д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2025 - 2026 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2025 г. № \_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2026 - 2027 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2026 г. № \_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2027 - 2028 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2027 г. № \_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2028 - 2029 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2028 г. № \_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

## РАЗДЕЛ 1. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЙ

<b>1.1. ЦЕЛИ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	
формирование у студента системных знаний о теории и современном инструментарии финансовой аналитики, а также практических навыков использования методов управления финансами для принятия управленческих решений в области финансирования.	
<b>1.2. УЧЕБНЫЕ ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- применение аналитических процедур в обосновании вариантов управленческих решений;</li> <li>- формирование полного представления о круге обязанностей финансового аналитика в деятельности компаний в условиях динамического развития рынков и отраслей;</li> <li>- изучение методов анализа финансового состояния компании, формирования интегрированной оценки ее положения, прогнозирования и моделирования финансовой отчетности;</li> <li>- рассмотрение различных форм финансирования компаний, выявление их преимуществ и недостатков, оценка влияния на стоимость капитала компании;</li> <li>- получение практического опыта принятия управленческих решений на основе финансового моделирования.</li> </ul>	
<b>1.3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОСНОВНОЙ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ</b>	
Цикл (раздел) ОПОП ВО:	Б1.В
<i>1.3.1. Дисциплина "Финансовая аналитика и методы принятия решений" опирается на следующие элементы ОПОП ВО:</i>	
Финансовая эконометрика	
Финансовый менеджмент (продвинутый уровень)	
Финансирование инноваций	
<i>1.3.2. Дисциплина "Финансовая аналитика и методы принятия решений" выступает опорой для следующих элементов:</i>	
Стратегия управления финансовой деятельностью	
Финансовый анализ (продвинутый уровень)	
Корпоративное управление	
<b>1.4. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:</b>	
<i>ПКс - 4.3: Применяет системный анализ и современный инструментарий теории принятия решений в рамках оценки предложений, направленных на реализацию финансовых задач клиента</i>	
Знать:	
<b>Уровень 1</b>	методы системного анализа и способы их применения для выявления взаимосвязей между различными факторами, влияющими на финансовые решения
<b>Уровень 2</b>	основные подходы к принятию решений, включая вероятностные методы, анализ множественных критериев, принятие решений в условиях неопределенности
<b>Уровень 3</b>	основные современные инструменты и методы оценки финансовых предложений
Уметь:	
<b>Уровень 1</b>	проводить финансовый анализ для оценки предложений, включая анализ финансовой отчетности, оценку инвестиционной привлекательности, оценку рисков и т.д.
<b>Уровень 2</b>	понимать потребности клиента и адаптировать финансовый анализ и рекомендации под конкретные потребности клиента
<b>Уровень 3</b>	использовать методы системного анализа для выявления взаимосвязей между различными факторами, влияющими на финансовые решения
Владеть:	
<b>Уровень 1</b>	навыками проведения финансового анализа для оценки предложений, включая анализ финансовой отчетности, оценку инвестиционной привлекательности, оценку рисков и т.д.
<b>Уровень 2</b>	навыками представления финансовой информации и рекомендаций клиентам или заинтересованным сторонам
<b>Уровень 3</b>	технологией использования методов системного анализа для выявления взаимосвязей между различными факторами, влияющими на финансовые решения
<i>В результате освоения дисциплины "Финансовая аналитика и методы принятия решений" обучающийся должен:</i>	
<b>3.1</b>	<b>Знать:</b>
	источники и состав финансовой информации для проведения анализа, показатели и основные инструменты финансовой аналитики.

