

Management financiar

1. Scopul și funcțiile managementului financiar
 - Procesul managerial
 - Domeniile de abordare a managementului financiar-contabil:
 - Funcțiile specifice ale managementului financiar
 - Deciziile în Managementul financiar
 - Obiectivele managementului financiar contabil

2. Prognozare și planificare financiară .
 - Componentele managementului financiar
 - Activități de planificare financiară
 - Bugetul de venituri și cheltuieli. Moduri și metode de bugetare
 - Conținutul și structura bugetului de venituri și cheltuieli
 - Indicatori economico-financiar

3. Situațiile financiar-contabile – rol, structură, analiză
 - Contul de profit și pierdere (Income Statement); structură, interpretare;
 - Bilanț (Balance Sheet); structură, interpretare;
 - Fluxul de numerar (Cash Flow Statement); structură, interpretare;
 - Corelații între cele trei documente;

4. Ciclul financiar general al unei afaceri
 - ciclul lichidităților: finanțare, investiții, operare, câștig;
 - Surse de finanțare; Reguli de finanțare [Alegerea dintre modalitățile de finanțare pe termen scurt sau pe termen lung](#)
 - Investiții: risc (Riscul investițional, riscul de piață, riscul de firmă) oportunitate, analiza cost-beneficii
 - Operare: centre de profit, centre de cost;
 - Câștig (return): reinvestire, repartizarea profitului; strategii

5. Gestiunea activelor circulante
 - [conținutul gestiunii activelor circulante](#)
 - gestiunea stocurilor
 - gestiunea creanțelor pe termen scurt
 - gestiunea fluxurilor de numerar

6. Analize economice pentru managementul afacerii.
 - Diagnosticul financiar al firmei.
 - Analiza echilibrului financiar
 - Analiza lichidității societății
 - Analiza ratelor de rentabilitate

7. Gestiunea riscurilor financiare
 - Clasificarea riscurilor
 - Analiza și măsurarea riscurilor financiare
 - Gestiunea riscurilor financiare

8. Dificultati financiare.
 - Restructurarea activelor și pasivelor