



Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования  
«ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ ДВАЖДЫ ГЕРОЯ  
СОВЕТСКОГО СОЮЗА, ЛЕТЧИКА-КОСМОНАВТА А.А. ЛЕОНОВА»

---

«УТВЕРЖДАЮ»

и.о. проректора

А.В. Троицкий

«\_\_» \_\_\_\_\_ 2023 г.

**ИНСТИТУТ ПРОЕКТНОГО  
МЕНЕДЖМЕНТА И ИНЖЕНЕРНОГО БИЗНЕСА**

**КАФЕДРА УПРАВЛЕНИЯ**

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА  
ДИСЦИПЛИНЫ  
«ФИНАНСОВАЯ ЛОГИСТИКА»**

**Направление подготовки: 38.03.02 Менеджмент**

**Профиль: Логистика**

**Уровень высшего образования: бакалавриат**

**Форма обучения: очная, очно-заочная**

Королёв  
2023

Рабочая программа является составной частью основной профессиональной образовательной программы и проходит рецензирование со стороны работодателей в составе основной профессиональной образовательной программы. Рабочая программа актуализируется и корректируется ежегодно.

**Автор: к.э.н., доцент Кравец Е. В. Рабочая программа дисциплины Финансовая логистика – Королев МО: «Технологический университет», 2023.**

**Рецензент: к.э.н., доцент Хорошавина Н.С.**

Рабочая программа составлена в соответствии с требованиями федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки бакалавров 38.03.02 «Менеджмент» и Учебного плана, утвержденного Ученым советом Университета. Протокол № 9 от 11.04.2023 года.

**Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры:**

Заведующий кафедрой (ФИО, ученая степень, звание, подпись)	Веселовский М.Я. д.э.н. профессор			
Год утверждения (переутверждения)	2023	2024	2025	2026
Номер и дата протокола заседания кафедры	№ 8 от 27.03.2023			

**Рабочая программа согласована:**

Руководитель ОПОП ВО \_\_\_\_\_



Чуева И.И., доцент, к.э.н.

**Рабочая программа рекомендована на заседании УМС:**

Год утверждения (переутверждения)	2023	2024	2025	2026
Номер и дата протокола заседания УМС	№ 5 от 11.04.2023			

## **1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОПОП**

**Целью** изучения дисциплины являются:

- формирование базовых компетенций в области теории и практики управления финансами хозяйствующего субъекта, направленного на достижение его стратегических и тактических целей в условиях конкурентной среды;
- формирование базового объема знаний для изучения специальных дисциплин в бакалавриате, для научно-исследовательской и практической деятельности в организациях.

В процессе обучения по направлению подготовки 38.03.02 «Менеджмент» студент приобретает и совершенствует следующие компетенции:

### **Универсальные компетенции**

УК-10 способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности.

### **Профессиональные компетенции:**

ПК-2 способен систематизировать информацию, вести статистический учет, прогнозировать и осуществлять расчеты экономической и инвестиционной эффективности;

ПК-5 способен осуществлять управление социально-экономическими системами на основе анализа рыночных, экономических и социальных условий ведения хозяйственной деятельности.

**Основными задачами** дисциплины являются:

- изучение понятийного аппарата управления финансами в логистических системах;
- формирование представления о роли, задачах и функциях финансов в логистических системах;
- изучение основных концепций управления финансов в логистических системах;
- изучение особенностей составления финансовой отчетности;
- освоение методик финансового анализа;
- освоение основ финансового планирования и прогнозирования;
- освоение методов формирования финансовой политики.

Показатель освоения компетенции отражают следующие индикаторы:

**Необходимые знания:**

- понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике;
- демонстрирует знание методов, форм и инструментов оценки результатов логистической деятельности;
- владеет методами управления социально-экономическими системами.

**Необходимые умения:**

- умеет применять методы личного экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей;
- анализирует и умеет пользоваться основными нормативно-правовыми документами, регулирующими деятельность организации (предприятия) в логистических системах;
- анализирует рыночные, экономические и социальные условия ведения хозяйственной деятельности.

**Трудовые действия:**

- использует финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролирует собственные экономические и финансовые риски;
- находит и использует источники информации при проведении расчетов экономической и инвестиционной эффективности в логистической деятельности;
- осуществляет планирование и организацию деятельности социально-экономическими системами с позиций логистического подхода.

## 2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП ВО

Дисциплина «Финансовая логистика» относится к дисциплинам по выбору основной профессиональной образовательной программы подготовки бакалавров 38.03.02 «Менеджмент».

Изучение данной дисциплины базируется на знаниях, приобретенных при изучении дисциплин: «Основы менеджмента» «Учет и анализ (финансовый учет, управленческий учет финансовый анализ)», «Управление документооборотом», «Финансовый менеджмент», «Информационные технологии в профессиональной деятельности» и формируемых в процессе их изучения компетенциях: УК-1, УК-10, ОПК-1, ПК-2, ПК-5, ПК-8.

Знания и компетенции, полученные при освоении дисциплины «Финансовая логистика» являются базовыми для изучения последующих дисциплин: «Управление рисками в логистических системах», «Администрирование логистических систем» и других, а также прохождения практики и выполнения выпускной квалификационной работы.

## 3. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетные единицы, 144 часов.

Таблица 1

Виды занятий	Всего часов	Семестр 5	Семестр 6
<b>ОЧНАЯ ФОРМА ОБУЧЕНИЯ</b>			
<b>Общая трудоемкость</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	
<b>Аудиторные занятия</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	
Лекции (Л)	16	16	
Практические занятия (ПЗ)	32	32	
Лабораторные работы (ЛР)	-	-	
Практическая подготовка	6	6	
<b>Самостоятельная работа</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	
<b>Курсовые работы (проекты)</b>	-	-	
<b>Контрольная работа</b>	<b>Контрольная работа</b>	+	
<b>Текущий контроль знаний</b>	<b>Тест</b>	+	
<b>Вид итогового контроля</b>	<b>Зачет с оценкой</b>	+	
<b>ОЧНО-ЗАОЧНАЯ ФОРМА ОБУЧЕНИЯ</b>			
<b>Общая трудоемкость</b>	<b>144</b>		<b>144</b>
<b>Аудиторные занятия</b>	<b>24</b>		<b>24</b>
Лекции (Л)	8		8
Практические занятия (ПЗ)	16		16
Лабораторные работы (ЛР)	-		-
Практическая подготовка	4		4
<b>Самостоятельная работа</b>	<b>120</b>		<b>120</b>
<b>Курсовые работы (проекты)</b>	-		-

Контрольная работа	Контрольная работа		+
Текущий контроль знаний	-		-
Вид итогового контроля	Зачет с оценкой		+

#### 4. Содержание дисциплины (модуля)

##### 4.1. Темы дисциплин и виды занятий

Таблица 2

Наименование тем	Лекции, час.	Практические занятия, час	Занятия в интерактивной форме, час	Практическая подготовка, час.	Код компетенций
Тема 1. Финансовые потоки в логистических системах	4/2	8/4	4/1	-	УК-10 ПК-2 ПК-5
Тема 2. Основы теории финансовых рынков	4/2	8/4	4/1	-	УК-10 ПК-2 ПК-5
Тема 3. Управление финансовыми ресурсами логистических систем в условиях неопределенности и риска	4/2	8/4	4/1	2/2	УК-10 ПК-2 ПК-5
Тема 4. Управление финансами предприятия.	4/2	8/4	8/2	4/2	УК-10 ПК-2 ПК-5
<b>Итого:</b>	<b>16/8</b>	<b>32/16</b>	<b>20/6</b>	<b>6/4</b>	

## 4.2. Содержание тем дисциплины

### **Тема 1. Финансовые потоки в логистических системах.**

Определение финансового потока и финансового окружения. Структура финансовой среды. Основные характеристики, определяющие финансовый поток: объем потока, стоимость потока, время и направление финансового потока. Финансовая операция. Взаимосвязь финансовых, информационных и материальных потоков. Классификация финансовых потоков. Требования и критерии к управлению финансовыми ресурсами в ЛС. Роль планирования в управлении финансовыми потоками. Особенности управления финансовыми потоками на разных этапах логистического процесса. Роль финансов на стадии организации логистических процессов. Логистика и корпоративные показатели прибыли, модель стратегической прибыли. Методы повышения доходности собственного капитала в логистике, параметры, влияющие на величину этого показателя. Влияние объема запасов на финансовые показатели деятельности компании в модели стратегической прибыли. Минимизация уровня запасов и финансирования процесса модернизации производства в логистике на примере модели стратегической прибыли. Роль информационных технологий при управлении материальными и финансовыми потоками. Инструментарий и методы управления финансовыми потоками. Роль экономико-математического моделирования в управлении финансовыми потоками. Основы финансового анализа модель Альтмана. Управление затратами логистических систем. Модели ценообразования в промышленной логистике. Динамическая оптимизация в управлении финансовыми потоками в ЛС.

