

ОГЛАВЛЕНИЕ

Рецензия Ольги Медведевой	7
Предисловие	10
Кому предназначена эта книга	11
Три причины прочесть эту книгу	12
Дорожная карта книги	14
Помогающие символы	16
Введение. Карта маршрута	17
Глава 1. Финансовая отчетность	24
О чем говорит финансовая отчетность	27
Кому нужна наша отчетность	29
Виды учета	30
Основные финансовые отчеты	32
Как устроен баланс	34
Отчет о финансовых результатах	44
Отчет о движении денежных средств	52
Практикум № 1	53
Дельные советы. Баланс для собственника	54
Карта финансовой отчетности	58
Чек-лист ваших действий по составлению управленческого баланса	59
Глава 2. Финансовый анализ? Легко!	60
Про анализ	64
Оценка имущественного положения	70
Практикум № 2	73
Ликвидность и платежеспособность	76

Практикум № 3	85
Финансовая устойчивость. Риски	86
Операционная эффективность	93
Дельные советы. Отчетность нового клиента. Руководство для менеджера	99
Карта финансовой диагностики	102
Чек-лист ваших действий	103
Глава 3. Управление денежными средствами	104
Три кошелька	108
Практикум № 4	112
Управление денежными потоками	115
Кассовые разрывы. Платежный календарь	122
Переходим к бюджету	125
Коротко о главном. Принципы управления денежными средствами	131
Дельные советы. Как рассчитать сумму потребности в кредите	131
Карта управления денежными средствами	138
Чек-лист ваших действий по управлению деньгами	139
Глава 4. Управление оборотным капиталом. Общий план	140
Оборотные средства — наше все	143
Циклы оборота капитала	147
Практикум № 5	153
Дельные советы. Как найти деньги у себя в компании	155
Карта управления оборотным капиталом	160
Чек-лист ваших действий по оптимизации финансового цикла	161
Глава 5. Управление запасами	162
Что такое материальные запасы и зачем ими управлять	165
Методы анализа запасов	166
Оборачиваемость запасов	173
Уровень товарно-материальных запасов	178
Контроль запасов	180
Работа с кредиторской задолженностью	181
Дельные советы. Как рассчитать норматив складских остатков	185
Карта управления запасами	188
Чек-лист ваших действий по управлению запасами	189

Глава 6. Управление дебиторской задолженностью 190

Что такое дебиторская задолженность и почему важно ею управлять ..	193
Все начинается с контракта.....	194
Лимит дебиторской задолженности	202
Контроль и анализ.....	205
Показатели состояния дебиторской задолженности	211
Когда задолженность становится проблемой.....	214
Дельные советы. Создание системы управления дебиторской задолженностью	218
Карта управления дебиторской задолженностью	222
Чек-лист ваших действий по управлению дебиторской задолженностью	223

Глава 7. Управление прибылью 224

Про затраты	227
Маржинальная прибыль.....	233
СVP-анализ	241
Точка безубыточности	242
Запас финансовой прочности	246
Операционный рычаг	248
Коэффициент маржинальной прибыли.....	252
Рентабельность продаж по финансовой отчетности.....	261
Дельные советы. Что должен знать руководитель об управлении прибылью компании	262
Карта управления прибылью.....	268
Чек-лист ваших действий по управлению прибылью	269

Глава 8. Инвестиционные решения 270

Что такое инвестиционный проект и почему важно в этом разбираться.....	273
Немного финансовой арифметики	275
Инвестиционная математика	280
Практикум № 6	288
Инвестиционные проекты компании.....	288
Дельные советы. Как подготовить бизнес-план.....	294
Карта инвестиционных решений	304
Чек-лист ваших действий по составлению бизнес-плана	305

Глава 9. Отчетность для собственника	306
Состав отчетности	308
Продажи	309
Производство, закупки, запасы	313
Персонал	315
Основные финансовые отчеты	316
Дельные советы. Какие отчеты готовить для руководителя в оперативном режиме	322
Ваш список управленческих отчетов	326
 Заключение	 327
 Финансовый словарь	 329
 Благодарности	 333