<b>3.2 Уметь:</b>	рассчитывать и интерпретировать результаты анализа показателей финансовой и управленческой отчетности.
<b>3.3 Владеть:</b>	навыками использования результатов анализа финансовой информации для определения направления развития экономических субъектов и принятия управленческих решений.
<b>1.5. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ</b>	
Текущий контроль успеваемости позволяет оценить уровень сформированности элементов компетенций (знаний, умений и приобретенных навыков), компетенций с последующим объединением оценок и проводится в форме: устного опроса на лекционных и семинарских занятиях (фронтальный, индивидуальный, комплексный), письменной проверки (тестовые задания, контроль знаний по разделу, ситуационных заданий и т.п.), оценки активности работы обучающегося на занятии, включая задания для самостоятельной работы.	
<b>Промежуточная аттестация</b>	
Результаты текущего контроля и промежуточной аттестации формируют рейтинговую оценку работы студента. Распределение баллов при формировании рейтинговой оценки работы студента осуществляется в соответствии с действующим локальным нормативным актом. По дисциплине "Финансовая аналитика и методы принятия решений" видом промежуточной аттестации является Зачет	

## РАЗДЕЛ 2. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

<b>2.1. ТРУДОЕМКОСТЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ</b>						
Общая трудоёмкость дисциплины "Финансовая аналитика и методы принятия решений" составляет 2 зачётные единицы, 72 часов.						
Количество часов, выделяемых на контактную работу с преподавателем и самостоятельную работу обучающегося, определяется учебным планом.						
<b>2.2. СОДЕРЖАНИЕ РАЗДЕЛОВ ДИСЦИПЛИНЫ</b>						
Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Инте ракт.	Примечание
<b>Раздел 1. Раздел 1. Теоретические основы финансовой аналитики</b>						
Тема 1.1. Современные концепции финансовой аналитики и основные принципы финансового анализа /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.1. Современные концепции финансовой аналитики и основные принципы финансового анализа /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.1. Современные концепции финансовой аналитики и основные принципы финансового анализа /Ср/	3	4	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.2. Организация системы управления финансовым анализом /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.2. Организация системы управления финансовым анализом /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	

Тема 1.2. Организация системы управления финансовым анализом /Ср/	3	4	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.3. Информационная база финансовой аналитики, необходимая для оценки эффективности бизнес-процессов и финансовых решений /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.3. Информационная база финансовой аналитики, необходимая для оценки эффективности бизнес-процессов и финансовых решений /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.3. Информационная база финансовой аналитики, необходимая для оценки эффективности бизнес-процессов и финансовых решений /Ср/	3	4	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.4. Анализ, прогнозирование и управление финансовым состоянием компании /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.4. Анализ, прогнозирование и управление финансовым состоянием компании /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 1.4. Анализ, прогнозирование и управление финансовым состоянием компании /Ср/	3	6	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
<b>Раздел 2. Раздел 2. Инструменты анализа и оценки эффективности бизнес-процессов и финансовых решений</b>						
Тема 2.1. Финансовый анализ бизнес-процессов и методика финансового анализа /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.1. Финансовый анализ бизнес-процессов и методика финансового анализа /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.1. Финансовый анализ бизнес-процессов и методика финансового анализа /Ср/	3	6	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.2. Оценка финансового состояния и анализ вероятности банкротства /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э4	0	

Тема 2.2. Оценка финансового состояния и анализ вероятности банкротства /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.2. Оценка финансового состояния и анализ вероятности банкротства /Ср/	3	4	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.3. Оценка венчурных проектов /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.3. Оценка венчурных проектов /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.3. Оценка венчурных проектов /Ср/	3	4	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.4. Финансирование компании: сравнительный анализ источников, оценка их стоимости /Лек/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.4. Финансирование компании: сравнительный анализ источников, оценка их стоимости /Сем зан/	3	2	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Тема 2.4. Финансирование компании: сравнительный анализ источников, оценка их стоимости /Ср/	3	4	ПКс - 4.3	Л1.1Л2.1 Л3. 1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	0	
Консультация /Конс/	3	2	ПКс - 4.3		0	

### РАЗДЕЛ 3. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

В процессе освоения дисциплины "Финансовая аналитика и методы принятия решений" используются следующие образовательные технологии: лекции (Л), семинарские занятия (СЗ), самостоятельная работа студентов (СР) по выполнению различных видов заданий.

