

مجموعه سوالات آمادگی آزمون CFA سطح اول

نویسندگان: جین وی سی - افدال پامیلی - دیوید استوارت

مترجمان: دکتر محمد سرانی - ابراهیم جعفری منش

تابستان ۱۳۹۱



شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین



مجموعه سوالات آمادگی آزمون CFA سطح اول

نویسندگان: جین وی سی - اfdال پامیلی - دیوید استوارت

مترجمان: دکتر محمد سیرانی - ابراهیم جعفری منش

ویراستار: منیژه فراهمانی

صفحه آر: فهیمه کیانخواه

ناظر چاپ: مهیا باباجان

شمارگان: ۱۱۰ نسخه

توبت چاپ: اول، تابستان ۱۳۹۱

شابک: ۹۷۸-۶۰۰-۹۰۷۳۲-۹-۰

نشانی: خیابان دماوند، خیابان صدیقیان، کوچه صالحی، شماره ۲

تهران: ۷۷۳۳۰۳۳۲ - ۰۹۱۲۷۲۳۳۰۷۲

Gmail:nashrechatr@gmail.com

حق چاپ و نشر بران نشر چتر محفوظ است.

تکثیر، انتشار و ترجمه این اثر یا قسمتی از آن به هر شیوه بدون مجوز قبلی و کتبی ناشر ممنوع است.

این اثر تحت حمایت «قانون حمایت از حقوق مؤلفان، مصنفان و هنرمندان ایران» قرار دارد.

سرشناسه: ویسی، جین / Vessey, Jane

هنوان و نام پدیدآور: مجموعه سوالات آمادگی آزمون CFA سطح اول / نویسندگان جین وی سی، اfdال پامیلی، دیوید

استوارت / مترجمان ابراهیم جعفری منش، محمد سیرانی.

مشخصات نشر: تهران: چتر، ۱۳۹۱.

مشخصات ظاهری: ج:، نمودار.

شابک: 978-600-90732-9-0

وغمیت فهرست نویسی: فیا

یاده‌اشت: عنوان اصلی: ExamWise Volume 2 : CFA 2008 level 1 certification : the candidates 500

question concept check Q & A workbook for Chartered Financial Analyst, 2008

موضوع: سرمایه‌گذاری — تجزیه و تحلیل — آزمون‌ها و تمرین‌ها

موضوع: صورت‌های مالی — تجزیه و تحلیل — آزمون‌ها و تمرین‌ها

شناسه افزوده: پامیلی، ام اfdال / Pamilih, M. Afdal

شناسه افزوده: استوارت، دیوید

شناسه افزوده: Stewart, David

شناسه افزوده: سیرانی، محمد، ۱۳۳۸ - مترجم

شناسه افزوده: جعفری منش، ابراهیم، ۱۳۶۵ - مترجم

رده پتدی کنگره: ۱۳۹۱ م ۳ ۹۷۴۵۲۹/۹ HG

رده پتدی دیویی: ۳۳۲/۸

شماره کتابشناسی ملی: ۲۸۱۹۲۸۴

فهرست

۹	مقدمه مترجمان
	فصل ۱
۱۱	آیین رفتار حرفه‌ای
	فصل ۲
۲۹	روش‌های کمی؛ مفاهیم پایه‌ای
	فصل ۳
۴۳	روش‌های کمی؛ کاربرد
	فصل ۴
۵۷	مفاهیم مقدماتی اقتصادی
	فصل ۵
۸۵	مفاهیم اقتصادی؛ تحلیل‌های اقتصادی خرد
	فصل ۶
۹۹	مفاهیم اقتصادی؛ ساختار بازار و تجزیه و تحلیل اقتصاد کلان
	فصل ۷
۱۱۱	مفاهیم اقتصادی؛ اقتصاد پولی و مالی
	فصل ۸
۱۲۳	مطالعات مقدماتی حسابداری