### **Тема 2. Основы теории финансовых рынков.**

Сущность и базовые функции финансов. Типы финансовых систем. Финансовые рынки, основные участники финансовых рынков. Макроэкономические задачи финансовых рынков. Состав финансовых рынков. Рынок ссудных капиталов. Фондовый рынок. Страховой рынок. Базовые функции ссудного капитала. Основные источники ссудного капитала. Структура рынка ссудного капитала. Рынок краткосрочных кредитов. Моделирование управления краткосрочными кредитами в ЛС. Методы оценки эффективности управления финансовыми ресурсами в ЛС. Методы оценки периода привлечения заемного капитала в условиях обновления и расширения основных фондов в промышленной логистике. Модели управления кредитованием предприятия в условиях его расширения и реперофирования. Устойчивость в управлении кредитными ресурсами в ЛС. Основные функции кредита. Базовые формы кредита. Виды кредитов и кредитных договоров. Основные участники рынка ссудных капиталов. Понятие о фондовом рынке. Классификация ценных бумаг. Курсы ценных бумаг. Понятие о страховом рынке.

### **Тема 3. Управление финансовыми ресурсами логистических систем в условиях неопределенности и риска.**

Различные подходы к определению финансовых рисков в логистике. Классификация финансовых рисков. Количественные и качественные методы измерения рисков. Анализ финансового риска с использованием дерева решений. Критерии выбора оптимального финансового решения в логистике в условиях неопределенности. Виды процентных рисков. Операции с процентами. Переменная процентная ставка. Риски процентных ставок. Инвестиционные риски в ЛС. Риск потерь от изменения потока платежей. Кредитные риски в логистике. Факторы, способствующие возникновению кредитных рисков. Анализ кредитных рисков. Приемы уменьшения кредитных рисков. Валютные риски. Методы снижения валютных рисков. Риск ликвидности. Инфляционный риск. Риски активов. Общие принципы управления рисками, схема управления риском. Выбор приемов управления финансовыми рисками. Сущность страхования рисков в логистике.

### **Тема 4. Управление финансами предприятия.**

Финансы как объект управления. Основные принципы управления финансами. Обеспечение системы управления финансами (нормативно-методическое, информационное, инструментальное). Основные методы управления финансами. Финансовое планирование. Оперативное управление финансами. Финансовый контроль. Финансы предприятия. Внешние и внутренние факторы управления финансовыми ресурсами предприятия. Модель управления финансовыми ресурсами предприятия в условиях оптовых закупок товара, анализ устойчивости решений. Финансовые отношения и финансовые обязательства предприятия. Показатели эффективности управления финансовыми ресурсами фирмы. Источники формирования финансовых ресурсов фирмы. Основные формы существования финансовых ресурсов предприятия. Оборотные средства предприятия и основы управления ими. Основные средства предприятия, их восстановление и развитие. Оценка эффективности использования основных фондов. Амортизационная политика предприятия. Затраты предприятия и их классификация. Прибыль предприятия и её распределение. Точка безубыточности для однопродуктовой и многопродуктовой модели. Финансовый рычаг. Модели минимизации финансовых затрат при формировании многопродуктовой производственной программы в промышленной логистике, анализ устойчивости решений. Модели оптимизации валовой прибыли при формировании многопродуктовой производственной программы в промышленной логистике, анализ чувствительности модели при локальном возмущении исходных параметров. Стохастические модели оптимизации валовой прибыли в промышленной логистике с использованием критериев «риск-доходность».



#### **4. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы по дисциплине**

1. «Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)»

#### **6. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине**

Структура фонда оценочных средств приведена в Приложении 1.

#### **7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины**

##### **Основная литература:**

1. Лисицына, Екатерина Викторовна. Финансовый менеджмент : Учебник / Московский городской университет управления Правительства Москвы; Государственный университет управления; ЗАКРЫТ Московская международная высшая школа бизнеса "МИРБИС"; Российский экономический университет им. Г.В. Плеханова. - 1. - Москва : ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2021. - 184 с. - ISBN 978-5-16-006620-2. - ISBN 978-5-16-106418-4. URL: <http://znanium.com/catalog/document?id=377510>

2. Балабин, А. А. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс] : учебное пособие / Балабин А. А. - Новосибирск : НГТУ, 2019. - 163 с. - Утверждено Редакционно-издательским советом университета в качестве учебного пособия. - ISBN 978-5-7782-3820-6. URL: <https://e.lanbook.com/book/152358>

##### **Дополнительная литература:**

1. Чернопятков, А. М. Управление финансами в цифровой экономике: учебник / А. М. Чернопятков. - Москва, Берлин : Директ-Медиа, 2020. - 187 с.: ил., табл. - ISBN 978-5-4499-1559-7.

URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=597732>

#### **8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

<http://biblioclub.ru/> - Электронно-библиотечная система ЭБС  
Университетская библиотека онлайн

<http://www.znanium.com/>- Электронно-библиотечная система ЭБС  
ZNANIUM.COM

<http://www.rucont.ru/>- Электронно-библиотечная система ЭБС  
Национальный цифровой ресурс Руконт.

<https://biblio-online.ru> - Образовательная платформа Юрайт  
[www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) - Консультант Плюс

## **9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)**

Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля) приведены в Приложении 2 к настоящей рабочей программе.

## **10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю)**

**Перечень программного обеспечения:** MSOffice, PowerPoint.

**Информационные справочные системы:**

Консультант Плюс [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)

**Ресурсы информационно-образовательной среды Университета:**

Рабочая программа, методическое обеспечение по курсу «Финансовая логистика»

## **11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)**

**Лекционные занятия:**

- аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран);
- комплект электронных презентаций / слайдов на темы:

**Практические занятия:**

- аудитория, оснащенная мультимедийными средствами (проектор, ноутбук).
- рабочее место преподавателя, оснащенное ПК с доступом в глобальную сеть Интернет;
- рабочие места студентов.

**Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации  
обучающихся по дисциплине (модулю)**

**ИНСТИТУТ ПРОЕКТНОГО МЕНЕДЖМЕНТА  
И ИНЖЕНЕРНОГО БИЗНЕСА**

**КАФЕДРА УПРАВЛЕНИЯ**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ  
ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО  
ДИСЦИПЛИНЕ  
«ФИНАНСОВАЯ ЛОГИСТИКА»**

**Направление подготовки: 38.03.02 «Менеджмент»**

**Профили: «Логистика»**

**Уровень высшего образования: бакалавр**

**Форма обучения: очная, очно-заочная**

Королев  
2023

## 1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

№ п/п	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или ее части)	Раздел дисциплины, обеспечивающий формирование компетенции	В результате изучения раздела дисциплины, обеспечивающего формирование компетенции (или ее части), обучающийся должен:		
				Необходимые знания	Необходимые умения	Трудовые действия
1	УК-10	Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	1-4	Понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике.	Умеет применять методы личного экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей.	Использует финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролирует собственные экономические и финансовые риски.
2	ПК-2	Способен систематизировать информацию, вести статистический учет, прогнозировать и осуществлять расчеты экономической и инвестиционной эффективности	1-4	Демонстрирует знание методов, форм и инструментов оценки результатов логистической деятельности.	Анализирует и умеет пользоваться основными нормативно-правовыми документами, регулирующими деятельность организации (предприятия) в логистических системах.	Находит и использует источники информации при проведении расчетов экономической и инвестиционной эффективности в логистической деятельности;
2	ПК-5	Способен осуществлять управление социально-экономическими системами на основе анализа рыночных, экономических и социальных условий ведения хозяйственной деятельности	1-4	Владеет методами управления социально-экономическим и системами.	Анализирует рыночные, экономические и социальные условия ведения хозяйственной деятельности.	Осуществляет планирование и организацию деятельности социально-экономическими системами с позиций логистического подхода.