В процессе освоения дисциплины "Финансовая аналитика и методы принятия решений" используются следующие интерактивные образовательные технологии: проблемная лекция (ПЛ). Лекционный материал представлен в виде слайд- презентации в формате «Power Point». Для наглядности используются справочные материалы, результаты научных исследований и т.д. В ходе лекции предусмотрена обратная связь со студентами, активизирующие вопросы. При проведении лекций используется проблемно-ориентированный междисциплинарный подход, предполагающий творческие вопросы и создание дискуссионных ситуаций. При изложении теоретического материала используются такие методы, как: монологический,

диалогический, эвристический, исследовательский, проблемное изложение, а также следующие принципы дидактики высшей школы, такие как: последовательность и систематичность обучения, доступность обучения, принцип научности, принципы взаимосвязи теории и практики, наглядности и др. В конце каждой лекции предусмотрено время для ответов на проблемные вопросы.

Самостоятельная работа предназначена для внеаудиторной работы студентов, связанной с конспектированием источников, учебного материала, изучением дополнительной литературы по дисциплине, подготовкой к текущему контролю, а также выполнением индивидуального задания в форме реферата.

## РАЗДЕЛ 4. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

<b>4.1. Рекомендуемая литература</b>			
<b>1. Основная литература</b>			
	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л1.1	Е.Б. Герасимова	Анализ и обоснование финансовых решений : учебник (220 с.)	НИЦ ИНФРА-М, 2023
<b>2. Дополнительная литература</b>			
	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л2.1	Жилкина, А. Н.	Финансовый анализ: учебник и практикум для вузов (285 с.)	Москва : Издательство Юрайт, 2021
<b>3. Методические разработки</b>			
	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л3.1	В.Л. Сорокотягина	Финансовая аналитика и методы принятия решений : методические рекомендации для проведения семинарских занятий для обучающихся 2 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль «Финансы и кредит») всех форм обучения (24 с.)	Донецк : ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2024
Л3.2	В.Л. Сорокотягина	Финансовая аналитика и методы принятия решений : методические рекомендации по организации самостоятельной работы для обучающихся 2 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль «Финансы и кредит») всех форм обучения (18 с.)	Донецк : ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2024
Л3.3	В.Л. Сорокотягина	Финансовая аналитика и методы принятия решений : методические рекомендации по выполнению индивидуального задания для обучающихся 2 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль «Финансы и кредит») всех форм обучения (24 с.)	Донецк : ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2024
<b>4.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"</b>			
Э1	Росстат – федеральная служба государственной статистики	<a href="http://www.gks.ru">http://www.gks.ru</a>	
Э2	Базы данных Министерства экономического развития и торговли России	<a href="http://www.economy.gov.ru">www.economy.gov.ru</a>	
Э3	Федеральный образовательный портал. Экономика. Социология. Менеджмент	<a href="http://www.iep.ru/ru/publikacii/categories.html">http://www.iep.ru/ru/publikacii/categories.html</a>	
Э4	База открытых данных Росфинмониторинга	<a href="http://www.fedsfm.ru/opendata">http://www.fedsfm.ru/opendata</a>	
<b>4.3. Перечень программного обеспечения</b>			
Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе			



отечественного производства:

Microsoft OFFICE 2007 № лицензии 08.07.2008 № 44250460

Microsoft WINDOWS 7 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на копуре ПК) Windows 8.1 Professional x86/64 (академическая подписка DreamSpark Premium), LibreOffice 4.3.2.2 (лицензия GNU LGPL v3+ и MPL2.0)

Google Chrome, Mozilla

#### **4.4. Профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

Moodle,

Программное обеспечение «Рабочие программы дисциплин» в составе программного комплекса «ПЛАНЫ» версии 4.42.

