





МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»  
по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –  
программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02  
Менеджмент

|                      |              |                        |               |
|----------------------|--------------|------------------------|---------------|
| Версия документа - 1 | стр. 2 из 14 | Первый экземпляр _____ | КОПИЯ № _____ |
|----------------------|--------------|------------------------|---------------|

### **Фонд оценочных средств принят**

Учёным советом Костанайского филиала ФГБОУ ВО «ЧелГУ»

Протокол заседания № 10 от 25 мая 2023 г.

Председатель учёного совета  
филиала

Р.А. Тюлегенова

Секретарь учёного совета  
филиала

Н.А. Кравченко

### **Фонд оценочных средств рекомендован**

Учебно-методическим советом Костанайского филиала ФГБОУ ВО «ЧелГУ»

Протокол заседания № 10 от 18 мая 2023 г.

Председатель  
Учебно-методического совета

Н.А. Нализко

### **Фонд оценочных средств разработан и рекомендован кафедрой экономики**

Протокол заседания № 9 от 10 мая 2023 г.

Заведующий кафедрой

Г.В. Панина

Автор (составитель)  
преподаватель кафедры экономики

Байкова Е.И., старший



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 3 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

## 1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Направление подготовки: 38.03.02 Менеджмент

Направленность (профиль): Управление бизнесом

Дисциплина: Финансовый менеджмент

Семестр (семестры) изучения: 5

Форма (формы) рубежного контроля: тестирование, контрольная работа, комплексная письменная работа

Оценивание результатов учебной деятельности обучающихся при изучении дисциплины осуществляется по балльно-рейтинговой системе

## 2. КОМПЕТЕНЦИИ, ЗАКРЕПЛЁННЫЕ ЗА ДИСЦИПЛИНОЙ

Изучение дисциплины «Финансовый менеджмент» направлено на формирование следующих компетенций:

| Коды компетенции и по ФГОС | Содержание компетенций согласно ФГОС  | Индикаторы достижения компетенции согласно ОПОП  | Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине |   |
|----------------------------|---|--|---|---|
| 1                          | 2   | 3  | 4   |   |
| ОПК-1                      | Способен решать профессиональные задачи на основе знаний (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории | ОПК-1.3<br>Использует основы экономических, организационных и управленческих теорий для выполнения конкретных профессиональных задач | <i>Пороговый уровень</i>                                | Знает способы выполнения конкретных профессиональных задач, охватывающих основные трудовые действия, входящие в профессиональную деятельность.                |
|                            |   |  |   | Умеет использовать инструменты экономических, организационных и управленческих теорий при выполнении конкретных задач в рамках профессиональной деятельности. |
|                            |   |  |   | Владеет навыками выполнения конкретных профессиональных задач на основе базовых закономерностей экономических, организационных и управленческих теорий.       |
|                            |   |  | <i>Продвинутый уровень</i>                              | Знает механизмы выполнения конкретных профессиональных задач, представленные в экономических, организационных и управленческих теориях.                       |
|                            |   |  |   | Умеет использовать инструменты экономических, организационных и управленческих теорий для повышения эффективности профессиональной деятельности.              |
|                            |   |  |   | Владеет навыками выполнения конкретных профессиональных задач   |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»  
по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –  
программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02  
Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 4 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