## 2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Код компетенции	Инструменты, оценивающие сформированность компетенции	Показатель оценивания компетенции	Критерии оценки
УК-10 ПК-2 ПК-5	Доклад в форме презентаций	<p>А) полностью сформирована (компетенция освоена на <u>высоком</u> уровне) – 5 баллов</p> <p>Б) частично сформирована:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• компетенция освоена на <u>продвинутом</u> уровне – 4 балла;</li> <li>• компетенция освоена на <u>базовом</u> уровне – 3 балла;</li> </ul> <p>В) не сформирована (компетенция <u>не сформирована</u>) – 2 и менее баллов</p>	<p>Проводится устно с использованием мультимедийных систем, а также с использованием технических средств</p> <p>Время, отведенное на процедуру – 10-15 мин.</p> <p>Критерии оценки:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.Соответствие представленной презентации заявленной тематике (1 балл).</li> <li>2.Качество источников и их количество при подготовке доклада и разработке презентации (1 балл).</li> <li>3.Владение информацией и способность отвечать на вопросы аудитории (1 балл).</li> <li>4.Качество самой представленной презентации (1 балл).</li> <li>5.Оригинальность подхода и всестороннее раскрытие выбранной тематике (1 балл).</li> </ol> <p>Неявка – 0 баллов.</p> <p>Максимальная сумма баллов - 5 баллов.</p> <p>Результаты оценочной процедуры представляются обучающимся в срок не позднее 1 недели после проведения процедуры – для текущего контроля. Оценка проставляется в электронный журнал.</p>
УК-10 ПК-2 ПК-5	Реферат (контрольная работа)	<p>А) полностью сформирована (компетенция освоена на <u>высоком</u> уровне) – 5 баллов</p> <p>Б) частично сформирована:</p>	<p>Проводится в письменной форме</p> <p>Критерии оценки:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.Соответствие содержания реферата заявленной тематике (1 балл).</li> <li>2.Качество источников и их</li> </ol>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• компетенция освоена на <u>продвинутом</u> уровне – 4 балла;</li> <li>• компетенция освоена на <u>базовом</u> уровне – 3 балла;</li> </ul> <p>В) не сформирована (<u>компетенция не сформирована</u>) – 2 и менее баллов</p>	<p>количество при подготовке работы (1 балл).</p> <p>3. Владение информацией и способность отвечать на вопросы аудитории (1 балл).</p> <p>4. Качество самой представленной работы (1 балл).</p> <p>5. Оригинальность подхода и всестороннее раскрытие выбранной тематики (1 балл).</p> <p>Максимальная сумма баллов - 5 баллов.</p> <p>Результаты оценочной процедуры представляются обучающимся в срок не позднее 1 недели после проведения процедуры – для текущего контроля. Оценка проставляется в электронный журнал.</p>
УК-10 ПК-2 ПК-5	ТЕСТ	<p>А) полностью сформирована (компетенция освоена на <u>высоком</u> уровне) – 90% правильных ответов</p> <p>Б) частично сформирована:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• компетенция освоена на <u>продвинутом</u> уровне – 70% правильных ответов;</li> <li>• компетенция освоена на <u>базовом</u> уровне – от 51% правильных ответов;</li> </ul> <p>В) не сформирована (<u>компетенция не сформирована</u>) – менее 50% правильных ответов</p>	<p>Проводится в письменной форме</p> <p>Критерии оценки:</p> <p>1. Соответствие содержания контрольной работы заявленной тематике (1 балл).</p> <p>2. Качество источников и их количество при подготовке работы (1 балл).</p> <p>3. Владение информацией и способность отвечать на вопросы аудитории (1 балл).</p> <p>4. Качество самой представленной работы (1 балл).</p> <p>5. Оригинальность подхода и всестороннее раскрытие выбранной тематики (1 балл).</p> <p>Максимальная сумма баллов - 5 баллов.</p>

**3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы**

**Тематика докладов в презентационной форме:**

1. Внедрение бюджетирования в бюджетный процесс.
2. Становление финансовой системы в условиях рыночной экономики.
3. Нормативно-правовая база финансовой системы РФ.
4. Финансовое обеспечение воспроизводственного процесса.
5. Финансы как инструмент экономического регулирования.
6. Финансовый рынок, его сектора.
7. Налоговая политика государства.
8. Бюджетная политика государства.
9. Основные направления финансовой политики государства.
10. Государственные финансы в финансовой системе России.
11. Финансовое планирование и прогнозирование социально-экономических процессов.
12. Финансы коммерческих организаций.
13. Основы управления финансами предприятия.
14. Структура и принципы бюджетной системы РФ.
15. Методика составления проектов бюджетов.
16. Характеристика государственных внебюджетных фондов РФ (на примере конкретного фонда).
17. Анализ доходов и расходов государственных внебюджетных фондов (на примере бюджета конкретного фонда).
18. Финансовые ресурсы предприятия: формирование и использование в условиях рынка.
19. Роль финансов коммерческого предприятия в кругообороте основных производственных фондов.
20. Формирование и использование оборотных средств коммерческого предприятия.
21. Значение и содержание финансового прогнозирования на предприятиях.
22. Прибыль коммерческого предприятия: планирование, распределение.
23. Финансовые аспекты разработки бизнес-плана.
24. Финансовая стратегия предприятия.
25. Методы финансового регулирования экономики.

## Тематика рефератов

1. Сущность и источники финансовых ресурсов.
2. Понятие, роль, задачи, стратегия, тактика и эффективность финансовой политики. Характеристика финансовой политики России.
3. Эволюция финансовой науки. Теории финансов.
4. Финансовый прогноз: сущность, сфера применения, виды, организационный и временной аспекты.
5. Специфика финансовых отношений субъектов, функционирующих в финансовом секторе экономике.
6. Источники, структура и классификация государственных финансовых ресурсов.
7. Формирование и использование финансовых ресурсов, основных и оборотных фондов коммерческих организаций.
8. Финансовые инструменты: сущность и виды.
9. Финансовое посредничество и финансовые институты.
10. Финансовый контроль: сущность, задачи, сферы применения, виды, формы и методы.
11. Финансовый механизм как инструмент реализации финансовой политики: понятие, структура.
12. Субъекты некоммерческой деятельности. Особенности их финансовых отношений.
13. Сущность, классификация и роль финансовых рынков. Особенности рынков капиталов, денежных средств, ценных бумаг, валютного, золота.
14. Структура, функции и задачи Министерства финансов РФ и подчиненных ему федеральных финансовых служб.
15. Понятие финансового (денежного) фонда. Формирование фондов денежных средств как форма удовлетворения потребностей общества и основа его финансовой системы.
16. Социально-экономическая сущность бюджета, его функции и роль в функционировании государственных финансов. Отличие бюджетного фонда от других денежных фондов.
17. Понятие и тенденции глобализации экономики и финансов. Содержание и принципы организации международных финансов.
18. Бюджетное устройство, структура и принципы формирования бюджетной системы.
19. Глобальные и региональные международные публичные финансовые организации и их функции. Участие в них России.
20. Сбалансированность, дефицит и профицит бюджета. Доходы и расходы бюджетов различных уровней.
21. Особенности функционирования Пенсионного фонда РФ, Фонда социального страхования РФ, федерального и территориальных фондов обязательного медицинского страхования.
22. Субъекты коммерческой деятельности. Особенности их финансовых отношений.



23. Расходы домашних хозяйств: классификация, обязательные платежи, расходы на потребление. Денежные сбережения домашних хозяйств.

24. Глобализация мировых финансовых рынков.

25. Взаимосвязь финансов с экономическими категориями, обслуживающими воспроизводственный процесс (цена, заработная плата, кредит).

