

Temes actuals de direcció financera

Patrícia Crespo Sogas
Àngels Fitó Bertran
Antoni Matas Tarruella

PID_00234080

Material docent de la UOC


Patricia Crespo Sogas

Professora en el Departament d'Economia i Empresa de la UPF (Universitat Pompeu Fabra) de Barcelona, de la EUM (Escola Universitària del Maresme) i consultora d'Economia i Empresa de la UOC (Universitat Oberta de Catalunya). Llicenciada en Ciències Econòmiques i Empresariales (UPF), màster en Banca i finances (IDEC, UPF) i màster en Economia (UPF).


Àngels Fitó Bertran

Directora dels Estudis d'Economia i Empresa de la UOC. Doctora en Ciències Econòmiques i Empresariales. Màster en Direcció fiscal i financera de l'empresa.


Antoni Matas Tarruella

Consultor dels Estudis d'Economia i Empresa de la UOC. Llicenciat en Ciències Empresariales per ESADE (Universitat Ramon Llull) i MBA per ESADE.

La revisió d'aquest material docent ha estat coordinada per la professora: Àngels Fitó Bertran (2016)

Segona edició: setembre 2016

© Patricia Crespo Sogas, Àngels Fitó Bertran, Antoni Matas Tarruella

Tots els drets reservats

© d'aquesta edició, FUOC, 2016

Av. Tibidabo, 39-43, 08035 Barcelona

Disseny: Manel Andreu

Realització editorial: Oberta UOC Publishing, SL

Dipòsit legal: B-13.812-2016



Els textos i imatges publicats en aquesta obra estan subjectes –llevat que s'indiqui el contrari– a una llicència de Reconeixement-NoComercial-SenseObraDerivada (BY-NC-ND) v.3.0 Espanya de Creative Commons. Podeu copiar-los, distribuir-los i transmetre'ls públicament sempre que en citeu l'autor i la font (FUOC. Fundació per a la Universitat Oberta de Catalunya), no en feu un ús comercial i no en feu obra derivada. La llicència completa es pot consultar a <http://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/3.0/es/legalcode.ca>

Continguts

Mòdul didàctic 1

Diagnosi de la situació financera

Antoni Matas Tarruella

1. Sentit, contingut i material per a l'anàlisi financera
2. Limitacions de l'anàlisi financera
3. Procediment en el treball de diagnosi de la situació financera
4. Cas pràctic: anàlisi financera de l'empresa Visaprint

Mòdul didàctic 2

Anàlisi i selecció d'inversions

Patricia Crespo Sogas

1. L'empresa i les dades
2. Criteris d'elecció d'inversions certes
3. Ús del criteri de ràtios que relacionen els resultats obtinguts amb el valor del que s'ha invertit
4. Ús del criteri de ràtios que relacionen els ingressos obtinguts amb el valor del que s'ha invertit
5. Criteri del termini de recuperació d'una inversió o *payback*
6. Ús del criteri del termini de recuperació amb actualització
7. El valor actual net (VAN) i el valor final net (VFN)
8. La taxa interna de rendibilitat (TIR)
9. El criteri d'elecció utilitzant la TIR. Crítica de la TIR
10. Reflexió final

Mòdul didàctic 3

Valoració d'empreses

Àngels Fitó Bertran

1. Contextualització i plantejament del problema
2. Recopilació de dades
3. El procés de valoració
4. Aplicació d'altres mètodes de valoració a la situació plantejada
5. Interpretació global de resultats