|                        |   |   |                            |  |
|------------------------|---|---|----------------------------|--|
|                        |   |   |                            | на основе обобщения и критического анализа экономических, организационных и управленческих теорий.   |
|                        |   |   | <i>Высокий уровень</i>     | Знает системообразующие элементы категориально-теоретической базы, применимые для построения моделей выполнения конкретных профессиональных задач.                   |
|                        |   |   |                            | Умеет осуществлять выбор среди существующих концептуальных подходов к выполнению конкретной профессиональной задачи.   |
|                        |   |   |                            | Владет навыками выполнения конкретных профессиональных задач на основе инновационного подхода к инструментам экономических, организационных и управленческих теорий. |
| ОПК-3                  | Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения с учётом их социальной значимости, содействовать их реализации в условиях сложной и динамичной среды и оценивать их последствия | ОПК-3.1<br>Описывает и/или интерпретирует проблемные ситуации деятельности организации, используя профессиональную терминологию | <i>Пороговый уровень</i>   | Знает профессиональную терминологию в области принятия организационно-управленческих решений.  |
|                        |   |   |                            | Умеет проводить организационную диагностику и формулировать проблемы организации.  |
|                        |   |   |                            | Владет методами диагностики организационных проблем.   |
|                        |   |   | <i>Продвинутый уровень</i> | Знает причины возникновения организационных проблем.   |
|                        |   |   |                            | Умеет анализировать результаты проблемных ситуаций организации для формирования и принятия организационно-управленческих решений.                                    |
|                        |   |   |                            | Владет навыками диагностики причин возникновения организационных проблем.  |
| <i>Высокий уровень</i> | Знает современные подходы к исследованию проблем управления организациями.  |   |                            |  |
|                        | Умеет интерпретировать проблемные ситуации деятельности организации, используя профессиональную терминологию и технологии управления.   |   |                            |  |
|                        | Владет навыками определения всего комплекса организационных проблем и выявления причин их возникновения.  |   |                            |  |
|                        |   | ОПК-3.2<br>Разрабатывает,   | <i>Пороговый уровень</i>   | Знает содержание и виды организационно-управленческих  |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 5 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

|  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|---|--|
|  |  | обосновывает эффективность, содействует реализации организационно-управленческих решений на основе анализа результатов организационной среды с учетом их социальной значимости |  | решений, процесс их разработки, обоснования и реализации.   |  |
|  |  |  |  | Умеет воспринимать и анализировать информацию о состоянии организационной среды, необходимую для принятия и последующей реализации обоснованного управленческого решения.   |  |
|  |  |  |  | Владеет навыками разработки организационно-управленческих решений на основе анализа результатов организационной среды.  |  |
|  |  |  |  | <i>Продвинутый уровень</i>  | Знает методы разработки и обоснования организационно-управленческих решений в различных ситуациях. |
|  |  |  |  | Умеет разрабатывать различные варианты организационно-управленческих решений на основе анализа результатов организационной среды и с учётом их социальной значимости, осуществлять выбор и нести за него ответственность. |  |
|  |  |  |  | Владеет навыками принятия и обоснования организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности.  |  |
|  |  |  |  | <i>Высокий уровень</i>  | Знает критерии выбора оптимальных организационно-управленческих решений и способы их реализации.   |
|  |  |  |  | Умеет оценивать возможные варианты решения проблемы на основе анализа результатов организационной среды, сравнивая достоинства и недостатки каждой альтернативы.  |  |
|  |  |  |  | Владеет навыками реализации и содействия реализации организационно-управленческих решений на основе анализа результатов организационной среды с учетом их социальной значимости.  |  |

### 3. СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

#### 3.1 Виды оценочных средств



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»  
по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –  
программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02  
Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 6 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

| № п/п | Код компетенции/<br>планируемые<br>результаты | Контролируемые темы/<br>разделы   | Наименование<br>оценочного средства<br>для текущего контроля  | Наименование<br>оценочного средства<br>для рубежного контроля |
|-------|---|---|---|---|
| 1.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Сущность и содержание<br>финансового<br>менеджмента                                     | Участие в дискуссии,<br>кейс-задание,<br>творческое задание   | Задания теста № 1-3   |
| 2.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Основные принципы<br>организации<br>финансового<br>менеджмента                          | Презентация   | Задания теста № 4-6   |
| 3.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Методы оценки<br>финансовых активов.<br>Риск и доходность.                              | Доклад,<br>самостоятельная работа,<br>практическое задание    | Задачи 1-2  |
| 4.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Производственный и<br>финансовый леверидж   | Устный опрос,<br>расчетные задания,<br>кейс-задание           | Задачи 3-7  |
| 5.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Стоимость бизнеса.<br>Управление<br>источниками<br>долгосрочного<br>финансирования      | Устный опрос, доклад,<br>блок-схема                           | Задачи 8-9  |
| 6.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Управление<br>инвестициями  | Участие в деловой игре,<br>презентация, кейс-<br>задание      | Задачи 10-12  |
| 7.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Управление денежными<br>потоками  | Расчетное задание,<br>тестовые задания,<br>творческое задание | Комплексная<br>письменная работа                              |
| 8.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Управление<br>оборотными активами<br>компании   | Самостоятельная<br>работа, практические<br>задания            | Комплексная<br>письменная работа                              |
| 9.    | ОПК-1.3<br>ОПК-3.1<br>ОПК-3.2                 | Финансовое<br>планирование и<br>прогнозирование в<br>системе финансового<br>менеджмента | Расчетное задание,<br>конспект                                | Комплексная<br>письменная работа                              |