#### 4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Формой контроля знаний по дисциплине «**Управление финансами в логистических системах**» являются две текущие аттестации в виде тестов и одна промежуточная аттестация в виде **зачета с оценкой** в устной форме.

Неделя текущего контроля	Вид оценочного средства	Код компетенций, оценивающий знания, умения, навыки	Содержание оценочного средства	Требования к выполнению	Срок сдачи (неделя семестра)	Критерии оценки по содержанию и качеству с указанием баллов
Согласно графику учебного процесса	Тестирование 1	УК-10 ПК-2 ПК-5	20 вопросов	Компьютерное тестирование; время, отведенное на процедуру – до 45 минут	Результаты тестирования предоставляются в день проведения процедуры	<b>Критерии оценки</b> определяются процентным соотношением. Не явка – 0 <b>Удовлетворительно</b> – от 51% правильных ответов. <b>Хорошо</b> – от 70% правильных ответов. <b>Отлично</b> – от 90% правильных ответов.
Согласно графику учебного процесса	Тестирование 2	УК-10 ПК-2 ПК-5	20 вопросов	Компьютерное тестирование; время, отведенное на процедуру – до 45 минут	Результаты тестирования предоставляются в день проведения процедуры	<b>Критерии оценки</b> определяются процентным соотношением. Не явка – 0 <b>Удовлетворительно</b> – от 51% правильных ответов. <b>Хорошо</b> – от 70% правильных ответов. <b>Отлично</b> – от 90% правильных ответов.
Согласно графику учебного процесса	Зачет с оценкой	УК-10 ПК-2 ПК-5	1 вопрос	Зачет проводится в устной форме, путем ответа на вопросы.  Время, отведенное на процедуру – 20 минут.	Результаты предоставляются в день проведения зачета	<b>Критерии оценки:</b> <b>«Отлично»:</b> ставится студентам, которые при ответе: - обнаруживают всестороннее систематическое и глубокое знание программного материала; - демонстрируют знание современной учебной и

					<p>научной литературы;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- способны творчески применять знание теории к решению профессиональных задач;</li> <li>- владеют понятийным аппаратом;</li> <li>- демонстрируют способность к анализу и сопоставлению различных подходов к решению заявленной в билете проблематики.</li> </ul> <p><b>«Хорошо»:</b> ставится студентам, которые при ответе:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- обнаруживают твёрдое знание программного материала;</li> <li>- усвоили основную и наиболее значимую дополнительную литературу;</li> <li>- способны применять знание теории к решению задач профессионального характера;</li> <li>- допускают отдельные погрешности и неточности при ответе.</li> </ul> <p><b>«Удовлетворительно»:</b> ставится студентам, которые при ответе:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- в основном знают программный материал в объёме, необходимом для предстоящей работы;</li> <li>- в целом усвоили основную литературу;</li> <li>- допускают существенные погрешности в ответе на вопросы экзаменационного билета.</li> </ul> <p><b>«Неудовлетворительно»:</b> ставится студентам, которые при ответе:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- обнаруживают значительные пробелы в знаниях основного программного материала;</li> <li>- допускают принципиальные ошибки в ответе на вопросы экзаменационного билета;</li> <li>- демонстрируют незнание теории и практики в области управления.</li> </ul>
--	--	--	--	--	---

*Итоговое начисление баллов по дисциплине осуществляется в соответствии с разработанной и внедренной балльно-рейтинговой системой контроля и оценивания уровня знаний и внеучебной созидательной активности обучающихся.*

## Тесты

### **1. Акция есть ценная бумага, представляющая собой:**

- (?) документ, удостоверяющий отношения займа
- (!) документ, дающий право получения дохода из прибыли акционерного общества
- (?) срочное долговое денежное обязательство
- (?) бессрочное обязательство по выплате процентов

### **2. Опцион - это:**

- (?) свидетельство о выдаче денег в долг под залог имущества
- (?) поручительство по векселю, сделанное третьим лицом в виде особой гарантийной записи
- (!) биржевой срочный контракт, содержащий право покупки или продажи определенного количества товара в определенный срок по цене, указанной в контракте
- (?) товарораспорядительный документ
- (?) передаточная надпись на обороте векселя, удостоверяющая переход прав по этому документу к другому лицу

### **3. Лицо, покупающее ценные бумаги, является**

- (!) инвестором
- (?) эмитентом
- (?) брокером
- (?) маклером
- (?) дилером

### **4. Абсолютная ликвидность присуща:**

- (?) ценным бумагам
- (?) депозитам до востребования, открытым в кредитных организациях
- (!) денежным средствам

### **5. Под лизингом обычно понимают:**

- (?) среднесрочную (от одного до трех лет) аренду имущества, купленного арендодателем для арендатора с целью его производственного использования, при сохранении права собственности на это имущество за арендодателем на весь срок договора
- (?) краткосрочную (на срок до одного года) аренду имущества без права их последующего приобретения арендатором
- (!) долгосрочную (свыше трех лет) аренду имущества, купленного арендодателем для арендатора с целью его производственного использования, при сохранении права собственности на это имущество за арендодателем на весь срок договора

### **6. К внешним факторам, влияющим на величину прибыли, относятся:**

(?) объем продаж; себестоимость продукции; структура продукции и затрат; цена продукции и др.

(!) природные условия; транспортные условия; социально-экономические условия; уровень развития внешнеэкономических связей; цены на производственные ресурсы и др.

(?) природные условия; транспортные условия; социально-экономические условия; объем продаж; себестоимость продукции

#### **7. Переменные затраты – это затраты, которые:**

(?) изменяются пропорционально ценам на продукцию

(?) изменяются пропорционально постоянным затратам

(!) изменяются пропорционально объему производства

#### **8. Резервный капитал корпорации:**

(?) представляет собой сумму средств, предоставленных собственниками для обеспечения ее уставной деятельности

(!) предназначен для возмещения непредвиденных потерь и возможных убытков от хозяйственной деятельности

(?) образуется, как правило, в результате переоценки основных средств и других материальных ценностей

#### **9. За счет какого источника формируется резервный капитал организации:**

(?) банковские кредиты

(?) уставный капитал

(!) чистая прибыль организации

#### **10. Управление дебиторской задолженностью заключается в:**

(?) увеличении дебиторской задолженности

(?) оптимизации общего размера дебиторской задолженности и обеспечении своевременной ее инкассации

(!) уменьшении дебиторской задолженности и обеспечении своевременной ее инкассации

#### **11. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по:**

(?) остаточной стоимости

(!) первоначальной стоимости

(?) восстановительной стоимости

#### **12. Что является критерием оценки эффективности управления оборотными средствами организации:**

(!) фактор времени

(?) фактор стоимости

(?) фактор структуры

**13. Анализ финансовых результатов производят на основе показателей:**

- (?) представленных в формах №1 и №2 годовой бухгалтерской отчетности
- (!) представленных преимущественно в форме №2 годовой бухгалтерской отчетности
- (?) представленных преимущественно в форме №1 годовой бухгалтерской отчетности

**14. Какая стоимость объекта основных средств организации отражается в бухгалтерском балансе в момент его приобретения и принятия на баланс:**

- (!) первоначальная
- (?) остаточная
- (?) восстановительная

**15. Рентабельность — это:**

- (!) относительный показатель эффективности производства
- (?) абсолютный показатель эффективности производства
- (?) как абсолютный показатель, так и относительный показатель эффективности производства

**16. О чем свидетельствует снижение числа оборотов оборотных средств организации:**

- (?) никак не влияет на финансовое состояние организации
- (?) об улучшении финансового состояния организации
- (!) об ухудшении финансового состояния организации

**17. Маржинальная прибыль это-**

- (!) выручка минус переменные затраты
- (?) выручка минус постоянные затраты
- (?) выручка минус затраты

**18. Облигация это**

- (?) доленая бумага
- (!) долговая бумага
- (?) депозитарная расписка

**19. Производный финансовый инструмент, контракт на покупку/продажу базового актива в определенную дату в будущем, но по текущей рыночной цене это**

