

Документ подписан простой электронной подписью  
 Информация о владельце:  
 ФИО: Зайко Татьяна Ивановна  
 Должность: Ректор  
 Дата подписания: 30.04.2025 18:05:33  
 Уникальный программный ключ:  
 cf6863c76438e5984b0fd5e14e7154bfba10e205

# ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО МОРСКОГО И РЕЧНОГО ТРАНСПОРТА

## Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования "Сибирский государственный университет водного транспорта"

Б1.В.13

### Финансовый менеджмент

### рабочая программа дисциплины (модуля)

|                           |                        |                                                                                                               |             |
|---------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Закреплена за кафедрой    | Экономики и управления |                                                                                                               |             |
| Образовательная программа | 26.03.04               | Направление подготовки "Инженерно-экономическое обеспечение технологий и бизнес-процессов водного транспорта" | обеспечение |
|                           |                        | Профиль "Инженерно-экономическое обеспечение бизнес-процессов"                                                |             |
|                           |                        | год начала подготовки 2025                                                                                    |             |
| Квалификация              | бакалавр               |                                                                                                               |             |
| Форма обучения            | заочная                |                                                                                                               |             |
| Общая трудоемкость        | 5 ЗЕТ                  |                                                                                                               |             |
| Часов по учебному плану   | 180                    | Виды контроля на курсах:<br>зачеты с оценкой 4<br>курсовые работы 4                                           |             |
| в том числе:              |                        |                                                                                                               |             |
| аудиторные занятия        | 18                     |                                                                                                               |             |
| самостоятельная работа    | 158                    |                                                                                                               |             |

#### Распределение часов дисциплины по курсам

| Курс                   | 4   |     | Итого |     |
|------------------------|-----|-----|-------|-----|
|                        | уп  | ип  |       |     |
| Вид занятий            |     |     |       |     |
| Лекции                 | 10  | 10  | 10    | 10  |
| Лабораторные           | 8   | 8   | 8     | 8   |
| Иная контактная работа | 4   | 4   | 4     | 4   |
| Итого ауд.             | 18  | 18  | 18    | 18  |
| Контактная работа      | 22  | 22  | 22    | 22  |
| Сам. работа            | 158 | 158 | 158   | 158 |
| Итого                  | 180 | 180 | 180   | 180 |

Рабочая программа дисциплины

## **Финансовый менеджмент**

**разработана в соответствии с ФГОС:**

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - бакалавриат по направлению подготовки 26.03.04 Инженерно-экономическое обеспечение технологий и бизнес-процессов водного транспорта (приказ Минобрнауки России от 27.07.2021 г. № 676)

**составлена на основании учебного плана образовательной программы:**

26.03.04 Направление подготовки "Инженерно-экономическое обеспечение технологий и бизнес-процессов водного транспорта"

Профиль "Инженерно-экономическое обеспечение бизнес-процессов"

год начала подготовки 2025

**Рабочую программу составил(и):**

*Доцент, Тютрюмова Е.Г.*

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры **Экономики и управления**

Заведующий кафедрой Виниченко Виктория Александровна

### 1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1 | Ознакомление обучающихся с теоретическими основами функционирования рынков капитала, методическими основами финансирования текущей и инвестиционной деятельности, финансового планирования, анализа, оценки эффективности принимаемых решений в области финансов. |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

|                    |                                                                                                              |      |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Цикл (раздел) ООП: |                                                                                                              | Б1.В |
| <b>2.1</b>         | <b>Требования к предварительной подготовке обучающегося:</b>                                                 |      |
| 2.1.1              | Грузоведение                                                                                                 |      |
| 2.1.2              | Менеджмент                                                                                                   |      |
| 2.1.3              | Правоведение                                                                                                 |      |
| 2.1.4              | Управление социально-трудовыми отношениями                                                                   |      |
| 2.1.5              | Физика                                                                                                       |      |
| 2.1.6              | Философия                                                                                                    |      |
| 2.1.7              | Иностранный язык                                                                                             |      |
| 2.1.8              | Математика                                                                                                   |      |
| 2.1.9              | Химия                                                                                                        |      |
| <b>2.2</b>         | <b>Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:</b> |      |

### 3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

**УК-10: Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности**

УК-10.1: Понимает принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике

УК-10.2: Обосновывает экономические решения в профессиональной деятельности, оценивает экономические и финансовые риски

УК-10.3: Применяет методы личного экономического и финансового планирования, использует финансовые инструменты для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей

### **ПК-4: Способен разрабатывать и корректировать стратегические и тактические планы и бюджеты организаций водного транспорта**

ПК-4.1: Пользуется методами стратегического и тактического планирования и бюджетирования с учетом особенностей деятельности на водном транспорте

ПК-4.2: Формирует планы и бюджеты производственно-экономической деятельности организации и ее структурных подразделений

ПК-4.3: Контролирует исполнение производственно-экономических показателей планов и бюджетов организации и ее структурных подразделений, подготавливает предложения по достижению целей с учетом непрерывности и сезонности деятельности водного транспорта