### 3.2 Содержание оценочных средств

3.2.1 Примерные тестовые задания для проведения первого рубежного контроля по темам «Сущность и содержание финансового менеджмента», «Основные принципы организации финансового менеджмента»

Примерные тестовые задания

| № п/п   | Формулировка вопроса   | Варианты ответов  |
|---|--|---|
| <i>Тема 1 Сущность и содержание финансового менеджмента</i> |  |   |
| 1   | Какое из перечисленных ниже определений наиболее полно раскрывает сущность | А) система принципов и методов, приемов и средств управления производством и производственным |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования

«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)

Костанайский филиал

Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»

по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –  
программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02  
Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 7 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

|   |   |  |
|---|---|--|
|   | финансового менеджмента?  | персоналом;<br>В) руководство предприятия, фирмы, руководящий орган;<br>С) система принципов и методов разработки и реализации управленческих решений, связанных с организацией денежного оборота;<br><b>Д) система принципов и методов разработки и реализации управленческих решений, связанных с формированием, распределением и использованием финансовых ресурсов предприятия организацией денежного оборота;</b><br>Е) Система управления финансами. |
| 2   | Главной целью финансового менеджмента является:   | А) оптимизация денежного оборота;<br><b>В) обеспечение максимизации благосостояния собственников предприятия;</b><br>С) обеспечение постоянного финансового равновесия предприятия в процессе его развития;<br>D) обеспечение минимизации уровня финансового риска;<br>Е) обеспечение эффективного использования сформированного объема финансовых ресурсов.   |
| 3   | В процессе реализации этой функции финансового менеджмента должны быть определены объемы и содержание информационных потребностей; сформированы внешние и внутренние источники информации, удовлетворяющие эти потребности. | А) разработка финансовой стратегии предприятия;<br>В) осуществление планирования финансовой деятельности предприятия по основным ее направлениям;<br>С) разработка системы стимулирования реализации принятых управленческих решений в области финансовой деятельности;<br>D) осуществление анализа различных аспектов финансовой деятельности предприятия;<br><b>Е) формирование эффективных информационных систем.</b>                                   |
| <i>Тема 2 Основные принципы организации финансового менеджмента</i> |   |  |
| 4   | Система основных элементов, регулирующих процесс разработки и реализации управленческих решений в области финансовой деятельности предприятия, представляет собой:  | А) систему информационного обеспечения;<br><b>В) механизм финансового менеджмента;</b><br>С) функции финансового менеджмента;<br>D) задачи финансового менеджмента;<br>Е) цели финансового менеджмента.  |
| 5   | Коэффициент, который характеризует уровень чистой прибыли, генерируемой всеми активами предприятия, находящимися в его использовании по балансу, называется:  | А) коэффициентом коммерческой рентабельности;<br><b>В) коэффициентом экономической рентабельности;</b><br>С) коэффициентом финансовой рентабельности;<br>D) коэффициентом рентабельности текущих затрат;<br>Е) коэффициентом автономии.  |
| 6   | Общая сумма капитала предприятия на начало года составила 4000 усл. ден. ед, собственный капитал 2000 усл. ден. ед. Коэффициент автономии равен:  | <b>А) 0,5;</b><br>B) 2;<br>C) 1;<br>D) 1000;<br>E) 3000.   |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования

«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)

Костанайский филиал

Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»

по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –

программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02

Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 8 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

3.2.2 Примерные задания контрольной работы для проведения второго рубежного контроля по темам «Методы оценки финансовых активов. Риск и доходность», «Производственный и финансовый левирдж»

Задача 1. Предприятие имеет выручку от реализации продукции 3500 тыс. тенге, при переменных затратах 1600 тыс. тенге и постоянных затратах 1360 тыс. тенге. Порог рентабельности составляет:

Задача 2. Фирма «Лама» имеет выручку от реализации продукции 10 млн тенге, при переменных затратах 8,4 млн. тенге и постоянных затратах 1,1 млн. тенге. Запас финансовой прочности фирмы «Лама» составляет; млн. тенге?

