

اصول مدیریت مالی ۱

دکتر محمد رضا رادفر

مدرس دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران مرکزی

دکتر عبدالله عایشوندی

مدرس دانشگاه



انتشارات مؤسسه تبیین

شایک	۸-۱۸۰-۳۱۸-۶۰۰-۹۷۸:
شماره کتابشناسی ملی	۵۵۳۹۰۹۱:
عنوان و نام پدیدآور	اصول مدیریت مالی ۱/ محمدرضا رادفر، عبدالله عالیشوندی.
مشخصات نشر	تهران: هوشمند تدبیر، ۱۳۹۷.
مشخصات ظاهری	۲۰۰ ص: جدول، نمودار.
نوبت چاپ	کتابنامه.
موضوع	مدیریت مالی
رده بندی	Finance -- Management
رده بندی کنگره	۶۵۸/۱۵
سرشناسه	۱۳۹۷ HG: ۴۰۲۶/۲ الف ۶
شناسه افزوده	رادفر محمدرضا، ۱۳۶۹ -
وضعیت فهرست نویسی	ایشوندی عبدالله، ۱۳۶۱ -
	فیا

نام کتاب..... کتاب اصول مدیریت مالی ۱

مؤلفین..... دکتر محمدرضا رادفر و دکتر عبدالله عالیشوندی

ناشر..... انتشارات هوشمند تدبیر

مدیر مسئول نشر..... محمد قجر

مدیر تولید و اجرا..... فهیمه حسینی

نوبت چاپ..... اول ۱۳۹۷

تیراژ..... ۱۰۰ نسخه

قیمت..... ۱۲۰۰ ریال

شابک..... ۹۷۸-۰-۰۰۰۰۰۰۰۰-۱۸۰-۸



انتشارات هوشمند تدبیر

آدرس و شماره تلفن ناشر: تهران، خیابان انقلاب، بین خیابان دانشگاه و خیابان ابوریحان، پلاک ۱۱۷۶، طبقه‌ی اول

تلفن: ۶۶۴۷۹۶۶۵، ۶۶۹۱۳۱۶۴، ۶۶۴۷۹۶۷۵ و ۰۹۱۳۳۸۶۱۲۶۷

حق چاپ برای مؤلف محفوظ است.

صورت های مالی، تجزیه و تحلیل نقطه سر به سر، مدیریت سرمایه در گردش و ارزش زمانی پول از مباحث کلیدی به شمار می روند که اساس کار شرکت ها بوده و توجه به آن ها لازمه ادامه حیات هر شرکت تلقی می شوند. پیرامون مباحث مدیریت مالی ۱ برخی کتاب های خوب و ارزنده توسط بزرگان این مرز و بوم آماده سازی و در بازار کتاب ایران عرضه شده است که هر کدام به نوبه خود بسیار مفید واقع شده اند. کتاب حاضر در رتبه مباحث مدیریت مالی ۱ می باشد. امید است "کتاب اصول مدیریت مالی ۱" نیز در کنار سایر کتاب های ارزشمند این حوزه، مورد توجه اساتید، دانشجویان و علاقه مندان قرار بگیرد. کتاب در پنج فصل آماده سازی شده است که تمام سعی و تلاش مؤلفین این کتاب بر این بوده است تا از بهترین و جامع ترین منابع کاربردی بهره ببرند و یک مجموعه غنی از مطالب مورد نیاز این حوزه را فراهم آورند. این کتاب، برای دانشجویان رشته های مالی، مدیریت، اقتصاد، حسابداری و رشته های وابسته کاربرد دارد.

با این حال اعتقاد راسخ داریم که همچون هر کار علمی، این کتاب نیز عاری از کاستی و نقص نخواهد بود؛ از این رو خواهشمندیم با ارسال نظرات و رهنمودهای سازنده خود، ما را در بهبود و بهسازی این اثر، یاری نمایید.