- (!) фьючерс
- (?) акция
- (?) облигация

**20. имущество, которое используется в хозяйственной деятельности организации более года, переносит свою стоимость на стоимость готовой продукции по частям и способно приносить организации доходы.**

- (!) внеоборотные активы
- (?) оборотные активы
- (?) текущие обязательства

**21. К быстро реализуемым активам относят:**

- (?) внеоборотные активы
- (!) дебиторскую задолженность
- (?) денежные средства

**22. К трудно реализуемым активам можно отнести**

- (?) недвижимость
- (?) технологическое оборудование
- (?) долгосрочные финансовые вложения
- (!) все перечисленное верно

**23. Фьючерсы это**

- (?) долевые бумаги
- (!) долговые бумаги
- (?) производные бумаги

**24. Расходы на приобретение сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов относятся к:**

- (?) операционным расходам
- (!) расходы по обычным видам деятельности
- (?) внереализационным расходам

**25. Это показатель?**

$$\frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Выручка от продаж}} * 100 \%$$

- (?) рентабельность активов
- (?) рентабельности собственного капитала
- (!) рентабельность продаж

**26. \_\_\_\_\_ показывает долю стоимости основных фондов, приходящихся на каждый рубль выпускаемой продукции**

- (?) производительность
- (!) фондоемкость
- (?) рентабельность
- (?) воспроизводство

**27. Амортизация не начисляется по основным средствам, ...**

- (!) с нулевой остаточной стоимостью
- (?) простаивающим более полугода
- (?) потребительская стоимость которых с течением времени не изменяется
- (?) находящихся на капитальном ремонте

**28. По объекту основных средств сумма годовых амортизационных отчислений при прочих равных условиях не изменяется, если используется способ начисления амортизации...**

- (?) списание стоимости по сумме чисел лет срока полезного использования
- (?) нелинейный
- (?) уменьшаемого остатка
- (!) линейный

**29. Переоценка основных средств проводится, чтобы установить их:**

- (?) первоначальную стоимость
- (?) остаточную стоимость
- (!) восстановительную стоимость
- (?) ликвидационную стоимость

**30. Выгодно ли предприятию амортизировать стоимость его основных средств?**

- (?) нет, потому что амортизация увеличивает себестоимость продукции
- (?) да, потому что все предприятия обязаны амортизировать стоимость основных средств
- (!) да, потому что амортизация создает возможности для своевременного обновления основных средств
- (?) нет, потому что амортизация увеличивает размер налога на имущество

**31. Выпуск товарной продукции на 1 руб. основных средств характеризует...**

- (?) фондоемкость
- (?) рентабельность основных средств
- (?) фондовооруженность
- (!) фондоотдачу

**32. В первоначальную стоимость основных производственных фондов не включаются...**

- (?) затраты на их установку
- (!) затраты на амортизацию
- (?) затраты на их изготовление
- (?) затраты на их доставку и монтаж

**33. Объект основных средств при постановке на баланс предприятия в результате приобретения оценивается по \_\_\_\_\_ стоимости**

- (?) рыночной
- (?) ликвидационной
- (!) первоначальной
- (?) остаточной

**34. При использовании способа суммы лет для начисления амортизации необходимо знать:**

- (?) первоначальную стоимость объекта и количество продукции, которое можно произвести с его помощью
- (!) первоначальную стоимость объекта и срок его полезного использования
- (?) остаточную стоимость объекта основных средств и коэффициент ускорения
- (?) фактический и плановый объем производства

**35. Нелинейные методы амортизации стоимости объекта основных средств позволяют:**

- (?) списать всю стоимость объекта в течение срока полезного использования
- (!) списать большую часть стоимости в первую половину срока полезного использования
- (?) списывать стоимость равными частями в течение срока полезного использования
- (?) не используются при начислении амортизации

**36. К основным фондам предприятия относят:**

- (?) материально-вещественные ценности, которые длительное время используются в производстве и переносят свою стоимость на производимую продукцию сразу и полностью
- (?) средства труда, которые однократно участвуют в производственном процессе, в неизменной натуральной форме
- (!) средства труда, которые неоднократно участвуют в производственном процессе в неизменной натуральной форме, постепенно перенося свою стоимость на производимую продукцию
- (?) предметы труда, которые целиком потребляются в одном производственном цикле, утрачивают свою натурально-вещественную форму, полностью переносят свою стоимость на изготавливаемую продукцию

**37. На степень физического износа оборудования влияет (-ют)...**

- (!) степень загрузки оборудования
- (?) метод начисления амортизации
- (?) появление новых, более экономически эффективных видов техники
- (?) последствия научно-технического прогресса



**38. Амортизация основных фондов - это:**

- (?) восстановление (реновация) основных фондов
- (?) воспроизводство основных фондов
- (!) постепенный перенос стоимости изношенной части основных фондов на производимую продукцию
- (?) расходы на содержание основных фондов

**39. Начисление амортизации пропорционально объему произведенной продукции применяется если:**

- (?) стоимость основных фондов зависит от объема произведенной продукции
- (!) если износ основных фондов зависит не столько от времени, сколько от частоты использования объекта
- (?) стоимость продукции зависит от объема ее производства
- (?) если объект основных фондов имеет одинаковую эффективность в течение всего срока полезного использования

**40. Потеря средствами труда своих первоначальных качеств, т.е. ухудшение технико-экономических характеристик под воздействием процесса труда, сил природы, а также вследствие не использования основных средств, называется**

- (?) пригодность
- (?) моральный износ
- (?) обесценивание
- (!) физический износ

**41. Если увеличивается объем производимой на предприятии продукции при прочих равных условиях, что можно сказать об эффективности использования основных фондов?**

- (?) это никак не влияет на эффективность их использования
- (!) эффективность растет, так как увеличивается отдача на каждый рубль, вложенный в основные фонды
- (?) эффективность снижается, так как повышается физический износ объектов основных фондов
- (?) эффективность снижается, так как повышается объекты основных фондов теряют свою стоимость

**42. При расчете среднегодовой стоимости основных фондов, месяц ввода объекта ОФ:**

- (!) учитывается
- (?) не учитывается
- (?) не используется при расчете среднегодовой стоимости основных фондов
- (?) учитывается, если стоимость вводимых объектов не превышает 40 000 руб.

**43. Задолженность покупателей за отгруженную продукцию перед предприятием относится к...**

- (?) кредиторской задолженности
- (!) дебиторской задолженности
- (?) собственному капиталу
- (?) внеоборотным активам

**44. Критерием оценки эффективности управления оборотными средствами служит...**

- (?) объем произведенной продукции
- (?) производительность труда на предприятии
- (?) сегментации оборотных средств
- (!) длительность одного оборота оборотных средств

**45. Если длительность оборота увеличилась с 60 до 65 дней, что можно сказать об эффективности использования оборотных средств?**

- (?) длительность оборота оборотных средств не связана с эффективностью их использования
- (!) эффективность использования оборотных средств снизилась
- (?) оборотные средства стали использоваться эффективнее
- (?) эффективность использования оборотных средств осталась прежней

**46. Эффективность использования оборотных средств характеризуется показателями:**

- (?) фондоотдачи и фондоемкости
- (?) производительности труда и текучести кадров
- (?) объема выпущенной и реализованной продукции
- (!) оборачиваемости и продолжительность одного оборота

**47. Период оборота оборотных средств характеризует:**

- (?) количество оборотов, совершаемых оборотными средствами
- (?) время, необходимое для полного обновления производственных средств предприятия
- (?) количество оборотных средств, приходящееся на объем выпущенной продукции
- (!) количество дней, за которое совершается полный оборот оборотных средств

**48. Понятие «оборотные средства предприятия» включает:**

- (?) средства труда, многократно участвующие в производственном процессе и постепенно переносящие свою стоимость на готовый продукт
- (!) предметы труда, которые участвуют в производственном цикле один раз, изменяя свою натурально-вещественную форму, полностью переносят свою стоимость на производимую продукцию
- (?) средства производства, многократно участвующие в производственном цикле, изменяя при этом свою натурально-вещественную форму и полностью переносящие свою стоимость на готовую продукцию