**В результате освоения дисциплины обучающийся должен**

|            |                                                                                           |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3.1</b> | <b>Знать:</b>                                                                             |
| 3.1.1      | основные теории финансового менеджмента;                                                  |
| 3.1.2      | основные показатели финансового менеджмента; принципы управления структурой капитала;     |
| 3.1.3      | основные принципы финансирования и кредитования капитальных вложений и оборотных средств; |
| 3.1.4      | методы управления инвестиционным портфелем                                                |
| <b>3.2</b> | <b>Уметь:</b>                                                                             |
| 3.2.1      | использовать источники финансовой информации;                                             |
| 3.2.2      | выявлять тенденции изменения финансовых показателей;                                      |

|            |                                                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.2.3      | оптимизировать инвестиционные портфели, дивидендную политику;                        |
| 3.2.4      | оптимизировать источники финансирования                                              |
| <b>3.3</b> | <b>Владеть:</b>                                                                      |
| 3.3.1      | методами анализа финансовой информации;                                              |
| 3.3.2      | методикой выбора способа и источников финансирования;                                |
| 3.3.3      | навыками разработки рекомендаций по эффективному управлению имущественным комплексом |

#### 4. СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

| Вид занятия | Наименование разделов и тем /вид занятия/                          | Семестр / Курс | Часов | Литература | ПрПо дгот |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|-------|------------|-----------|
| Раздел      | <b>Раздел 1. Основные понятия и теории финансового менеджмента</b> |                |       |            |           |
| Лек         | Основные понятия и теории финансового менеджмента /Лек/            | 4              | 2     | Л1.1Л2.1   | 0         |
| Лаб         | Основные понятия и теории финансового менеджмента /Лаб/            | 4              | 3     |            | 0         |
| Ср          | Основные понятия и теории финансового менеджмента /Ср/             | 4              | 30    | Л1.1Л2.1   | 0         |
| Раздел      | <b>Раздел 2. Управление источниками финансирования</b>             |                |       |            |           |
| Лек         | Управление источниками финансирования /Лек/                        | 4              | 2     | Л1.1Л2.1   | 0         |
| Лаб         | Управление источниками финансирования /Лаб/                        | 4              | 3     |            | 0         |
| Ср          | Управление источниками финансирования /Ср/                         | 4              | 38    | Л1.1Л2.1   | 0         |
| Раздел      | <b>Раздел 3. Управление имущественным комплексом</b>               |                |       |            |           |
| Лек         | Управление имущественным комплексом /Лек/                          | 4              | 3     | Л1.1Л2.1   | 0         |
| Лаб         | Управление имущественным комплексом /Лаб/                          | 4              | 1     |            | 0         |
| Ср          | Управление имущественным комплексом /Ср/                           | 4              | 45    | Л1.1Л2.1   | 0         |
| Раздел      | <b>Раздел 4. Финансовый анализ и финансовое планирование</b>       |                |       |            |           |
| Лек         | Финансовый анализ и финансовое планирование /Лек/                  | 4              | 3     | Л1.1Л2.1   | 0         |
| Лаб         | Финансовый анализ и финансовое планирование /Лаб/                  | 4              | 1     |            | 0         |
| Ср          | Финансовый анализ и финансовое планирование /Ср/                   | 4              | 45    | Л1.1Л2.1   | 0         |
| ИКР         | Текущий контроль /ИКР/                                             | 4              | 4     | Л1.1Л2.1   | 0         |

#### 5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Содержание разделов и тем дисциплины

Раздел 1 Основные понятия и теории финансового менеджмента

Тема 1.1 Основные понятия финансового менеджмента. Основные теории и концепции финансового менеджмента  
Цели и задачи финансового менеджмента в современных условиях Основные принципы организации финансового менеджмента. Субъекты и объекты финансового менеджмента. Функции финансового менеджера организации. Методы управления финансами предприятия. Теория идеальных рынков капитала. Концепция информационной эффективности рынков. Концепции структуры капитала. Теория асимметричности информации. Агентская теория. Концепция временной стоимости активов. Теория риска и доходности. Портфельная теория. Теории дивидендных выплат.

Тема 1.2 Финансы организаций водного транспорта и их взаимодействие с финансовыми рынками  
Особенности финансов организаций разных организационно-правовых форм водного транспорта. Источники финансовых ресурсов организаций водного транспорта. Имущественный комплекс организаций водного транспорта. Операции организаций водного транспорта на валютном, денежном рынках и на рынке ценных бумаг.

Раздел 2 Управление источниками финансирования

Тема 2.1 Управление структурой капитала, заёмными источниками  
Сущность и принципы формирования капитала. Показатели структуры капитала: цена и стоимость капитала. Факторы, влияющие на выбор структуры капитала. Критерии оптимизации структуры капитала. Управление структурой капитала. Критерии и алгоритм выбора заёмных источников финансирования.