در انتها بر خود واجب می دانیم در این لحظه که به لطف و مرحمت خداوند این کتاب را به اتمام رسانده ایم، از تمامی اساتیدی که ما را در انجام این فعالیت یاری رسانده اند تشکر نماییم. از اساتید عزیز سرکار خانم فرانک زند نامدار، سرکار خانم دکتر منصوره علیقلی، جناب آقای دکتر میرفیض فلاح و جناب آقای دکتر غلامرضا زمردیان که با راهنمایی های پیوسته خود ما را در به ثمر رساندن این کتاب یاری رساندند کمال تشکر و قدردانی را داریم. همچنین از انتشارات هوشمند تدبیر و آقای محمد قجر که

زحمت انتشار این کتاب را بر عهده گرفته است، قدردانی می‌نماییم. امید است این کتاب بتواند گام مؤثری در جهت توسعه و تعالی کشور عزیزمان، ایران بردارد.

با احترام

محمدرضا رادفر

عبداله عالیشوندی

تهران ۱۳۹۷

www.ketab.ir

۱۹	فصل اول
۱۹	مفاهیم و کلیات
۱۹	مدیریت مالی
۳۱	چکیده :
۳۱	مالی
۳۳	مدیریت مالی
۳۳	اهداف مدیریت مالی
۳۴	وظایف مدیریت مالی
۳۵	بازده
۳۶	بازده تحقق یافته
۳۷	بازده مورد انتظار
۳۸	ریسک
۳۰	طبقه بندی انواع ریسک
۳۰	ریسک‌های مالی
۳۱	ریسک نرخ ارز
۳۱	ریسک نرخ بهره
۳۲	ریسک نقدینگی
۳۲	ریسک نقدشوندگی
۳۲	ریسک اعتباری
۳۳	ریسک تغییرات سطح عمومی قیمت‌ها (تورم)
۳۳	ریسک بازار
۳۴	ریسک‌های غیر مالی
۳۴	ریسک سیاسی (ریسک کشور)

۳۵	ریسک صنعت
۳۵	ریسک عملیاتی
۳۵	ریسک قوانین و مقررات
۳۶	دارایی های مالی
۳۶	سرمایه گذاری
۳۷	محدوده مدیریت مالی
۳۷	مؤسسات تباری
۳۸	مؤسسات ردی
۳۸	شرکت های تضامنی
۳۸	شرکت های سهامی
۳۹	بازارهای مالی
۴۰	طبقه بندی بازارهای مالی
۴۰	طبقه بندی بر حسب حق مالی
۴۰	طبقه بندی بر حسب سر رسید حق مالی
۴۱	طبقه بندی بر اساس مرحله انتشار
۴۱	طبقه بندی بر اساس واگذاری فوری یا واگذاری آتی
۴۳	طبقه بندی بر اساس ساختار سازمانی
۴۳	طبقه بندی بر اساس حجم معامله
۴۴	ساختار مالیاتی
۴۴	واسطه های مالی
۴۴	بازار کارآ
۴۵	انواع کارآیی
۴۵	کارآیی اطلاعاتی
۴۶	کارآیی تخصیصی
۴۶	کارآیی عملیاتی
۴۶	اشکال بازار کارآ

۴۷	.....	شکل ضعیف بازار کاراً
۴۷	.....	شکل نیمه قوی بازار کاراً
۴۸	.....	شکل قوی بازار کاراً
۴۹	.....	فصل دوم
۴۹	.....	تجزیه و تحلیل
۴۹	.....	صورت های مالی
۵۱	.....	چکیده :
۵۱	.....	صورت های مالی
۵۲	.....	ترازنامه
۵۷	.....	صورت حساب سود و زیان
۶۴	.....	نسبت های مالی
۶۴	.....	نسبت های نقدینگی
۶۶	.....	نسبت های فعالیت (کارایی)
۶۷	.....	نسبت های اهرمی
۶۹	.....	نسبت های سودآوری
۷۰	.....	سیستم دویونت
۸۵	.....	فصل سوم
۸۵	.....	برنامه ریزی سود و
۸۵	.....	تجزیه و تحلیل اهرم ها
۸۷	.....	چکیده :
۸۷	.....	برنامه ریزی سود
۸۸	.....	تجزیه و تحلیل نقطه سر به سر
۸۹	.....	تجزیه و تحلیل فروش
۹۰	.....	تجزیه و تحلیل هزینه ها
۹۱	.....	هزینه های ثابت
۹۲	.....	هزینه های متغیر