Задача 3. На предприятии выручка от реализации продукции составляет 25,5 млн. тенге, при переменных затратах 22,3 млн. тенге и постоянных затратах 3 млн. тенге, сила действия производственного рычага равна:

Задача 4. Предприятие реализует 230 изделий в месяц по цене 600 тенге. Переменные издержки составляют 480 тенге/шт, совокупные постоянные издержки – 20000 тенге в месяц. Если снизить цену на 10 тенге и одновременно установить расходы на рекламу в размере 5000 тенге в месяц, то возможно увеличение объема реализации на 50%. Следует ли одобрить данное предложение?

Задача 5. Выручка от реализации продукции составила на предприятия 700 млн. тенге, условно-переменные затраты – 350 млн. тенге, условно-постоянные затраты – 100 млн. тенге. Рассчитайте точку безубыточности. Как возрастет прибыль предприятия, если выручка увеличится на 5%.

Задача 6. Предприятие А, не использующее заемный капитал имеет уровень рентабельности собственного капитала 15%, а предприятие В, использующее заемный капитал - 17%. Эффект финансового левирджа у предприятия В равен, %?

Задача 7. Имеются данные двух предприятий. Предприятие 1 не использует внешние источники финансирования, а предприятие 2 их эффективно использует.

#### Исходные данные предприятий

| № п/п | Показатели                           | Предприятие 1 | Предприятие 2 |
|-------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1     | Актив, тыс. тенге                    | 1000          | 1000          |
| 2     | Пассив, тыс. тенге                   | 1000          | 1000          |
| 2.1   | Собственный капитал, тыс. тенге (СК) | 1000          | 500           |
| 2.2   | Заемный капитал, тыс. тенге (ЗК)     | -             | 500           |
| 3     | НРЭИ, тыс. тенге                     | 200           | 200           |
| 4     | Процентная ставка, % (ПС)            | -             | 15            |

Определить по двум предприятиям:

1. экономическую рентабельность (без учета расходов по уплате процентов за кредит);
2. рентабельность собственного капитала;
3. эффект финансового левирджа;

|  |              |                        |               |
|--|--------------|------------------------|---------------|
|  МИНОБРНАУКИ РОССИИ<br>Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования<br>«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ») |              |                        |               |
| Костанайский филиал<br>Кафедра экономики   |              |                        |               |
| Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»<br>по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –<br>программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02<br>Менеджмент       |              |                        |               |
| Версия документа - 1   | стр. 9 из 14 | Первый экземпляр _____ | КОПИЯ № _____ |

#### 4. возможность дальнейшего привлечения заемных средств.

3.2.3 Примерные задания контрольной работы для проведения третьего рубежного контроля по темам «Стоимость бизнеса. Управление источниками долгосрочного финансирования», «Управление инвестициями».

Задача 8. Рассчитать средневзвешенную стоимость капитала, по следующим данным:

Средняя стоимость привилегированных акций 70%, обыкновенных акций 60%, долгосрочных кредитов 65%, краткосрочных кредитов 55%. Удельный вес составляет соответственно: 0,1; 0,4; 0,3; 0,2.

Задача 9. Уставный капитал общества составляет 600 тыс. долларов. Продано всего 3000 акций, в том числе 2700 акций обыкновенных и 300 акций привилегированных. Общая сумма чистой прибыли, подлежащая распределению в виде дивидендов, — 63 тыс. долларов. По привилегированным акциям фиксированная ставка дивиденда утверждена в размере 30%. Рассчитать сумму дивиденда на привилегированную и обыкновенную акции.

Задача 10. Проект, требующий инвестиции в размере 10 000 долл., будет генерировать доходы в течение 5 лет в сумме 2600 долл. ежегодно. Стоит ли принять этот проект, если приемлемая ставка дисконтирования равна 9%?

Задача 11. В условиях задачи 5 инвестор не вполне уверен в том, что сможет получать означенный доход в течение последних 2 лет. Поэтому он вводит для этих лет понижающий коэффициент, равный 0,8. Стоит ли в этих условиях принимать данный проект?

