**Задача 1**

 Предприниматель планирует открыть свое предприятие 1 января 200\_года, инвестируя в него 3000 долл. Он предполагает купить за 4000 долл. газель для перевозки овощей в магазины. Гараж для газели будет взят в аренду на условиях 500 долл. в квартал, которые будут выплачиваться авансом. Для оборудования гаража и газели потребуются дополнительные затраты в сумме 2500 долл. Предполагается, что выручка от реализации овощей в ближайшие полгода составит 30 000 долл. и будет равномерно распределена в этом периоде. Торговая надбавка над закупочной ценой овощей составит 30%. Овощи будут закупаться и реализовываться еженедельно за наличные. Для начала деятельности необходимы оборотные средства в размере 500 долл. Текущие ежемесячные расходы составят:

• Заработная плата помощника — 300 долл. (включая все налоги);

• Расходы по эксплуатации газели — 100 долл.;

• Прочие расходы — 100 долл.;

• Затраты на собственные нужды — 600 долл.

Необходимо подготовить прогноз денежного потока с января по июль. Определить потребность в дополнительном финансировании.

**Задача 2**

Прогноз реализации магазина игрушек имеет вид.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Месяц** | Кол-во проданных игрушек | Прибыль/убыток, тыс. руб. |
| Сентябрь | 750 | 450 |
| Октябрь | 1000 | 300 |
| Ноябрь | 2500 | 600 |
| Декабрь | 4000 | 1500 |
| Январь | 750 | 450 |

Средняя цена одной игрушки - 5 тыс. руб.

Удельные переменные затраты – 4,4 тыс. руб.

1. определить постоянные затраты;

2) определить количество игрушек, необходимое для достижения точки без- убыточности;

 3) построить график для определения точки безубыточности в диапазоне 0– 4000 шт.;

4) указать, как изменится запас безопасности при изменении постоянных за- трат до 1200000 руб. Построить график для новых условий.

**Задача 3**

Компания планирует объем производства на следующий год. В распоряжении правления имеются следующие данные по каждому из выпускаемых изделий

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **А** | **В** | **С** |
| Цена за ед. | 40 | 60 | 80 |
| Оплата труда (при ставке 2 у.е./ч) | 12 | 8 | 28 |
| Затраты на сырье (по цене 4 у.е./кг) | 12 | 36 | 20 |
| Время на изготовление ед. | 6 | 4 | 14 |
| Расход сырья на ед. | 3 | 9 | 5 |
| Максимальный спрос, шт. | 5000 | 5000 | 5000 |

Требуется определить оптимальный с точки зрения максимизации прибыли состав продукции при следующих условиях

Данные ограничения по рабочему времени – 45 тыс. час

Данные ограничения по сырью - 45 тыс. кг

1) имеются — 50 000 ч;

2) имеются — 50 000 кг.

**Задача 4**

Имеются данные о ценных бумагах производственных компаний А и В:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Состояние экономики** | **Доходность акций А, %** | **Доходность акций В, %** |
| Спад | 12 | 12 |
| Без изменения | 15 | 15 |
| Незначительный подъем | 18 | 16 |
| Существенный подъем | 19 | 35 |

Вероятность состояния экономики:

|  |  |
| --- | --- |
| **Состояние экономики** |  |
| Спад | 0,25 |
| Без изменения | 0,25 |
| Незначительный подъем | 0,25 |
| Существенный подъем | 0,25 |

Необходимо рассчитать ожидаемую и среднюю доходность акций и показатели риска. Какая ценная бумага более предпочтительная для инвестирования и почему?

**Задача 5**

Эксперты компании составили сводные данные о стоимости источников капитала компании в случае финансирования новых проектов (%)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Диапазон величины источника, тыс. руб** | **Заемный капитал** | **Привилегированные акции** | **Обыкновенные акции** |
| 0–250 | 7 | 15 | 20 |
| 250–500 | 7 | 15 | 22 |
| 500–750 | 8 | 17 | 23 |
| 750–1000 | 9 | 18 | 24 |
| Свыше 1000 | 12 | 18 | 26 |

Целевая структура капитала компании составляет: Рассчитайте средневзвешенную стоимость капитала для каждого из вариантов и сделайте выводы.

Задача 6

 В июне предприятие «Смена» изготовило 6000 костюмов по цене Y тыс. руб. за каждый. Общие постоянные расходы предприятия составили 12 млн руб. Удельные переменные расходы — Z тыс. руб. В июле по сравнению с июнем было запланировано увеличение прибыли на 10%. Каков должен быть дополнительный объем реализованной продукции, чтобы прибыль возросла на 10%?

Данные для расчетов

Цена костюма – 9

Удельные затраты – 5

**Задача 7**

Каков размер продаж в кредит у компании «Форт», если средняя продолжительность оборота дебиторской задолженности — дней, величина дебиторской задолженности — тыс. руб.?

Продолжительность оборота – 60

Величина дебиторской задолженности – 130

**Задача 8**

Выручка от продаж компании «Стелька» должна составить X млн руб., оборачиваемость активов — Y раз, рентабельность продаж — Z%. Какой предполагается чистая прибыль и рентабельность активов?

Оборачиваемость активов – 1,2

Выручка от продаж – 2,2

Рентабельность продаж – 7

**Задача 9**

Компания «Запчасти» продает продукцию в кредит на млн руб. в год, период отсрочки оплаты — в среднем дней. Какова средняя величина дебиторской задолженности?

Период отсрочки – 70

Выручка от продаж – 2,2

**Задача 10**

Выручка от продаж компании «Эко» составила тыс. руб. в год, средняя величина запасов — тыс. руб. Какова средняя продолжительность оборота запасов?

Выручка от продаж – 900

Величина запасов – 4