السؤال الأول: (30 درجة)

CUMIPMT(rate;nper;pv;start_period;end_period;type)
تعيد الفائدة المدفوعة المتراكمة على القرض بين بداية الفترة ونهاية الفترة.
Rate: معدل الفائدة. Nper: العدد الكلي لفترات الدفع. Pv: القيمة الحالية. Start_period: الفترة الأولى في عملية الاحتساب، وترقم فترات الدفع بدءاً ب 1 End_period: الفترة الأخيرة في عملية الاحتساب.
Type: نمط توقيت الدفع ويأخذ الشكلين التاليين.

0 الدفع في نهاية الفترة
1 الدفع في بداية الفترة

PECEIVED(settlement;maturity;investment;discount;type) تعيد المبلغ المقبوض عند الاستحقاق لسند مستثمر; investment; Discount معدل حسم السند.hg

SYD(cost,salvage,life,per) ترجع هذه الدالة إلى أرقام مجموع سنوات احد الأصول لفترة معينة.
Cost مطلوبة. التكلفة الأولية للأصول.
Salvage مطلوبة. القيمة عند نهاية الإهلاك (تسمى في بعض الإحيان العمر الإنتاجي للأصل)
Life مطلوبة. عدد الفترات التي يتم فيها إهلاك الأصول (تسمى أحيانا فترة الانتفاع من الأصول)
Per مطلوبة. الفترة ويجب أن تستخدم الوحدات نفسها التي يستخدمها العمر الإنتاجي.

6×5=30

VDB(cost;salvage;life;start_period;end_period;factor;no_switch)
تعيد الاستهلاك لأصل لأي فترة يتم تحديدها بما في ذلك الفترات الجزئية باستخدام طريقة الرصيد المتناقص المضاعف أو طريقة أخرى يتم تحديدها.
Cost التكلفة الأولية للأصل.Salvage قيمة الأصل في نهاية الاستهلاك.Life عدد الدورات التي يستهلك الأصل خلالها.Start-period بدء الفترة التي تريد احتساب الاستهلاك خلالها.
End-period نهاية الفترة التي تريد احتساب الاستهلاك خلالها.Factor معدل تناقص الرصد(أنظر الدالة .(DDB
No-switch هي قيمة منطقية لتحديد إما التحول الى طريقة القسط الثابت عندما يكون الاستهلاك أكبر من حساب الرصيد المتناقص.

(rate ; per ; nper ; pv ; fv ; type) تعيد دفعة الفائدة لفترة معينة من الاستثمار بناء على دفعات دورية ثابتة و معدل فائدة ثابت Rate معدل الفائدة في الدورة Per الدورة التي تريد إيجاد الفائدة لها و يجب ان تكون في المجال من 1 الى nperNper العدد الكلي لدورات الدفع في السنة Pvالقيمة الحالية Fvا لقيمة المستقبلية او الرصيد النقدي الذي تريد الحصول عليه بعد الدفعة الأخيرة Type الرقم الذي يشير ا الزمن استحقاق الدفعة , و عند اغفال النمط يعتبر 0 الرقم النظامي :

- 0 في نهاية الدورة
- 1 في بداية الدورة

السؤال الثاني: (25 درجات)

ACCRINT(issue,first_interest,settlement,rate,par,frequency,basis,calc_method
ACCRINT(01-01-10, 01-04-10, ,02-06-10,10%,100,2,0,3)

5

ACCRINTM(issue,settlement ,rate,par,basis)
ACCRINTM(01-01-2010, 11-01-15 , 10%,100)

COUPDAYBS(settlement,maturity,frequency,basis)
COUPDAYBS(02-06-10, 11-01-15,2)

COUPDAYSNC(settlement,maturity,frequency,basis)
COUPDAYSNC(02-06-10, 11-01-15,2,1)

COUPDAYS(settlement,maturity,frequency,basis)
COUPDAYS(02-06-10, 11-01-15,2,1)