Задача 12. Приведены данные о двух альтернативных проектах (тыс. долл)

|   | IC    | CI   |
|---|-------|------|
| A | -20   | 40   |
| B | -1000 | 1200 |

1. Рассчитайте IRR и NPV проектов, если стоимость источника 15%.
2. Каков будет ваш выбор, если решение принимается на основании: а) только критерия IRR; б) только критерия NPV.

3.2.4 Примерная комплексная письменная работа для проведения четвертого рубежного контроля по темам «Управление денежными потоками», «Управление оборотными активами компании», «Финансовое планирование и прогнозирование в системе финансового менеджмента»

Задание 1. Предприятие производит офисную мебель. Имеется следующая информация:

| Изделия | Запасы на начало периода, шт. | Планируемые продажи в июне, шт. | Продажная цена |
|---------|-------------------------------|---------------------------------|----------------|
| Стулья  | 63                            | 290                             | 120            |
| Столы   | 36                            | 120                             | 208            |
| Кресла  | 90                            | 230                             | 51             |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ») Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 10 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

Запасы на конец месяца должны составлять 30 % от объема продаж за соответствующий месяц. Для производства мебели требуются следующие ресурсы:

| Изделия                    | Дерево, кубометры | Пластик, кубометры | Неквалифиц. труд, часы | Квалифиц. труд, часы |
|----------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|----------------------|
| Стулья                     | 4                 | 2                  | 3                      | 2                    |
| Столы                      | 5                 | 3                  | 5                      | 8                    |
| Кресла                     | 2                 | 1                  | 2                      | -                    |
| Стоимость ед. затрат, руб. | 12                | 7                  | 4                      | 6                    |

Запасы материалов на начало периода:

- дерево – 142 м<sup>3</sup>;
- пластик – 81 м<sup>3</sup>.

Планируется, что запасы материалов на конец периода должны быть достаточными для производства 50 ед. каждого вида продукции.

Накладные расходы составляют 1 рубль на каждый час затраченного труда.

Требуется:

- составить на июнь бюджет:

- (а) продаж;
- (б) производства;
- (в) расходования материалов;
- (г) трудовых затрат;
- (д) закупки материалов;

- составить планируемый Отчет о Прибылях и Убытках за июнь.

(1) Операционные бюджеты

(а) Бюджет продаж

|                 | Стулья | Столы | Кресла | Всего |
|-----------------|--------|-------|--------|-------|
| Количество, ед. |        |       |        |       |
| Стоимость, руб. |        |       |        |       |

(б) Бюджет производства, в ед. продукции

|                    | Стулья | Столы | Кресла |
|--------------------|--------|-------|--------|
| Продажи            |        |       |        |
| Запасы на конец    |        |       |        |
| Запасы на начало   |        |       |        |
| Объем производства |        |       |        |

(в) Бюджет расходования материалов

|  | Дерево, кубометры | Пластик, кубометры |
|--|-------------------|--------------------|
|  |                   |                    |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)

Костанайский филиал

Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»

по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 11 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

|        |  |  |
|--------|--|--|
| Стулья |  |  |
| Столы  |  |  |
| Кресла |  |  |
| Итого  |  |  |

(г) Бюджет трудовых затрат

|              | Неквалифиц. труд, часы | Квалифиц. труд, часы |
|--------------|------------------------|----------------------|
| Стулья       |                        |                      |
| Столы        |                        |                      |
| Кресла       |                        |                      |
| Итого, часов |                        |                      |
| Итого, руб   |                        |                      |

(д) Бюджет закупки материалов

| Изделия                  | Дерево, кубометры | Пластик, кубометры |
|--------------------------|-------------------|--------------------|
| Расход в производство    |                   |                    |
| Запасы на конец периода  |                   |                    |
| Запасы на начало периода |                   |                    |
| Закупки, кубометры       |                   |                    |
| Закупки, руб.            |                   |                    |

