

Аннотация к рабочей программе дисциплины

Автор: Тимофеева Т.В., доцент

Наименование дисциплины: Б1.В.10 Концепции и анализ денежных потоков

Цель освоения дисциплины: формирование у студентов глубоких теоретических знаний, практических навыков по применению методов статистического анализа социально-экономических явлений и процессов, навыков проведения статистического исследования.

1. Требования к результатам освоения дисциплины:

Индекс и содержание компетенции	Знания	Умения	Навыки и (или) опыт деятельности
ОПК-2: способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач	1 этап: знать основные понятия, категории и инструменты экономической теории и прикладных экономических дисциплин, в т.ч. классификацию денежных потоков по различным признакам, источники информации о денежных потоках; 2 этап: знать основы построения, расчета и анализа современной системы показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов на микро- и макроуровне	1 этап: уметь осуществлять выбор инструментальных средств для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы, в т.ч. осуществлять финансовые расчеты по определению наращенной и приведенной стоимости, определять реальную доходность финансовых инструментов, осуществлять анализ достаточности денежных остатков и эффективности их использования; 2 этап: уметь осуществлять поиск информации по полученному заданию, сбор,	1 этап: обладать опытом самостоятельной работы по применению методологии экономического исследования; 2 этап: обладать опытом самостоятельной работы с современными методами сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных, в т.ч. методами оценки денежных потоков, методами анализа и прогнозирования денежных потоков.

		анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач, в т.ч. составлять прогноз поступления, расходования и необходимости внешнего финансирования денежных средств на перспективу.	
ПК-5: способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	1 этап: знать методику анализа бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе методы факторного анализа; 2 этап: знать основные показатели, определяемые по данным отчетности предприятия, в т.ч. показатели финансовой устойчивости, ликвидности и платёжеспособности деловой и рыночной активности, эффективности и рентабельности деятельности.	1 этап: уметь представлять результаты аналитической и исследовательской работы в виде выступления, доклада, информационного обзора, аналитического отчета, статьи; 2 этап: уметь осуществлять выбор инструментальных средств для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы, в т.ч. проводить анализ достаточности денежных остатков и эффективности их использования, планировать остатки денежных средств по их видам.	1 этап: обладать опытом самостоятельной работы с методами и приемами анализа экономических явлений и процессов, в т.ч. по финансовому прогнозированию и бюджетированию денежных потоков; 2 этап: обладать опытом самостоятельной работы с современными методиками оценки эффективности реальных инвестиций, а также моделирования и прогнозирования доходности портфеля ценных бумаг.

2. Содержание дисциплины:

Раздел 1 Актуальность изучения, анализа и прогнозирования денежных потоков предприятия. Методология оценки и анализа денежного капитала предприятия

Тема 1 Предмет, метод и задачи изучения денежных потоков предприятия

Тема 2 Экономическая сущность и классификация денежных потоков

Тема 3 Источники информации для анализа денежных потоков

Тема 4 Методы оценки денежных потоков

Тема 5 Анализ денежного капитала предприятия

Раздел 2 Основы финансовой математики. Управление денежным капиталом предприятия

Тема 6 Методический инструментарий оценки стоимости денег во времени

Тема 7 Оценка временной стоимости регулярных денежных потоков

Тема 8 Оценка стоимости денежных потоков с учетом факторов инфляции, риска и ликвидности

Тема 9 Методы регулирования среднего остатка денежных средств

Тема 10 Методологические основы оптимизации денежных потоков

Тема 11 Прогнозирование денежных потоков предприятия

Тема 12 Бюджетирование денежных средств

3. Общая трудоёмкость дисциплины: 3 ЗЕ.