Методические рекомендации по выполнению СРС 2 Курс «Финансовый менеджмент»

ОП Менеджмент русс отд 3 курс

СРС 2 состоит из двух частей

Часть 1 Пройти курс на Coursera (бесплатный) до 6 ноября

Analyzing Company Performance using Ratios (Анализ эффективности компании с использованием коэффициентов)

**Ссылка на курс** **<https://www.coursera.org/programs/al-faraby-kazakh-national-university-on-coursera-onvx6/browse?collectionId=&productId=tQq4kYz7EeqepQqxGls1Lw&productType=course&query=Analyzing+Company+Performance+using+Ratios>**

**Результат прохождения курса оценивается в 20 баллов**

Часть 2 Аналитическая справка «Анализ финансовой устойчивости компании и его влияние на принятие управленческих решений»

Аналитическая справка оценивается в 80 баллов

Аналитическая справка «Анализ финансовой устойчивости компании и его влияние на принятие управленческих решений»

Для выполнения задания необходимо выбрать публичную компанию на казахстанском /мировом рынке, имеющую отчетность как минимум за 5 лет, относящую к субъектам крупного бизнеса, имеющая официальный сайт, освещающий результаты деятельности компании.

Для составления аналитической справки руководствоваться 1) материалами лекции, 2) рекомендуемых учебников по темам РК 1 (достаточно одного учебника), 3) годовыми отчетами компании, 4) финансовой отчетностью компании, 5) информационными новостными лентами, отражающими особенности развития компании. На все указанные источники должны быть сделаны ссылки в Аналитической справке

По структуре справка должна состоять по содержанию курса по РК2 и отвечать на следующие вопросы:

1. Анализ финансовой отчетности: общий обзор. Балансовый отчет\отчет о финансовом положении : общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. ОПИУ\ОСД : общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. Отчет о движении денежных средств: общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. Отчет об изменениях в капитале: общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах
2. Анализ внеоборотных активов: структуры внеоборотных активов, показателей эффективности и комментарии относительно роли в формировании активов и доходов компании за 5 лет. . Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах
3. Анализ оборотных активов: структуры оборотных активов, показателей эффективности и комментарии относительно роли в формировании активов и доходов компании. Расчет собственных оборотных средств \working capital\рабочий капитал за 5 лет. . Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах
4. Анализ доходов и расходов компании: структуры, динамики за 5 лет. . Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах
5. Анализ ликвидности, рентабельности\ эффективности за 5 лет. Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах
6. Анализ капитала и обязательств компании на предмет анализа собственных и привлеченных источников финансирования бизнеса. Анализ кредитоспособности. Расчет финансового левериджа, WACC – стоимости капитала за 5 лет. Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах
7. Сделать итоговый вывод относительно влияния полученных выводов на принятие управленческих решений: каждый полученный вывод по анализу финансовых показателей должен иметь назначение – то есть влиять на принятие управленческого решения. Все предложенные вами решения должны быть аргументированы.

Аналитическая справка должна быть составлена по структуре 50:50 (текст и аналитика в схемах, диаграммах, рисунках, таблицах) Все данные должны быть последовательными, выводы аргументированными. Каждая позиция должны иметь свой заголовок

Критерии оценивания 100 баллов

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Критерии | Баллы | Макс балл в секции |
| Анализ финансовой отчетности: общий обзор. Балансовый отчет\отчет о финансовом положении : общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. ОПИУ\ОСД : общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. Отчет о движении денежных средств: общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. Отчет об изменениях в капитале: общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах | Балансовый отчет\отчет о финансовом положении : общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. – 5  ОПИУ\ОСД : общие комментарии об изменении показателей за 5 лет – 5  Отчет о движении денежных средств: общие комментарии об изменении показателей за 5 лет. -5  Отчет об изменениях в капитале: общие комментарии об изменении показателей за 5 лет.- 5 | 20 |
| Указание ссылок на источники:  1) материалами лекции,  2) рекомендуемых учебников по темам РК 1 (достаточно одного учебника),  3) годовыми отчетами компании,  4) финансовой отчетностью компании,  5) информационными новостными лентами | По 1 баллу за каждый вид источника. | 5 |
| Анализ внеоборотных активов: структуры внеоборотных активов, показателей эффективности и комментарии относительно роли в формировании активов и доходов компании за 5 лет. . Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах | структуры внеоборотных активов за 5 лет – 5  показателей эффективности за 5 лет -5  и комментарии относительно роли в формировании активов и доходов компании за 5 лет.- 5 | 15 |
| Анализ оборотных активов: структуры оборотных активов, показателей эффективности и комментарии относительно роли в формировании активов и доходов компании. Расчет собственных оборотных средств \working capital\рабочий капитал за 5 лет. . Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах | структуры оборотных активов за 5 лет – 5  показателей эффективности за 5 лет – 5  и комментарии относительно роли в формировании активов и доходов компании за 5 лет - 5.  Расчет собственных оборотных средств \working capital\рабочий капитал за 5 лет. - 5. | 20 |
| Анализ доходов и расходов компании: структуры, динамики за 5 лет. . Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах | Анализ доходов и расходов компании: структуры, динамики за 5 лет по 5 баллов за каждый | 10 |
| Анализ ликвидности, рентабельности\ эффективности за 5 лет. Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах | Ликвидности за 5 лет-5 рентабельности\ эффективности за 5 лет - 5 | 10 |
| Анализ капитала и обязательств компании на предмет анализа собственных и привлеченных источников финансирования бизнеса. Анализ кредитоспособности. Расчет финансового левериджа, WACC – стоимости капитала за 5 лет. Отразить в ключевых показателях, таблицах, графиках, диаграммах | Анализ капитала и обязательств компании на предмет анализа собственных и привлеченных источников финансирования бизнеса – 2,5.  Анализ кредитоспособности 2,5 .  Расчет финансового левериджа – 2,5  WACC – стоимости капитала за 5 лет -2,5 | 10 |
| Сделать итоговый вывод относительно влияния полученных выводов на принятие управленческих решений: каждый полученный вывод по анализу финансовых показателей должен иметь назначение – то есть влиять на принятие управленческого решения. Все предложенные вами решения должны быть аргументированы. |  | 10 |