(2) Планируемый Отчет о Прибылях и Убытках (руб)

|  |  |
|--|--|
| 1. Выручка                                 |  |
| 2. Производственные затраты, в том числе:  |  |
| - Дерево                                   |  |
| - Пластик                                  |  |
| - Неквалифицированный труд                 |  |
| - Квалифицированный труд                   |  |
| - Накладные расходы                        |  |
| 3. Запасы готовой продукции на начало пер. |  |
| 4. Запасы готовой продукции на конец пер.  |  |
| 5. Себестоимость готовой продукции (2+3-4) |  |
| 6. Валовая прибыль (1-5)                   |  |

Расчет себестоимости запасов (руб.)

| Себестоимость ед.: | Стулья | Столы | Кресла | Всего |
|--------------------|--------|-------|--------|-------|
| Дерево             |        |       |        |       |
| Пластик            |        |       |        |       |
| Неквалифиц. труд   |        |       |        |       |
| Квалифиц. труд     |        |       |        |       |
| Накладные расходы  |        |       |        |       |
| Всего              |        |       |        |       |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования  
«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»  
по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –  
программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02  
Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 12 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

|                          |  |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|--|
| Запасы на начало периода |  |  |  |  |
| Запасы на конец периода  |  |  |  |  |

Задание 2. Дать развернутый ответ на вопрос: «Управление запасами»

Полные комплекты оценочных средств хранятся на кафедре.

#### **4. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ И КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ РУБЕЖНОГО КОНТРОЛЯ**

##### **4.1. Порядок проведения рубежного контроля**

Первый рубежный контроль проводится в форме тестирования, предполагает ответ на 20 тестовых вопроса закрытого и открытого типа. Продолжительность – 45 минут.

Второй и третий рубежный контроль предполагает решение четырех задач. Продолжительность – 45 минут.

Рубежный контроль в виде комплексной письменной работы включает в себя практическое задание и ответ на теоретический вопрос. Продолжительность – 45 минут.

##### **4.2. Критерии оценивания рубежного контроля по видам оценочных средств.**

Каждый рубежный контроль оценивается в 20 баллов.

##### **4.2.1. Критерии оценивания теста**

Максимальный балл за тест – 20 баллов. Каждый правильный ответ оценивается в 1 балл.

| Оценка                                   | Отлично      | Хорошо       | Удовлетворительно | Неудовлетворительно |
|--|--------------|--------------|-------------------|---------------------|
| Баллы                                    | 18-20 баллов | 15-17 баллов | 10-16 баллов      | 0-9 баллов          |
| Уровень освоения проверяемых компетенций | высокий      | продвинутый  | пороговый         | недостаточный       |

##### **4.2.2. Критерии оценивания практических заданий**

Максимальный балл – 20 баллов. Каждое задание оценивается в 5 баллов.

| Оценка                                   | Отлично  | Хорошо   | Удовлетворительно                                   | Неудовлетворительно   |
|--|--|--|---|---|
| Баллы                                    | 5 баллов   | 3-4 балла  | 2 балла   | 0-1 балл  |
| Уровень освоения проверяемых компетенций | высокий  | продвинутый  | пороговый   | недостаточный   |
|  | выполнены все задания; решение практических задач содержит пояснение | все задания выполнены с незначительными замечаниями; | выполненные задания имеют значительные замечания; в | задания выполнены не полностью или неправильно; оформление не |



МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)  
Костанайский филиал  
Кафедра экономики

Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент» по основной профессиональной образовательной программе высшего образования – программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент

Версия документа - 1

стр. 13 из 14

Первый экземпляр \_\_\_\_\_

КОПИЯ № \_\_\_\_\_

|  |   |  |                             |                            |
|--|---|--|-----------------------------|----------------------------|
|  | хода решения и выводы, оформление образцовое. | решение практических задач содержит пояснение хода решения и выводы, в оформлении нет грубых ошибок. | оформлении есть недостатки. | соответствует требованиям. |
|--|---|--|-----------------------------|----------------------------|

#### 4.2.3. Критерии оценивания комплексной письменной работы

Максимальный балл – 20 баллов.

| Оценка                                   | Отлично                                       | Хорошо   | Удовлетворительно   | Неудовлетворительно  |
|--|---|--|---|--|
| Баллы                                    | 18-20 баллов                                  | 15-17 баллов   | 10-16 баллов  | 0-9 баллов   |
| Уровень освоения проверяемых компетенций | высокий                                       | продвинутый  | пороговый   | недостаточный  |
|  | выполнены все задания; оформление образцовое. | все задания выполнены с незначительными замечаниями; в оформлении нет грубых ошибок. | выполненные задания имеют значительные замечания; в оформлении есть недостатки. | задания выполнены не полностью или неправильно; оформление не соответствует требованиям. |

