

MAGISTERSKI EGZAMIN DYPLOMOWY
Kierunek: Zarządzanie Finansami Przedsiębiorstwa

1. Omów pojęcie i definicje ryzyka.
2. Wykaż różnicę pomiędzy ryzykiem a niepewnością, wykorzystując w tym celu cechy obu pojęć.
3. Opisz czym jest kultura ryzyka organizacji i jaki ma ona wpływ na proces zarządzania ryzykiem.
4. Wymień i scharakteryzuj cechy procesu zarządzania ryzykiem.
5. Wymień i scharakteryzuj etapy procesu zarządzania ryzykiem.
6. Omów różnicę pomiędzy tzw. „silosowym”, a zintegrowanym podejściem do zarządzania ryzykiem.
7. Skategoryzuj rodzaje ryzyka wg dwóch wybranych przez Ciebie kryteriów.
8. Wybierz dwa rodzaje ryzyka scharakteryzuj ich źródła i opisz możliwe sposoby mitygacji.
9. Opisz czym jest ekspozycja na ryzyko i zilustruj to matrycą (mapą) ryzyka.
10. Scharakteryzuj metodę NPV w bezwzględnym rachunku efektywności projektów inwestycyjnych (założenia, algorytmy, interpretacja, kryterium decyzyjne).
11. Scharakteryzuj metodę IRR w bezwzględnym rachunku efektywności projektów inwestycyjnych (założenia, algorytmy, interpretacja, kryterium decyzyjne).
12. Opisz przyczyny braku zgodności, co do wyboru najbardziej opłacalnego projektu inwestycyjnego pomiędzy metodą NPV i IRR we względnym rachunku efektywności projektów.
13. Scharakteryzuj metodę NPVR we względnym rachunku efektywności projektów inwestycyjnych (założenia, algorytmy, interpretacja, kryterium decyzyjne).
14. Scharakteryzuj metodę EPR we względnym rachunku efektywności projektów inwestycyjnych (założenia, algorytmy, interpretacja, kryterium decyzyjne).
15. Porównaj dwie formuły realizacji projektów inwestycyjnych corporate finance i project finance.
16. Scharakteryzuj metodę analizy wrażliwości w bezwzględnym rachunku efektywności projektów inwestycyjnych (założenia, algorytmy, interpretacja).
17. Scharakteryzuj metodę analizy scenariuszy w bezwzględnym rachunku efektywności projektów inwestycyjnych (założenia, algorytmy, interpretacja).
18. Wymień warunki (warunki) maksymalizacji zysku i omów decyzje produkcyjne przedsiębiorstwa w krótkim i długim okresie.
19. Wyjaśnij co to jest elastyczność cenowa i dochodowa popytu? Pokaż wykorzystanie elastyczności popytu do podejmowania decyzji przez przedsiębiorstwo.
20. Wykorzystując izokwanty i linie jednakowego kosztu omów kryterium wyboru techniki produkcji przez przedsiębiorstwo.
21. Scharakteryzuj oraz przedstaw na wykresie równowagę przedsiębiorstwa w konkurencji doskonałej w krótkim i długim okresie.
22. Scharakteryzuj oraz przedstaw na wykresie równowagę przedsiębiorstwa w konkurencji monopolistycznej w krótkim i długim okresie.
23. Scharakteryzuj oraz przedstaw na wykresie równowagę typowego monopolu. Co to jest monopol naturalny? Zilustruj monopol naturalny na wykresie.

