

Управление денежными потоками

Цель дисциплины - научиться использовать классификацию денежных потоков и уметь анализировать управление денежными потоками фирмы через финансовую информацию, содержащуюся в отчетности.

Место дисциплины в структуре ОП - является одной из ведущих дисциплин при подготовке бакалавров, обучающихся по направлению подготовки 38.03.02 «Менеджмент».

Краткое содержание - взаимосвязь между управлением денежными потоками, управлением активами и пассивами. Денежные потоки по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Косвенный метод вычисления чистого денежного потока по текущей деятельности начиная с чистой прибыли. Денежные потоки по инвестиционной деятельности - приобретение и реализация основных средств и нематериальных активов. Основные денежные потоки по финансовой деятельности - привлечение и возврат кредитов банков, дивиденды, средства от эмиссии и обратного выкупа акций и др. Вычисление свободного денежного потока на фирму, определение капитальных расходов CAPEX. Долгосрочная финансовая политика развития фирмы и ее отражение в бизнес-планах инвестиционных проектов.