**Тема 5.** *Управление денежным потоком организации*

**Вопросы для самопроверки:**

1.Что представляет собой денежный поток организации.

2.Перечислите основные виды денежных потоков организации.

3.Назовите принципы управления денежным потоком.

4.В чём заключается сущность прямого метода оценки денежных потоков?

5.В чём заключается сущность косвенного метода оценки денежных потоков?

**Вопросы для обсуждения:**

1.Денежный поток: понятие и классификация.

2.Принципы управления денежным потоком.

3.Методы управления денежным потоком.

4.Оптимизация остатка денежных средств.

5.Модель Миллера-Орра и Баумоля.

**Индивидуальные задания:**

**1.Решить задачу:**

Определите оптимальный остаток денежных средств по модели Баумоля, если планируемый объем денежного оборота составил 24 000 тыс. руб., расходы по обслуживанию одной опера­ции пополнения денежных средств — 80 руб., уровень потерь аль­тернативных доходов при хранении денежных средств — 10%.

**2.Решить задачу:**

Рассчитайте оптимальный остаток денежных средств по модели Миллера — Орра, если среднеквадратическое отклонение ежемесячного объема денежного оборота состави­ло 165 тыс. руб., расходы по обслуживанию одной операции попол­нения денежных средств — 80 руб., среднедневной уровень потерь альтернативных доходов при хранении денежных средств — 0,0083%. Минимальный остаток денежных средств — 2500 тыс. руб.

**3.Решить задачу:**

Определите средний остаток денежных средств на рас­четном счете организации, если известно, что объем денежного оборота организации в текущем году составил 30 000 тыс. руб., в следующем году планируется увеличение оборота на 30%. Расходы по обслуживанию одной операции пополнения денежных средств составляют 100 руб., уровень потерь альтернативных доходов при хранении денежных средств — 15%.

**4. Решить задачу:**

Необходимо найти верхний предел и средний остаток денежных средств по модели Миллера — Орра, если среднеквадра­тическое (стандартное) отклонение ежемесячного объема денежного оборота составило 200 тыс. руб., расходы по обслуживанию одной операции пополнения денежных средств — 150 руб., среднедневной уровень потерь альтернативных доходов при хранении денежных средств — 0,003%. Минимальный остаток денежных средств — 7000 тыс. руб.

**Тематика докладов:**

1. Балансировка и синхронизация денежных потоков.

2. Методы оценки чистого денежного потока.

3. Особенности оценки денежного потока в отраслевом разрезе.

4. Замедление и ускорение платёжного оборота.