**49. Коэффициент оборачиваемости оборотных средств характеризует:**

- (!) стоимость реализованной продукции, приходящейся на 1 руб. оборотных средств
- (?) уровень технической оснащённости труда
- (?) сумму оборотных средств, затраченных на 1 руб. реализованной продукции
- (?) стоимость основных средств на 1 руб. товарной продукции

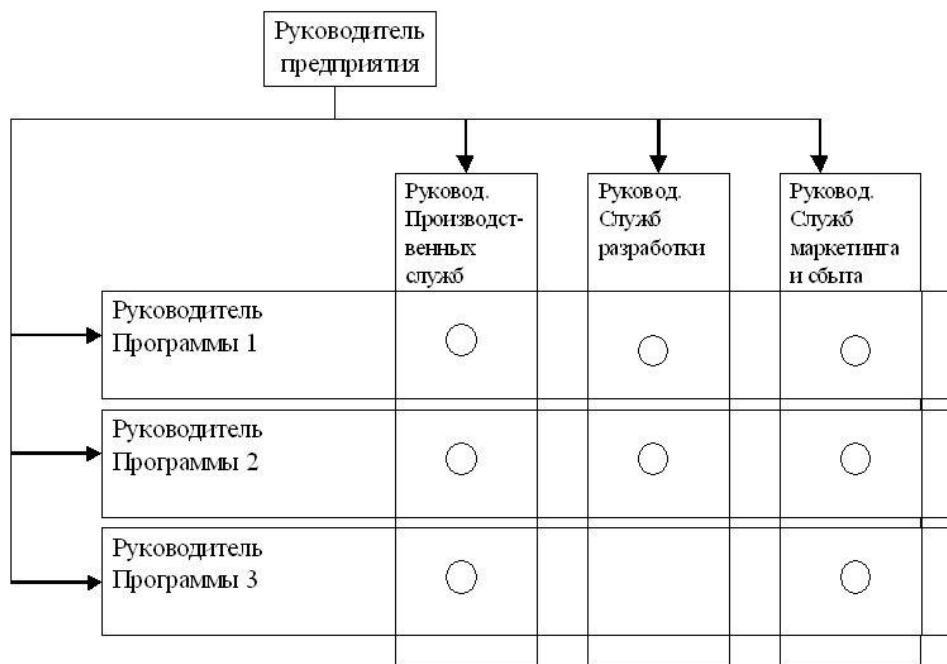
**50. В состав предметов труда входят ...**

- (?) сырьё, производственный персонал, машины
- (?) производственный персонал и полуфабрикаты
- (!) сырьё, основные и вспомогательные материалы, полуфабрикаты
- (?) сырьё, основные и вспомогательные материалы, машины

**51. На каком рисунке представлена матричная организационная структура**



(?) Рисунок 1

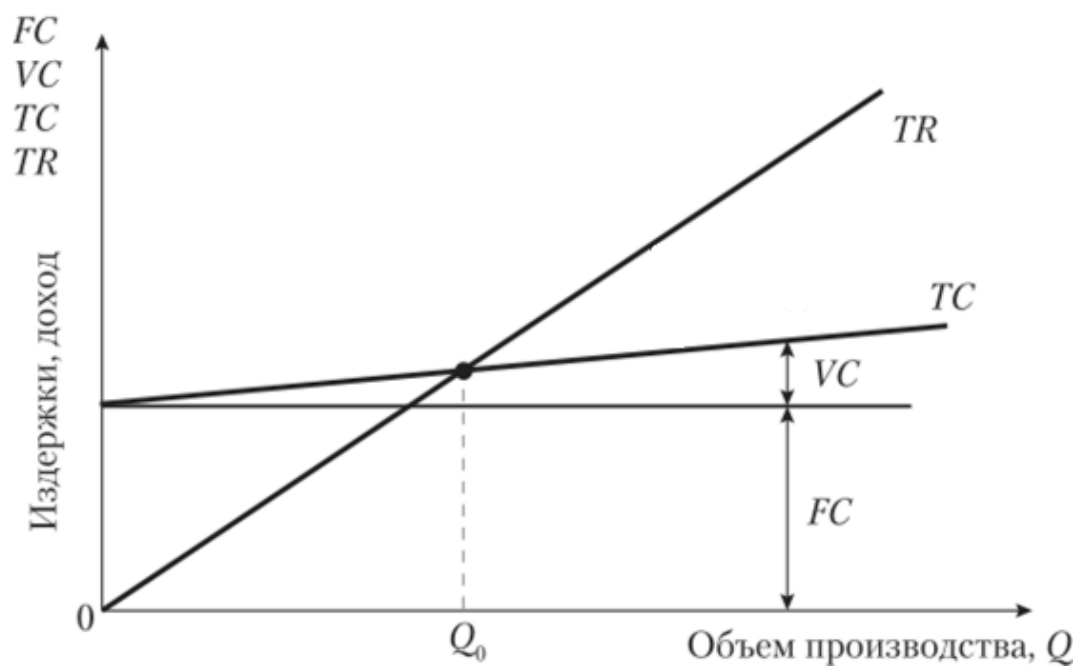
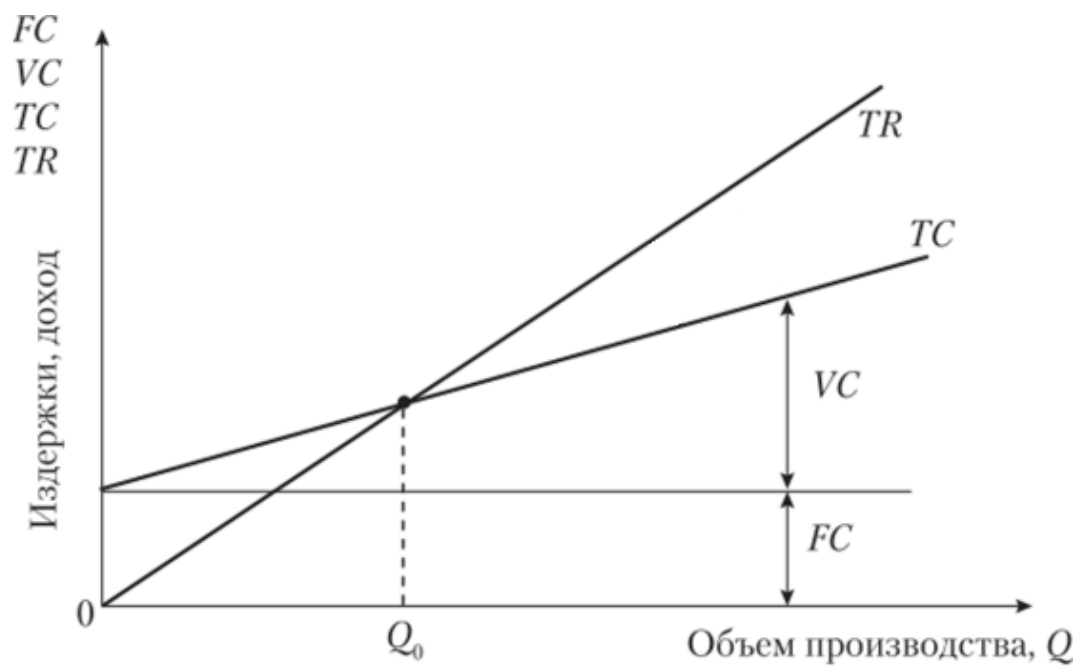


(!) Рисунок 2

**52. На рисунке представлены два варианта графика безубыточности. Выберите тот, на котором сила операционного рычага будет больше.**

(?) Рисунок 1

(!) Рисунок 2



<b>Q</b>	<b>FC</b>	<b>VC</b>	<b>TC</b>	<b>TR</b>
(Объем производства, шт.)	(Постоянные издержки)	(Переменные издержки)	(Общие совокупные издержки)	(Выручка)

1. Чистый приведенный доход – NPV (Net Present Value)	время в течение которого доходы от вложений в инвестиционный проект сравниваются с затратами в него.
2. Внутренняя норма доходности -IRR (Internal Rate of Return)	Разница между дисконтированной стоимостью денежных поступлений от инвестиционного проекта и дисконтированными затратами на проект
3. Индекс прибыльности – PI (Profitability Index)	относительная доходность инвестиционного проекта на единицу вложений.
4. Период окупаемости – PP (Payback Period)	ставка дисконтирования, при которой NPV= 0 или ставка при которой дисконтированные затраты равны дисконтированным доходам.

