Moscow
Business School
Leadership Energy

Практическое составление отчёта денежных средств через рабочие таблицы. Определение денежного потока компании

Формат обучения: Очно | Онлайн

Срок обучения: 2 дня

Время проведения: ежедневно с 10:00 до 17:30

Дата начала: 13.10.2025

Выдаваемые документы: Удостоверение о повышении квалификации или Сертификат Moscow Business School

Программа обучения

День 1

Структура современного ОДДС

- Операционный денежный поток
- Инвестиционный денежный поток
- Финансовый денежный поток
- Порядок разнесения денежных потоков по видам деятельности ОДДС

Отражение сумм НДС при составлении отчета о движении денежных средств

- Подготовка вспомогательных таблиц для НДС
- Расчет влияния НДС на денежные потоки
- Место НДС в структуре отчета о движении денежных средств

Модель построения ОДДС. Влияние на ОДДС

- Основных средств
- Инвестиций
- Запасов
- Дебиторской и кредиторской задолженности

- Финансовых инструментов
- Аренды
- Эмиссии акций

Практикум «Решение стандартной задачи HR-менеджеров при проверке квалификации»

Различие между ОДДС прямым и косвенным методом

- Прямой метод составления ОДДС
- Косвенный метод составления ОДДС
- Экспресс-анализ ОДДС, составленного различными методами
- Отражение операций в иностранной валюте
- Требования к раскрытию информации в отчете ОДДС

Решение практической задачи по составлению ОДДС через таблицы

- Порядок сбора необходимых данных
- Формирование рабочей таблицы
- Ввод рабочих корректировок

Практикум «Подготовка аналитической справки для руководителя»

День 2

Принятие управленческих решений на основе релевантных денежных потоков

- Определение формулы и составляющих денежного потока
- Требуемый рабочий капитал компании
- Источники финансирования рабочего капитала

Практикум «Расчет потребностей в оборотном капитале, прогнозирование ожидаемых денежных потоков»

Использование метода денежного потока при управлении оборотным капиталом компании

- Составляющие оборотного капитала и логика коммерческого цикла и финансового цикла

- Управление дебиторской задолженностью
- Анализ финансового состояния контрагентов
- Кредиторская задолженность
- Управление денежными потоками. Планирование движения денежных средств. Контроль над поступлением средств и выплатами

Практикум «Определение доходности клиента»

Другие случаи применения метода денежного потока при управлении финансами компании

- Анализ операционной деятельности по показателям отчета о прибылях и убытках: валовая прибыль — EBITDA-EBIT — чистая прибыль

Практикумы:

- Кейс «Современные методы прогнозирования ожидаемых денежных потоков от продаж»
- Кейс «Определение оптимального размера дивидендов, который может быть предложен акционерам»