۹۳	هزینه های نیمه متغیر.....
۹۳	هزینه کل.....
۹۴	تجزیه و تحلیل سود.....
۹۶	نقطه سر به سر.....
۹۷	رابطه $\text{EPS} - \text{EAT}$
۱۰۱	تجزیه و تحلیل اهرم ها.....
۱۰۲	درجه اهرم عملیاتی.....
۱۰۵	نمودار اهرم عملیاتی.....
۱۰۶	ریسک تجاری و درجه عملیاتی.....
۱۰۷	درجه اهرم مالی.....
۱۱۱	نمودار اهرم مالی.....
۱۱۳	ریسک مالی و درجه اهرم مالی.....
۱۱۴	درجه اهرم مرکب.....
۱۲۰	نمودار اهرم مرکب.....
۱۲۱	ریسک کل شرکت و اهرم مرکب.....
۱۲۲	تمرین های تکمیلی.....
۱۲۵	فصل چهارم
۱۲۵	سرمایه در گردش.....
۱۲۷	چکیده :.....
۱۲۷	سرمایه در گردش.....
۱۲۸	چرخش وجه نقد.....
۱۲۹	استراتژی های سرمایه در گردش.....
۱۳۰	استراتژی های دارایی های جاری.....
۱۳۱	استراتژی های بدهی های جاری.....
۱۳۳	مدیریت دارایی های جاری.....
۱۳۳	مدیریت وجوه نقد.....

۱۳۴	مدیریت وجه نقد مازاد
۱۳۴	مدیریت موجودی کالا
۱۳۵	هزینه نگهداری
۱۳۶	هزینه سفارش
۱۳۸	مدیریت بدهی های جاری
۱۴۰	صورت گردش وجوه نقد
۱۵۱	پیش بینی مالی به روش درصد فروش
۱۶۳	فصل پنجم
۱۶۳	ریاضیات مالی و
۱۶۳	ارزش زمانی پول
۱۶۵	چکیده :
۱۶۵	ارزش زمانی پول
۱۶۶	ارزش مرکب (ارزش آتی)
۱۶۸	ارزش مرکب اقساط مساوی
۱۶۸	محاسبه بهره مرکب چند بار در سال
۱۷۰	ارزش فعلی
۱۷۰	رابطه بین عامل بهره ارزش مرکب (OM F) با عامل بهره ارزش فعلی (FM F)
۱۷۱	ارزش فعلی اقساط مساوی
۱۷۱	اقساط مادام العمر
۱۷۲	اقساط مادام العمر رو به رشد
۱۸۱	فصل ششم
۱۸۱	اجاره و
۱۸۱	اجاره به شرط تملیک
۱۸۳	چکیده
۱۸۳	سیر تاریخی شکل گیری صنعت لیزینگ
۱۸۳	لیزینگ در جهان باستان

۱۸۴	 دوران پیش از تاریخ
۱۸۴	 اولین نشانه های لیزینگ
۱۸۵	 پیشینه لیزینگ در بریتانیا
۱۸۶	 اهمیت صنعت لیزینگ
۱۸۷	 اجاره
۱۸۸	 تکامل لیزینگ
۱۸۹	 چرخه لیزینگ
۱۹۰	 اجاره اهرم
۱۹۰	 اجاره به شرط تملک
۱۹۱	 مزایای لیزینگ
۱۹۳	 منابع فارسی به ترتیب حروف الفبا
۱۹۹	 منابع لاتین به ترتیب حروف الفبا