فصل ۹

تجزیه و تحلیل صورت‌های مالی: مقدمه ۱۳۹

فصل ۱۰

تجزیه و تحلیل صورت‌های مالی: صورت‌حساب سود و زیان، ترازنامه و صورت گردش وجه نقد ۱۵۳

فصل ۱۱

تحلیل صورت‌های مالی: موجودی‌های کالا، دارایی‌های بلندمدت، مالیات‌های انتقالی، و بدهی‌های برون و درون ترازنامه‌ای ۱۶۷

فصل ۱۲

تحلیل صورت‌های مالی: تکنیک‌ها، کاربردها و همگرایی استانداردهای بین‌المللی ۱۸۱

فصل ۱۳

تأمین مالی شرکتی ۱۹۵

فصل ۱۴

مدیریت پرتفوی ۲۱۱

فصل ۱۵

سرمایه‌گذاری در سهام بورس اوراق بهادار ۲۲۳

فصل ۱۶

سرمایه‌گذاری در سهام: تحلیل صنعت و شرکت ۲۳۷

فصل ۱۷

سرمایه‌گذاری‌های دارای درآمد ثابت: مفاهیم پایه‌ای ۲۵۱

فصل ۱۸

سرمایه‌گذاری‌های دارای درآمد ثابت: تجزیه و تحلیل و ارزش‌گذاری ۲۶۳

فصل ۱۹

سرمایه‌گذاری اوراق بهادار مشتقه ۲۷۵

فصل ۲۰

سرمایه‌گذاری‌های جایگزین ۲۸۹

مقدمه مترجمان

- تصور داشتن جامعه‌ای مدرن و توسعه‌یافته بدون داشتن بازارهای بورس پیشرفته، دشوار است. رشد بازارهای بورس هر کشور به رشد اقتصادی آن کشور کمک می‌کند، به‌خصوص جامعه ما که شرکت‌های بورسی از شفافیت اطلاعاتی بیشتری برخوردارند و مالیات و دین خود را بهتر و بیشتر از شرکت‌های غیربورسی ادا می‌کنند.
 - یکی از الزامات توسعه و رشد بازارهای بورس تربیت تحلیل‌گران حرفه‌ای و ارائه آموزش‌های به‌روز و در سطح و کیفیت بین‌المللی است. لذا ضرورت نشر و برگزاری دوره‌های آموزشی تحلیل‌گر مالی خبره (CFA) بیش از پیش احساس می‌گردد.
 - در این راستا ابتدا کتاب «خلاصه مباحث و نکات برجسته منابع آزمون CFA» به دوزبان فارسی و انگلیسی توسط اینجانبان منتشر گردید و در ادامه، کتاب حاضر تقدیم می‌گردد.
 - کتاب در دو جلد به صورت مجموعه سئوالاتی تهیه شده که می‌توان از آن به عنوان منبع آزمون میزان آمادگی برای آزمون تحلیل‌گر مالی خبره نام برد. این جلد از کتاب (جلد اول) شامل بیش از ۴۰۰ سوال در قالب ۲۰ فصل مطالعاتی است که سعی شده، همه اهداف آموزشی و بخش‌های مطالعاتی آزمون تحلیل‌گر مالی خبره را پوشش دهد. جلد دوم نیز به‌زودی منتشر می‌گردد.
 - اگرچه عنوان اصلی این کتاب آمادگی برای تحلیل‌گر مالی خبره است اما همان‌طور که بسیاری از آگاهان حرفه‌ای سرمایه‌گذاری و مالی از آن مطلعند، این سوالات به منبعی برای آزمون‌هایی همچون دکتری مدیریت مالی، حسابداری و گواهینامه‌های مختلف بورس تبدیل شده است.
 - جادار از جناب آقای پورابولی مدیر عامل شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین به خاطر تامين مالی و سرکار خانم ها باقری و نعمتیان به خاطر پیگیری و کارهای عملیاتی نشر کتاب سپاسگزاری گردد.
- محمد سیرانی (msayrani@ut.ac.ir)
- ابراهیم جعفری منش (ejm@accountant.com)