1-2

2-4

3-3

4-1

**Типовые вопросы, выносимые на зачет с оценкой:**

**Вопросы к зачету:**

1. Структура финансовой среды.
2. Основные характеристики, определяющие финансовый поток: объем потока, стоимость потока, время и направление финансового потока. Финансовая операция.
3. Классификация финансовых потоков.
4. Роль планирования в управлении финансовыми потоками.
5. Особенности управления финансовыми потоками на разных этапах логистического процесса.
6. Логистика и корпоративные показатели прибыли, модель стратегической прибыли.
7. Методы повышения доходности собственного капитала в логистике, параметры, влияющие на величину этого показателя.
8. Минимизация уровня запасов и финансирования процесса модернизации производства в логистике на примере модели стратегической прибыли.
9. Роль информационных технологий при управлении материальными и финансовыми потоками.
10. Инструментарий и методы управления финансовыми потоками.
11. Роль экономико-математического моделирования в управлении финансовыми потоками.
12. Основы финансового анализа модель Альтмана.
13. Управление затратами логистических систем.
14. Модели ценообразования в промышленной логистике.

- ЛС.
15. Динамическая оптимизация в управлении финансовыми потоками в
  16. Сущность и базовые функции финансов.
  17. Типы финансовых систем.
  18. Финансовые рынки, основные участники финансовых рынков.
  19. Макроэкономические задачи финансовых рынков.
  20. Состав финансовых рынков.
  21. Рынок ссудных капиталов.
  22. Фондовый рынок.
  23. Страховой рынок.
  24. Рынок краткосрочных кредитов.
  25. Методы оценки эффективности управления финансовыми ресурсами в логистических системах.
  26. Методы оценки периода привлечения заемного капитала в условиях обновления и расширения основных фондов в промышленной логистике.
  27. Модели управления кредитованием предприятия в условиях его расширения и перепрофилирования.
  28. Различные подходы к определению финансовых рисков в логистике.
  29. Классификация финансовых рисков.
  30. Количественные и качественные методы измерения рисков.
  31. Анализ финансового риска с использованием дерева решений.
  32. Критерии выбора оптимального финансового решения в логистике в условиях неопределенности.
  33. Инвестиционные риски в логистических системах.
  34. Кредитные риски в логистике.
  35. Валютные риски.
  36. Риск ликвидности.
  37. Инфляционный риск.
  38. Риски активов.
  39. Общие принципы управления рисками, схема управления риском.
  40. Выбор приемов управления финансовыми рисками.
  41. Сущность страхования рисков в логистике.
  42. Финансы как объект управления.
  43. Основные принципы управления финансами.
  44. Обеспечение системы управления финансами (нормативно-методическое, информационное, инструментальное).
  45. Основные методы управления финансами.
  46. Финансовое планирование.
  47. Оперативное управление финансами.
  48. Финансовый контроль.
  49. Финансы предприятия.
  50. Внешние и внутренние факторы управления финансовыми ресурсами предприятия.

51. Финансовые отношения и финансовые обязательства предприятия.
52. Показатели эффективности управления финансовыми ресурсами фирмы. Источники формирования финансовых ресурсов фирмы.
53. Оценка эффективности использования основных фондов.
54. Затраты предприятия и их классификация. Прибыль предприятия и её распределение.
55. Модели минимизации финансовых затрат при формировании многопродуктовой производственной программы в промышленной логистике, анализ устойчивости решений.



**Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины  
(модуля)**

**ИНСТИТУТ ПРОЕКТНОГО МЕНЕДЖМЕНТА  
И ИНЖЕНЕРНОГО БИЗНЕСА**

**КАФЕДРА УПРАВЛЕНИЯ**

**МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО  
ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ  
«ФИНАНСОВАЯ ЛОГИСТИКА»**

**Направление подготовки: 38.03.02 «Менеджмент»**

**Профили: «Логистика»**

**Уровень высшего образования: бакалавр**

**Форма обучения: очная, очно-заочная**

Королев  
2023

## 1. Общие положения

**Целью** изучения дисциплины являются:

- формирование базовых компетенций в области теории и практики управления финансами хозяйствующего субъекта, направленного на достижение его стратегических и тактических целей в условиях конкурентной среды;
- формирование базового объема знаний для изучения специальных дисциплин в магистратуре, для научно-исследовательской и практической деятельности в организациях.

**Основными задачами дисциплины являются:**

- изучение понятийного аппарата управления финансами в логистических системах;
- формирование представления о роли, задачах и функциях финансов в логистических системах;
- изучение основных концепций управления финансов в логистических системах;
- изучение особенностей составления финансовой отчетности;
- освоение методик финансового анализа;
- освоение основ финансового планирования и прогнозирования;
- освоение методов формирования финансовой политики.

## 2. Указания по проведению практических (семинарских) занятий

### Практическое занятие 1.

**Вид практического занятия:** беседа.

**Образовательные технологии:** практическая работа в группах.

**Тема: Финансовые потоки в логистических системах.**

Классификация финансовых потоков. Требования и критерии к управлению финансовыми ресурсами в ЛС.

Роль планирования в управлении финансовыми потоками. Особенности управления финансовыми потоками на разных этапах логистического процесса. Роль финансов на стадии организации логистических процессов.

Основы финансового анализа модель Альтмана.

**Продолжительность занятия:** 8/4 ч

### Практическое занятие 2.

**Вид практического занятия:** беседа.

**Образовательные технологии:** практическая работа в группах.

**Тема: Основы теории финансовых рынков.**

Финансовые рынки, основные участники финансовых рынков. Макроэкономические задачи финансовых рынков. Состав финансовых рынков.

Рынок ссудных капиталов. Фондовый рынок. Страховой рынок. Базовые функции ссудного капитала. Основные источники ссудного капитала. Структура рынка ссудного капитала. Рынок краткосрочных кредитов. Моделирование управления краткосрочными кредитами в ЛС. Методы оценки эффективности управления финансовыми ресурсами в ЛС.

**Продолжительность занятия:** 8/4 ч

### **Практическое занятие 3.**

**Вид практического занятия:** беседа.

**Образовательные технологии:** практическая работа в группах.

**Тема: Управление финансовыми ресурсами логистических систем в условиях неопределенности и риска.**

Различные подходы к определению финансовых рисков в логистике. Классификация финансовых рисков. Количественные и качественные методы измерения рисков.

Анализ финансового риска с использованием дерева решений. Критерии выбора оптимального финансового решения в логистике в условиях неопределенности. Виды процентных рисков.

Выбор приемов управления финансовыми рисками. Сущность страхования рисков в логистике.

**Продолжительность занятия:** 8/4 ч

### **Практическое занятие 4.**

**Вид практического занятия:** смешанная форма практического занятия, решение ситуационных задач.

**Образовательные технологии:** практическая работа в группах.

**Тема: Управление финансами предприятия.**

Основные методы управления финансами. Финансовое планирование. Оперативное управление финансами. Финансовый контроль. Финансы предприятия. Внешние и внутренние факторы управления финансовыми ресурсами предприятия.

Основные формы существования финансовых ресурсов предприятия. Оборотные средства предприятия и основы управления ими. Основные средства предприятия, их восстановление и развитие. Оценка эффективности использования основных фондов. Амортизационная политика предприятия. Затраты предприятия и их классификация. Прибыль предприятия и её распределение. Точка безубыточности. Финансовый рычаг.

**Продолжительность занятия:** 8/4 ч

**Практическая подготовка** составляет 6 часов для студентов очной формы обучения и 4 часа для студентов очно-заочной формы обучения. В рамках практической подготовки студенты используя материалы действующего предприятия (выбирается студентом самостоятельно) применяют методы управления финансами.