Электронный каталог изданий ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС» - <http://unilib.dsum.internal/>

Научная электронная библиотека «КИБЕРЛЕНИНКА» - <https://cyberleninka.ru/>

Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU - <http://elibrary.ru/defaultx.asp>

Электронная библиотека Института проблем рынка РАН Российской академии наук (ИПР РАН) – <http://www.ipr-ras.ru/libr.htm>

Электронная библиотека федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Воронежский государственный университет» <https://lib.vsu.ru/>

Электронная библиотека федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования "Уральский государственный экономический университет" <https://www.usue.ru/studentam/biblioteka/>

#### **4.5. Материально-техническое обеспечение дисциплины**

1. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, групповых консультаций и промежуточной аттестации: аудитория № 410 учебный корпус № 3: г. Донецк, ул. Челюскинцев, 157 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»):

- комплект мультимедийного оборудования: ноутбук, мультимедийный проектор, экран;

- специализированная мебель: рабочее место преподавателя, рабочие места обучающихся (40), стационарная доска, выкатная доска, Windows 8.1 Professional x86/64 (академическая подписка DreamSpark Premium), LibreOffice 4.3.2.2 (лицензия GNU LGPL v3+ и MPL2.0).

2. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа и текущего контроля: аудитория №308 учебный корпус №2 г. Донецк, пр. Богдана Хмельницкого, 108 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»):

- специализированная мебель: рабочее место преподавателя, рабочие места обучающихся (40), стационарная доска, демонстрационные плакаты

3. Помещения для самостоятельной работы с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно образовательную среду организации:

читальные залы, учебные корпуса №1 г. Донецк, ул. Челюскинцев, 163а (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС») 6 учебный корпус, г. Донецк, ул. Артема, 94 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»).

Компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду (ЭИОС ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС») и электронно-библиотечную систему (ЭБС IPRbooks), а также возможностью индивидуального неограниченного доступа обучающихся в ЭБС и ЭИОС посредством Wi-Fi с персональных мобильных устройств.

Сервер: AMD FX 8320/32Gb(4x8Gb)/4Tb(2x2Tb). На сервере установлена свободно распространяемая операционная система DEBIAN 10. MS Windows 8.1 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК ), MS Windows XP (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК ), MS Windows 7 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК ), MS Office 2007 Russian OLP NL AE (лицензии Microsoft № 42638778, № 44250460), MS Office 2010 Russian (лицензии Microsoft № 47556582, № 49048130), MS Office 2013 Russian (лицензии Microsoft № 61536955, № 62509303, № 61787009, № 63397364), Grub loader for ALT Linux (лицензия GNU LGPL v3), Mozilla Firefox (лицензия MPL2.0), Moodle (Modular Object-Oriented Dynamic Learning Environment, лицензия GNU GPL), IncScape (лицензия GPL 3.0+), PhotoScape (лицензия GNU GPL), 1С ERP УП, 1С ЗУП (бесплатные облачные решения для образовательных учреждений от 1Сfresh.com), OnlyOffice 10.0.1 (SaaS, GNU Affero General Public License3)

## **РАЗДЕЛ 5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

### **5.1. Контрольные вопросы и задания**

Вопросы к зачёту:

1. Источники и состав финансовой информации

2. Информационная база принятия финансовых управленческих решений

3. Коэффициенты рентабельности всех активов, продаж и собственного капитала ROE, ROS, ROA
4. Методики финансового анализа.
5. Методы оценки финансовых решений в управлении источниками финансирования компании
6. Методы управления инвестиционным портфелем компании
7. Методы экономической оценки эффективности инвестиций
8. Модель DuPont, анализ рентабельности активов
9. Модель финансовых ресурсов компании
10. Оценка финансового состояния и вероятности банкротства компании
11. Понятие инвестиций и инвестиционной деятельности компании
12. Разработка финансовой стратегии компании
13. Современные концепции и теории корпоративных финансов
14. Управление структурой капитала компании и эффект финансового рычага
15. Оптимизация структуры капитала компании
20. Оценка эффективности сделок M&A на российском рынке
21. Индикаторы финансов в системе сбалансированных показателей (Balanced Score Card)
22. Выход на IPO компании, акционирование и опыт российских компаний
23. Концепции финансового менеджмента
24. Инвестиционная политика и инвестиционный климат
25. Управление инвестиционным портфелем
26. История крупнейших банкротств мировых компаний