24. Omów koncepcję czystej straty społecznej (straty dobrobytu) (deadweight loss). Przedstaw na wykresie czystą stratę społeczną z tytułu wprowadzenia na rynek podatku pośredniego oraz czystą stratę społeczną monopolu.
25. Omów grę typu „dylemat więźnia” zastosowaną do oligopolu oraz równowagę Nasha.
26. Porównaj modele oligopolu Cournota i Stackelberga.
27. Wykorzystując koncepcję oczekiwanej użyteczności, opisz podejmowanie decyzji w warunkach ryzyka (dla różnych stosunków do ryzyka). Wykorzystaj drzewa decyzyjne.
28. Opisz wpływ uwarunkowań (czynników) zewnętrznych na decyzje finansowe przedsiębiorstwa.
29. Scharakteryzuj rolę analizy finansowej w procesach decyzyjnych przedsiębiorstwa.
30. Przedstaw wpływ polityki pieniężnej Banku Centralnego na finanse przedsiębiorstwa.
31. Scharakteryzuj specyfikę, rolę i elementy planowania finansowego w przedsiębiorstwie.
32. Przedstaw wpływ struktury kapitału na płynność finansową przedsiębiorstwa.
33. Wymień instrumenty zarządzania płynnością finansową przedsiębiorstwa i scharakteryzuj jeden z nich
34. Scharakteryzuj sposoby zarządzania środkami pieniężnymi przez przedsiębiorstwo.
35. Opisz zasady dźwigni finansowej i jej wpływ na płynność finansową przedsiębiorstwa.
36. Scharakteryzuj sposoby racjonalnego zarządzania należnościami w przedsiębiorstwie.
37. Scharakteryzuj agresywną i konserwatywną politykę zarządzania kapitałem obrotowym netto.
38. Przedstaw sposób wykorzystania modelu GARCH do prognozowania wariacji.
39. Scharakteryzuj metodę Monte Carlo i przedstaw obszary jej stosowania w finansach przedsiębiorstwa.
40. Omów znaczenie dekompozycji Choleskiego w budowie portfela inwestycji.
41. Scharakteryzuj metodę największego prawdopodobieństwa i uzasadnij potrzebę jej wykorzystania w modelu GARCH przy analizie zmienności.
42. Przedstaw metodę Value at Risk i jej wykorzystanie dla wyznaczania portfela aktywów.
43. Opisz wykorzystanie analizy regresji przy szacowaniu bety z modelu CAPM.
44. Scharakteryzuj istotę, funkcje oraz podaj przykłady społecznej odpowiedzialności biznesu w XXI wieku.
45. Scharakteryzuj wpływ społecznej odpowiedzialności biznesu na wyniki finansowe i konkurencyjność przedsiębiorstwa.
46. Przedstaw przyczyny, formy i przejawy korupcji oraz jej konsekwencje społeczne i ekonomiczne.
47. Scharakteryzuj etyczne fundusze inwestycyjne (Socially Responsible Investing).
48. Opisz zjawisko lobbingu w biznesie i wykaż jego kontrowersje i dylematy etyczne.
49. Przedstaw istotę, przykłady i sposoby zwalczania nieuczciwej konkurencji w biznesie.
50. Scharakteryzuj zjawisko nieetycznych działań w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych oraz podaj przykłady.
51. Omów przestępstwa i skandale korporacyjne, „przestępczość białych kołnierzyków” oraz podaj przykłady, aspekty etyczne.
52. Omów koncepcję społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR).
53. Opisz zjawisko szarej strefy w gospodarce oraz przedstaw jej przyczyny, formy występowania, skutki społeczne i gospodarcze.
54. Omów strukturę i koszt kapitału w przedsiębiorstwie.

55. Scharakteryzuj leasing operacyjny i finansowy.
56. Omów definicję i podstawowe funkcje faktoringu.
57. Opisz proces inwestycji kapitałów wysokiego ryzyka.
58. Scharakteryzuj wpływ finansowania kapitałami wysokiego ryzyka na rozwój przedsiębiorstwa.
59. Porównaj kredyt bankowy i leasing jako źródło finansowania przedsiębiorstwa.
60. Scharakteryzuj zabezpieczenia osobiste i majątkowe kredytów bankowych oraz podaj ich przykłady.
61. Opisz znaczenie i rodzaje finansowania społecznościowego w rozwoju przedsiębiorstwa.
62. Scharakteryzuj zalety i wady procesu IPO.
63. Scharakteryzuj zalety i wady finansowania przedsiębiorstwa kapitałem pochodzącym z emisji obligacji.
64. Wymień narzędzia polityki dywidendowej i scharakteryzuj jedno z nich.
65. Opisz metody wyceny stosowane dla potrzeb sprawozdawczości finansowej, ich zalety i ograniczenia.
66. Przedstaw znaczenie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w procesie komunikacji pomiędzy spółkami, których papiery wartościowe notowane są na rynkach regulowanych Unii Europejskiej, a inwestorami.
67. Scharakteryzuj informacje, których dostarczają sprawozdania finansowe (bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych) i jakie są ograniczenia poznawcze tych informacji.
68. Opisz zasadę współmierności przychodów i kosztów podstawowej działalności operacyjnej przedsiębiorstwa w sprawozdawczości finansowej.
69. Scharakteryzuj koszt wytworzenia jako podstawę wyceny produktów w rachunkowości finansowej.
70. Porównaj Rachunkowość finansowa i menedżer(podobieństwa, różnice, wzajemne relacje).
71. Przedstaw klasyfikację kosztów w rachunkowości menedżerskiej.
72. Opisz założenia i zakres analizy: koszty – rozmiary produkcji – zysk (Cost – Volume – Profit).
73. Scharakteryzuj istotę, metody tworzenia, elementy składowe oraz zasady kontroli budżetu wiodącego.
74. Scharakteryzuj rolę rynku kapitałowego w finansowaniu rozwoju przedsiębiorstwa na wczesnym etapie jego działalności.
75. Opisz znaczenie i rolę aniołów biznesu w finansowaniu przedsiębiorstwa.
76. Wykaż różnice pomiędzy finansowaniem na giełdzie, a pozyskanie funduszu Venture Capital.
77. Przedstaw znaczenie relacji inwestorskich w budowaniu wartości.
78. Opisz znaczenie analizy finansowej w ocenie kondycji przedsiębiorstwa.
79. Wymień i scharakteryzuj księgowe metody wyceny przedsiębiorstwa.
80. Omów dochodowe metody wyceny przedsiębiorstwa
81. Wskaż wady i zalety metody DCF wyceny przedsiębiorstwa..
82. Zaprezentuj porównawcze metody wyceny przedsiębiorstwa.
83. Scharakteryzuj pojęcie analizy wskaźnikowej.
84. Przedstaw rolę zysku ekonomicznego w analizie finansowej przedsiębiorstwa.
85. Przedstaw i omów podstawowe wskaźniki sprawności działania.