4X5 = 25

C**OUPNCD**(settlement,maturity,frequency,basis)
C**OUPNCD**(02-06-10, 11-01-15,2)

السؤال الثالث(45 درجة)اختر الإجابة الصحيحة (الوحيدة والأكثر دقة) أو أختر الخيار الخامس E

1) تستخدم الدالة .....لإرجاع النسبة الفعلية السنوية للفائدة:

3X15 = 45

.INTRATE – A	.MIRR – B
.EFFECT – C	.FVSCHEDULE – D

2) تستخدم الدالة .....لإرجاع نسبة الإرجاع الداخلية للدفعات النقدية في برنامج Excel:

.IRR – A	. NPV – B
.MDURATION – C	.ODDLPRICE – D

3) في برنامج Excel تُستخدم الدالة ..... لتعيد متوسط ناتج الانحرافات لكل زوج من البيانات

COVAR – A	AVERAGE– B
MEDIAN– C	AVERAGEA D

4) تستخدم الدالة .....لإرجاع عدد الأيام من تاريخ التسوية إلى التاريخ التالي لاستحقاق القسيمة في برنامج Excel:

YIELDDISC – A	COUPDAYBS– B
COUPDAYS– C	COUPDAYSNC – D

5) تستخدم الدالة .....لارجاع الفائدة المستحقة لورقة مالية تُدفع فائدتها عند الاستحقاق في برنامج Excel:

.COUPNUM – A	.ACCRINTM – B
.CUMPRINC – C	. ACCRINT – D

6) في برنامج Excel تُستخدم الدالة ..... لتعيد القيمة الاكبرعلى اساسk–th في مجموعة البيانات

.MAXA – A	.MAX – B
.BIGER – C	. LARGE– D

7) في برنامج Excel تُستخدم الدالة ..... لتعيد الاستهلاك الاصل لفترة محددة باستخدام طريقة القسط الثابت المتناقص

YIELDDISC – A	DB– B
TBILLYIELD– C	COUPNCD – D

8) في برنامج Excel تُستخدم الدالة ..... لتعيد دفعة السداد على رأس المال لفترة زمنية معينة لاستثمار

.MIRR – A	NPV– B
PPMT – C	.ISPMT – D

9) في برنامج Excel لجمع محتوى عدد من الخلايا منB2 إلى F2 كتب

$(B_2+ F_2)$ – A	sum(B2: F2) –B
$sum(B_2;F_2)$ – C	$sum(B_2+F_2)$– D

10)في برنامج Excel حساب متوسط مبلغ من الخلية A5الى A9

AVERAGE(A5-A9) – A	AVERAGE(A5:A9) – B
AVERAGE((A5:A9)/5) – C	AVERAGE((A5+A9)/5) – D

11)في برنامج Excel تُستخدم الدالة ..... لتعيد القيمة الأصغر على اساسk-th قي مجموعة البيانات

MINA – A	MIN– B
SMALLER– C	SMALL – D

12)تستخدم الدالة .....لارجاع الإهلاك لكل فترة محاسبية باستخدام مُعامل إهلاك في برنامج Excel:

YIELDDISC – A	AMORDEGRC– B
TBILLYIELD– C	COUPNCD – D

13) تستخدم الدالة .....لإرجاع نسبة الخصم الخاصة بالورقة المالية في برنامج Excel:

XNPV – A	.DISC – B
.ODDFPRICE –	.NPV – D

14)تستخدم الدالة .....لحساب دفعات الفائدة المدفوعة أثناء فترة استثمار معينة في برنامج Excel:

FVSCHEDULE – A	MIRR – B
NPV – C	.ISPMT – D

15)في برنامج Excel تقريب مبلغ الى ليرات 780.65 في الخلية A5

ROUND(A5:2) – A	ROUND(A5:0) – B
ROUND(A5) – C	INT(A5) D

16) في برنامج Excel تُستخدم الدالة ..... لتعيد عدد الخلايا التي تحتوي على أعداد

COUNTIFS – A	COUNT– B
COUNTA – C	COUNTIF– D