### 5.2. Темы письменных работ

Темы для написания индивидуального задания (реферата):

1. Оценка финансовых результатов компании за прошедшие периоды: ключевые вопросы.
2. Инструментарий финансового аналитика для прогнозирования чистой прибыли и денежного потока компании.
3. Анализ финансовой отчетности для оценки кредитного качества потенциальных инвестиций в инструменты с фиксированным доходом.
4. Анализ финансовой отчетности для выявления акций с высокой инвестиционной привлекательностью.
5. Аналитические суждения на основе финансовой отчетности компании прошлых периодов
6. Прогнозирование финансовых показателей: нисходящий подход к прогнозированию выручки от реализации.
7. Долговые ковенанты. Последствия нарушения долговых ковенантов.
8. Принципы формирования кредитного рейтинга.
9. Моделирование стоимости корпоративного заимствования на российском рынке.
10. Основные факторы управления стоимостью компании на основе модели дисконтированных денежных потоков.
11. Денежные потоки: расчет и анализ (FCFF, FCFE, FCFD). Практика применения при оценке стоимости компании, инвестиционного проекта.
12. Обоснование взаимосвязи вида денежного потока со ставкой дисконтирования.
13. Этапы построения финансовой модели оценки венчурных проектов на основе дисконтированных денежных потоков.
14. Принцип учета странового риска при оценке экономической эффективности инвестиционного проекта.
15. Аналитические решения на основе значений общего рычага. Практика использования при формировании кредитного рейтинга (Национальное рейтинговое агентство).
16. Модели оценки стоимости собственного капитала компании с учетом масштабов, зрелости компании.
17. Предельная стоимость капитала и ее влияние на средневзвешенную стоимость капитала.
18. Преимущества и недостатки различных источников финансирования.
19. Источники финансирования российских компаний.
20. Дерево решений как инструмент принятия решений.
21. Имитационное моделирование: принципы построения модели.
22. Принятие управленческих решений на основе анализа чувствительности.
23. Методика реальных опционов для оценки экономической эффективности инвестиционных проектов.
24. Методы оценки реальных опционов.
25. Виды реальных опционов и примеры практического их использования.
26. Обоснование экономической эффективности инвестиционного проекта с учетом методики реальных

### 5.3. Фонд оценочных средств

Фонд оценочных средств дисциплины "Финансовая аналитика и методы принятия решений" разработан в соответствии с локальным нормативным актом ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС".

Фонд оценочных средств дисциплины "Финансовая аналитика и методы принятия решений" в полном объеме представлен в виде приложения к данному РПД.

#### **5.4. Перечень видов оценочных средств**

устный опрос, решение ситуационных заданий; тестовые задания; доклад; индивидуальное задание (реферат); контроль знаний по разделу; научная составляющая (научные тезисы).

### **РАЗДЕЛ 6. СРЕДСТВА АДАПТАЦИИ ПРЕПОДАВАНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ К ПОТРЕБНОСТЯМ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ**

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

- 1) с применением электронного обучения и дистанционных технологий.
- 2) с применением специального оборудования (техники) и программного обеспечения, имеющихся в ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС".

В процессе обучения при необходимости для лиц с нарушениями зрения, слуха и опорно-двигательного аппарата предоставляются следующие условия:

- для лиц с нарушениями зрения: учебно-методические материалы в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями слуха: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

### **РАЗДЕЛ 7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО УСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ**

Обучающемуся рекомендуется не ограничиваться при изучении темы только основной литературой, необходимо конспектировать лекции, изучать методические рекомендации, издаваемые кафедрой. Для улучшения качества освоения материала необходимо в день лекции повторно изучить сделанный на занятиях конспект, повторить новые понятия, составить структурно-логическую схему лекции. Освоение дисциплины требует освоения методов исследования взаимосвязи между социально-экономическими и финансовыми факторами, самостоятельного решения задач на семинарских занятиях, выполнения заданий. При возникновении сложностей по усвоению программного материала необходимо посещать консультации по дисциплине, задавать уточняющие вопросы на лекциях и семинарских занятиях