Тема 2.2 Управление эмиссионной и дивидендной политикой  
Понятие эмиссионной и дивидендной политики. Цели эмиссии. Последовательность реализации эмиссионной политики. Виды дивидендной политики. Модели и критерии для оптимизации дивидендной политики. Этапы дивидендной политики.

Раздел 3 Управление имущественным комплексом предприятия

Тема 3.1 Управление инвестициями в реальные активы и финансовые активы  
Инвестиционная политика. Состав реальных активов. Состав финансовых активов. Принципы инвестирования. Методы,

критерии оценки риска и эффективности инвестиций. Источники финансирования инвестиций. Управление инвестициями в реальные активы. Управление инвестициями в финансовые активы.

### Тема 3.2 Управление оборотным капиталом

Принципы формирования оборотного капитала. Критерии оптимизации элементов оборотного капитала. Методы и модели управления оборотным капиталом. Управление запасами, управление дебиторской задолженностью, управление наиболее ликвидными активами. Потребность в чистом оборотном капитале. Источники финансирования оборотного капитала.

## Раздел 4 Финансовый анализ и финансовое планирование

### Тема 4.1 Финансовый анализ

Задачи, методы финансового анализа. Методика финансового анализа предприятия. Система аналитических показателей финансового состояния предприятия.

### Тема 4.2 Финансовое планирование

Цели и задачи финансового планирования. Методы долгосрочного и краткосрочного планирования. Бюджетирование как метод, инструмент финансового планирования.

## 6. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

### 6.1. Перечень видов оценочных средств

Вопросы к зачёту

### 6.2. Темы письменных работ

Не предусмотрено

### 6.3. Контрольные вопросы и задания

Пример тестовых вопросов

1. К трансакционным издержкам относятся:

1. Транспортные издержки;
2. Издержки, связанные с ведением переговоров;
3. Косвенные издержки;
4. Издержки оппортунистического поведения.

2. Издержки, связанные с нарушением чужих прав, с нарушением контрактных обязательств, производственным саботажем относятся к...

1. Косвенным издержкам;
2. К издержкам оппортунистического поведения;
3. К скрытым издержкам;
4. К издержкам коммерческим.

3. Согласно теории стоимости финансовых активов финансовый актив стоит столько....

1. Сколько покупатель за него уплатил;
2. Сколько требует за него продавец;
3. Сколько стоят денежные потоки, которые он генерирует;
4. Во сколько его оценили аналитики и специалисты.

### 6.4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания

Методика оценки теста

В тесте предусмотрено 20 вопросов. Каждый вопрос оценивается в 1 балл. Отметка «зачтено» ставится в случае, если обучающийся набрал 60% правильных ответов и более. Отметка «не зачтено» ставится в случае, если обучающийся набрал менее 60%.

Методика оценки зачета

Зачет по дисциплине содержит теоретическую часть, направленную на оценку знаний и практическую часть, направленную на оценку умений и навыков, характеризующих 1-3 этапы формирования компетенции УК-10, ОПК-1, ПК-3.

В тесте предусмотрено 30 вопросов. Каждый вопрос оценивается в 1 балл. Отметка «зачтено» ставится в случае, если обучающийся набрал 60% и более. Отметка «не зачтено» ставится в случае, если обучающийся набрал менее 60%.

## 7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

### 7.1 Рекомендуемая литература

| 7.1.1. Основная литература       |                                                      |                                                                        |                                  |
|----------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                  | Авторы, составители                                  | Заглавие                                                               | Издательство, год                |
| Л1.1                             | Афонишкин А. И.,<br>Журова Л. И.,<br>Михаленко Д. Г. | Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1. Методология: Учебник и практикум | Москва: Издательство Юрайт, 2018 |
| 7.1.2. Дополнительная литература |                                                      |                                                                        |                                  |
|                                  | Авторы, составители                                  | Заглавие                                                               | Издательство, год                |
| Л2.1                             | Воронина М. В.                                       | Финансовый менеджмент: учебник для бакалавров                          | Москва: Дашков и К, 2018         |

### 7.3 Перечень программного обеспечения

Пакет прикладного программного обеспечения Microsoft Office

Операционная система Windows

## 8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

| Назначение                                                                    | Оборудование                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Учебная аудитория для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации | Аудиторная доска; Комплект учебной мебели; Мультимедийное оборудование: проектор (стационарный), экран (стационарный), ПК (переносной)                     |
| Учебная аудитория для проведения лабораторных занятий                         | Аудиторная доска; Комплект учебной мебели; ПК – 15 шт. (в т.ч преподавательский)                                                                           |
| Учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций      | Аудиторная доска; Комплект учебной мебели; Мультимедийное оборудование: проектор (стационарный), экран (стационарный), ПК (переносной)                     |
| Помещение для самостоятельной работы обучающихся                              | Комплект учебной мебели; ПК – 2 шт., подключенных к сети "Интернет" и обеспечивающих доступ в электронную информационно-образовательную среду Университета |
| Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа                     | Аудиторная доска; Комплект учебной мебели; Мультимедийное оборудование: проектор (стационарный), экран (стационарный), ПК (переносной)                     |