### 3. Указания по проведению лабораторного практикума

Не предусмотрено учебным планом

### 4. Указания по проведению самостоятельной работы студентов

№ п/п	Наименование блока (раздела) дисциплины	Виды СРС
1	Финансовые потоки в логистических системах	<b>Подготовка докладов и презентации по темам:</b> 1. Роль информационных технологий при управлении материальными и финансовыми потоками. 2. Роль экономико-математического моделирования в управлении финансовыми потоками. 3. Динамическая оптимизация в управлении финансовыми потоками в ЛС.
2	Основы теории финансовых рынков	<b>Подготовка докладов и презентаций по темам:</b> 1. Базовые формы кредита. 2. Виды кредитов и кредитных договоров. 3. Классификация ценных бумаг.
3	Управление финансовыми ресурсами логистических систем в условиях неопределенности и риска	<b>Подготовка докладов и презентаций по темам:</b> 1. Методы снижения валютных рисков. 2. Общие принципы управления рисками, схема управления риском. 3. Выбор приемов управления финансовыми рисками.
4	Управление финансами предприятия.	<b>Подготовка докладов и презентаций по темам:</b> 1. Основные принципы управления финансами. 2. Обеспечение системы управления финансами (нормативно-методическое, информационное, инструментальное).

## 5. Указания по выполнению контрольных работ

Учебным планом данного курса для специалистов очной/очно-заочной формы обучения предусмотрено написание одной контрольной работы, что является одним из условий успешного освоения ими основных положений данной дисциплины и служит допуском к сдаче зачета по курсу во время зачетной сессии.

Задания в контрольной работе разрабатываются преподавателем кафедры «Управления» МГОТУ.

### ***Цель выполняемой работы:***

продемонстрировать знания и умения в области изучения дисциплины «**Финансовая логистика**».

Основные **задачи** выполняемой работы:

1. Закрепление полученных ранее теоретических знаний;
2. Выяснение подготовленности бакалавра к будущей практической работе;

***Процесс написания контрольной работы делится на следующие этапы:***

1. Определение установленной темы контрольной работы
2. Изучение литературы, относящейся к теме контрольной работы
3. Оформление контрольной работы
4. Представление ее на кафедру для регистрации
5. Защита контрольной работы

Подготовку контрольной работы следует начинать с повторения соответствующих разделов учебника, учебных пособий, конспектов лекций.

### **Требования к содержанию контрольной работы:**

В содержании контрольной работы необходимо показать знание рекомендованной литературы по данному заданию, при этом правильно пользоваться первоисточником и избегать чрезмерного цитирования. При использовании цитат необходимо указывать точные ссылки на используемый источник: указание автора (авторов), название работы, место издания, страницы. Кроме основной литературы рекомендуется использовать дополнительную литературу и источники сети Интернет (с детальным указанием сайта, т.е. копирование ссылки и даты обращения). Если в период выполнения контрольной работы были приняты новые законы или нормативно-правовые акты, относящиеся к излагаемой теме, их необходимо изучить и использовать при ее выполнении. Важно обратить внимание на различные концептуальные подходы по исследуемой тематике.

В конце контрольной работы приводится полный библиографический перечень использованных нормативно-правовых актов (если они использовались) и источников.

Оформление библиографического списка осуществляется в соответствии с установленными нормами и правилами ГОСТ.

**Порядок выполнения контрольной работы:**

Контрольная работа излагается логически последовательно, грамотно, разборчиво. Работа должна иметь титульный лист. Он содержит полное название высшего учебного заведения, кафедра, реализующая данную дисциплину, название (тема) контрольной работы, фамилию, инициалы автора, также необходимо указать номер группы, фамилию и инициалы, а также должность, ученое звание и степень научного руководителя (преподавателя), проверяющего контрольную работу.

На следующем листе излагается план контрольной работы, который включает в себя: название всех разделов, введение и заключение, а также список литературы. Излагая вопрос (раздел) каждый смысловой абзац необходимо начать с красной строки. Закончить изложение вопроса следует выводом, итогом по содержанию данного раздела.

В конце работы ставится подпись магистранта и дата сдачи. Страницы контрольной работы должны быть пронумерованы. Номер страницы ставится в нижнем правом углу.

Объем контрольной работы должен составлять 10-15 страниц машинописного текста. Размер шрифта №14 (Times New Roman), полуторный интервал, стандартный лист формата А4. Поля: верхнее – 20 мм, нижнее – 20 мм, левое – 30 мм, правое – 15 мм.

Дополнительно контрольная работа может иметь приложения (схемы, графики, диаграммы).

По всем возникающим вопросам обучающемуся следует обращаться за консультацией на кафедру. Срок выполнения контрольной работы определяется кафедрой. Срок проверки контрольной работы – 3 дня с момента необходимой фиксированной даты сдачи.

***Порядок защиты контрольной работы:***

Контрольная работа подлежит обязательной защите. В установленной преподавателем срок магистрант должен сдать контрольную работу и быть готов ответить на вопросы и замечания. Оценка работы производится по четырех бальной системе: «ОТЛИЧНО», «ХОРОШО», «УДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО», «НЕУДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО». После сдачи работы не возвращаются и хранятся в фонде кафедры.

## **Примерная тематика контрольных работ**

1. Методы оценки эффективности кредитования оборотных средств в логистике.
2. Моделирование управления финансовыми ресурсами при проектировании логистических систем.
3. Методы оценки кредитных рисков в логистике.
4. Метод дерева решений и его использование при финансировании проектов в логистике.
5. Стахостические модели оптимизации в логистике с использованием критериев «риск-доходность».
6. Модель стратегической прибыли в логистике.
7. Логистика и корпоративные показатели прибыли.
8. Основы финансового анализа в логистике, модель Алтмана.
9. Модели управления кредитными ресурсами в логистике в проектах расширения и перепрофилирования предприятия.
10. Состав и структура финансовых рынков.
11. Методы управления финансовыми ресурсами в логистике в условиях неопределенности и риска.
12. Финансовые риски в логистике и приемы управления.
13. Влияние запасов на финансовые показатели компании в логистике.
14. Финансовый контроль логистических показателей.
15. Аудит управления финансами в логистике.
16. Модели оценки финансовых активов.
17. Теория структуры капитала и ее использование в промышленной логистике.
18. Планирование капитальных затрат и риск.
19. Финансовый лизинг и оценка его эффективности в логистике.
20. Краткосрочное финансовое планирование и источники краткосрочного кредитования.
21. Финансовые аспекты слияния и поглощения компаний.

### **6. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)**

#### **Основная литература:**

1. Лисицына, Екатерина Викторовна. Финансовый менеджмент: Учебник / Московский городской университет управления Правительства Москвы; Государственный университет управления; ЗАКРЫТ Московская международная высшая школа бизнеса "МИРБИС"; Российский экономический университет им. Г.В. Плеханова. - 1. - Москва : ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2021. - 184 с. - ISBN 978-5-16-006620-2. - ISBN 978-5-16-106418-4. URL: <http://znanium.com/catalog/document?id=377510>

2. Балабин, А. А. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс]: учебное пособие / Балабин А. А. - Новосибирск : НГТУ, 2019. - 163 с. - Утверждено Редакционно-издательским советом университета в качестве учебного пособия. - ISBN 978-5-7782-3820-6.  
URL: <https://e.lanbook.com/book/152358>

#### **Дополнительная литература:**

2. Чернопяттов, А. М. Управление финансами в цифровой экономике: учебник / А. М. Чернопяттов. - Москва, Берлин : Директ-Медиа, 2020. - 187 с.: ил., табл. - ISBN 978-5-4499-1559-7.  
URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=597732>

#### **7. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля)**

<http://biblioclub.ru/> - Электронно-библиотечная система ЭБС  
Университетская библиотека онлайн

<http://www.znanium.com/>- Электронно-библиотечная система ЭБС  
ZNANIUM.COM

<http://www.rucont.ru/>- Электронно-библиотечная система ЭБС  
Национальный цифровой ресурс Руконт.

<https://biblio-online.ru> - Образовательная платформа Юрайт

[www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) - Консультант Плюс

#### **8. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю)**

**Перечень программного обеспечения:** MSOffice, PowerPoint.

**Информационные справочные системы:**

Консультант Плюс [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)

**Ресурсы информационно-образовательной среды Университета:**

Рабочая программа, методическое обеспечение по курсу «Финансовая логистика»