#### 4.3. Результаты рубежного контроля и уровни сформированности компетенций

При подведении итогов учитываются результаты текущего контроля. Полученные за текущий контроль баллы суммируются с баллами, полученными за задания рубежного контроля:

0-49 баллов - неудовлетворительно;

50-74 баллов - удовлетворительно;

75-89 баллов - хорошо;

90-100 баллов - отлично.

Уровни сформированности компетенций определяются следующим образом:

1. Высокий уровень сформированности компетенций соответствует оценке отлично:

- предполагает формирование компетенций на высоком уровне: формируются системные знания теоретических основ организации управления финансовыми ресурсами компании; умения применять на практике базовые концепции в сфере управления финансами; владение навыками использования методов финансового менеджмента для стоимостной оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуре капитала;

|  |               |                        |               |
|--|---------------|------------------------|---------------|
|  МИНОБРНАУКИ РОССИИ<br>Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования<br>«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)<br>Костанайский филиал<br>Кафедра экономики |               |                        |               |
| Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю) «Финансовый менеджмент»<br>по основной профессиональной образовательной программе высшего образования –<br>программе бакалавриата «Управление бизнесом» по направлению подготовки 38.03.02<br>Менеджмент   |               |                        |               |
| Версия документа - 1   | стр. 14 из 14 | Первый экземпляр _____ | КОПИЯ № _____ |

- обучающийся в полной мере владеет теоретическими основами дисциплины и научной терминологией, грамотно излагает материал и способен иллюстрировать ответ примерами, фактами, данными научных исследований, применять теоретические знания для решения практических задач.

**2. Продвинутый уровень соответствует оценке хорошо:**

- предполагает формирование следующих компетенций: формируется комплексное знание фундаментальных концепций финансового менеджмента, различные модели, используемые в российской и международной практике для эффективного управления капиталом предприятия; умение использовать стандартные теоретические модели в решении практических задач, находить оптимальные решения в управлении денежными потоками, оборотными активами с учетом требований качества, стоимости, сроков исполнения; владение методами и инструментами оценки и анализа влияния структуры капитала на различные аспекты деятельности компании, навыками определения оптимальной структуры источников финансирования деятельности предприятия, мобилизуемых на финансовом рынке;

- обучающийся владеет теоретическими основами дисциплины и научной терминологией, грамотно излагает материал и способен иллюстрировать ответ примерами, фактами, данными научных исследований, применяет теоретические знания для решения практических задач, но допускает отдельные несущественные ошибки.

**3. Пороговый уровень соответствует оценке удовлетворительно:**

- предполагает формирование компетенций на начальном уровне: знание основных методов финансового менеджмента для стоимостной оценки активов, рисков, управления оборотным капиталом, формированию дивидендной политики и структуре капитала; умение рассчитывать необходимые финансовые показатели для оценки эффективности принимаемых финансовых решений; владение навыками оценки и планирования денежных потоков, инструментами операционного анализа и оценки риска;

- обучающийся владеет частично теоретическими основами дисциплины и научной терминологией, фрагментарно способен иллюстрировать ответ примерами, допускает несколько существенных ошибок в ответе.

**4. Недостаточный уровень соответствует оценке неудовлетворительно.**

## Отметки о продлении срока действия

Фонд оценочных средств пролонгирован на 2024 / 2025 учебный год решением учёного совета Костанайского филиала ФГБОУ ВО «ЧелГУ» от «29» февраля 2024 г. Протокол № 7

Фонд оценочных средств пролонгирован на 20\_\_ / 20\_\_ учебный год решением учёного совета Костанайского филиала ФГБОУ ВО «ЧелГУ» от «\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ г. Протокол № \_\_\_\_

Фонд оценочных средств пролонгирован на 20\_\_ / 20\_\_ учебный год решением учёного совета Костанайского филиала ФГБОУ ВО «ЧелГУ» от «\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ г. Протокол № \_\_\_\_