

اهم ماذكر في المباشره الثالثه ادراه ماليه 1

المحاضره التاسعه ,,

طريقه فتره الاسترداد المخصوصه اقل فتره ممكنه لاسترداد راس المال الممكن

صافي القيمه الحاليه ناخذ الأعلى

مؤشر الربيعه اكبر من 1 الصحيح

معدل العائد الداخلي اكبر من تكلفه راس المال او العائد المطلوب

المحاضره العاشره

معنى النقديه وهي عنصر من عناصر الأصول المتداوله

وفيه نقديه وفيه كاش والمدير المالي مهم يعرف كيف يدير النقديه والاستثمارات المؤقته والاستثمارات الماليه المؤقته

سؤال مهم ... ايش داو فع الاهتمام والاحتفاظ بالنقديه؟؟

دوافع وأسباب الاحتفاظ بالنقديه:

1- دوافع إتمام المعاملات:

- دوافع الطوارئ أو الحيطه:

3- دوافع المضاربه واغتنام الفرص:

دوافع فرعية أخرى:

- الائتمان المصرفي: - معدلات الفائدة:

- التباين في التدفقات النقديه: - الأرصده التعويضية:

- العائم - كذلك تحدث عن نموذج بومل

## نقطة العودة أو الرصيد النقدي الأمثل (T)

قانون نقطه التعادل وهو مهمم

$$T = \sqrt[3]{\frac{30\sigma^2}{4R^*} + L}$$

لاحظ الجذر التكعيبي والتباين

### مثال

تبلغ التكاليف الثابتة لتحويل الأوراق المالية إلى نقدية 16 ريالاً، وأن معدل العائد على الاستثمارات المؤقتة 14.4%، وأن الانحراف المعياري للتدفقات النقدية اليومية 4000 ريال، وأن الحد الأدنى المطلوب من الرصيد النقدي 200 ريالاً.

### المطلوب:

1- حساب الرصيد النقدي الأمثل (T).

2- حساب الحد الأقصى من النقدية (M).

3- حساب متوسط النقدية (A).

هنا التباين هو تربيع الانحراف 4000 يعني (4000)<sup>2</sup>

ملاحظه مهمه : النواتج ممكن تختلف على نوع الاله يعني تطلع نواتج متقاربه لكن انا في الاختيار مراح

احيب ارقام متقاربه مثلا الناتج هنا طلع 8027 وعندكم طلع 8029 صحيحه

والخيارات راح تكون متباعده مثلا 1000 , 90000 , 8029 , طبعاً راح تختارو 8029 وهكذا

## أنواع الأوراق المالية المؤقتة:

- أذونات الخزينة. - الشيكات المقبولة من البنوك.

- شهادات الإيداع المصرفية. - الأوراق التجارية.

- اتفاقيات إعادة الشراء.

## المحاضر الحادية عشر ..

عبارة عن تمارين العائد الداخلي وتطبيق مباشر ..

## المحاضر الثانية عشر ..

### اداره الذمم المدينة

➤ غالبية المعاملات المحلية أو الدولية تتم بأجل (قرض).

➤ أهمية التواصل بين المنشأة والعملاء

➤ أهمية معرفة الأنماط السلوكية للعملاء

➤ التحديد الصحيح لنوعية العميل

### حجم الاستثمار في الذمم المدينة:

$$I = S \times P$$

المعدل اليومي \* متوسط فتره التحصيل

التكاليف المرتبطة بإداره الذمم



## المحاضر الثالثة عشر

### اداره المخزون

➤ الاحتفاظ بأنواع مختلفة من المخزون يساعد المنشأة من أداء وظائفها.

➤ يشمل المخزون: المواد الأولية، البضاعة التامة، ونصف تامة الصنع.

### مزايا الاحتفاظ بالمخزون

- تفادي فقدان المبيعات - الحصول على خصم الكميات المشتراه
- تخفيض تكاليف الطلبيه - تحقيق كفاءه في الإنتاج
- تفادي توقف الإنتاج

### تكاليف الاحتفاظ بالمخزون

- تكاليف المواد - تكاليف الطلبيه
- تكاليف الاحتفاظ بالمخزون - تكاليف الأموال المستثمره في المخزون
- تكلفه نفاذ المخزون

### اسئله الطالبات

الاسئله النظرية 50% نظري و 50% عملي

المحاضره 14 هي ملخص ومراجعته عامه عن النقاط المهمه في ماليه 1

ذاكر كل المحاضرات وارجعوا ل 14 وراجعوا النقاط اللي فيها ..

الاسئله اللي في المحاضره 14 الجزء الأخير هي نموذج لاسئله الاختبارات وهي مهمه جدااااا وممكن تجي

نفسها بالاختبار

- المباشره الرابعه الاخيره راح نتكلم فيها عن الاختبار
  - القوانين ماهي رموز مثال معدل دوران الأصول المتداوله = الأصول / الخصوم
  - قوانين النسب كلها موجوده في الورقه قبل الاخيره وماراح اجيب الا اللي تحتاجوه
- وفي الاختبار بيجيك سؤال احسب نسبه معدل دوران الأصول المتداوله .. روح لصفحه القوانين وشوف فين القانون وطبقه

- معدل العائد الداخلي معاكم
- بخصوص الاله الحاسبه هي FX82 والان كلمتهم ب اضافه الاله المطوره مثل الإحصاء يعني FX991 واذا ماكتبوها بلغوني عشان اكلمهم , لان الجذر التكميبي غير موجود في أي اله ثانيه عاديه هذا ايش معناه ...؟

معناه ان قانا انون T جاي جاي ذاكروه

- صياغه فتره الانتمان كيف 30 net/10/1

- حساب طلبيه المخزون ؟؟.. اربحكم ماراح يحيكم مجرد تعرفين النظري في اداره المخزون مسائل

المخزون مو معاكم

- مافي مصطلحات انجليزيه

- المباشره الرابعه راح تغطي اسئله الاختبار واللي ودي انكم تذاكرونها

- الاهلاك المتناقص اطمنكم اكثر ماراح يجي في الاختبار

- اشياء طويله ماراح تجي في الاختبار

ربي يسعد الدكتور اللي سهل الماده على الجميع وبسطها ولاتنسونه من دعواتكم..

اسأل الله التوفيق للجميع..

اختكم ؛ لوسيندا