86. Przedstaw i omów podstawowe wskaźniki płynności finansowej.
87. Przedstaw i omów podstawowe wskaźniki zadłużenia.
88. Przedstaw i omów podstawowe wskaźniki zyskowności i rentowności.
89. Scharakteryzuj model Du Ponta.
90. Scharakteryzuj wskaźniki rynku kapitałowego.
91. Przedstaw istotę i omów podstawowe cechy modeli oceny zagrożenia upadłością przedsiębiorstwa.
92. Wymień cele badania sprawozdania finansowego.
93. Omów rolę controllingu (rachunkowości zarządczej) w zarządzaniu przedsiębiorstwem.
94. Scharakteryzuj istotę Balanced Scorecard oraz jego główne zadania.
95. Przedstaw mechanizm przełożenia strategii na działanie przy wykorzystaniu Balanced Scorecard.
96. Omów perspektywy Balanced Scorecard oraz rolę mapy strategii.
97. Wymień i omów wady tradycyjnego budżetowania.
98. Omów mechanizm przygotowania budżetu przy wykorzystaniu rachunku kosztów działań (Activity-Based Budgeting).
99. Omów konstrukcję Rachunku Kosztów Docelowych (Target Costing) oraz jego znaczenie dla skutecznego zarządzania kosztami nowych produktów.
100. Opisz znaczenie inżynierii wartości (Value Engineering) we właściwym dopasowaniu nowych produktów do potrzeb klienta.

Literatura:

1. *Controlling kosztów i rachunkowość zarządcza*. Wydanie drugie zmienione i rozszerzone, G. K. Świdarska (red. MAC / Difin, Warszawa, 2017);
2. W. Rogowski, *Rachunek efektywności inwestycji*, Oficyna Wydawnicza, Kraków 2013;
3. W.F. Samuelson, S.G. Marks, *Ekonomia menedżerska*, PWE, Warszawa 2009;
4. A. Damodaran, *Finanse korporacyjne*, wyd. II, Helion, Gliwice, 2007;
5. A.Weron, R. Weron, *Inżynieria finansowa*, PWN, Warszawa 2019;
6. *Biznes, etyka, odpowiedzialność*, red. naukowa W. Gasparski, Wydawnictwa Profesjonalne PWN, Warszawa 2020;
7. *Zarządzanie zintegrowanym ryzykiem przedsiębiorstwa w Polsce*, (red. S. Kasiewicz), Oficyna Wolters Kluwer business, Warszawa 2011;
8. *Finansowanie rozwoju przedsiębiorstwa. Studia przypadków*, M. Panfil (red.), Difin, Warszawa 2011;
9. *Sprawozdanie finansowe według polskich i międzynarodowych standardów rachunkowości*, G.K. Świdarska, W. Więclaw (red.), Difin/MAC Consulting, Warszawa 2016;
10. *Metody wyceny spółki perspektywa klienta i inwestora*, A.Szablewski, M. Panfil (red.), Poltext, Warszawa 2009;
11. G. Gołębiowski, A. Tłaczała, *Analiza finansowa w teorii i praktyce*, Difin, Warszawa 2009;
12. J. Ostaszewski, T. Cikirko, *Finanse spółki akcyjnej*, Difin, Warszawa, 2005;

13. A. Duliniec, *Finansowanie przedsiębiorstwa strategię i instrumenty*, PWE, Warszawa 2011;
14. A. Alińska, *Alternatywne finanse*, CeDeWu, Warszawa, 2019.