

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Ашмарина Светлана Игоревна

Должность: Ректор ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет»

Дата подписания: 01.02.2021 08:07:23

Уникальный программный ключ:

59650034d6e3a6baac49b7bd0f8e79fea1433ff3e82f1fc7e9279a031181baba

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный экономический университет»

Институт национальной и мировой экономики

Кафедра Статистики и эконометрики

УТВЕРЖДЕНО

Ученым советом Университета

(протокол № 10 от 29 апреля 2020 г.)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

Наименование дисциплины

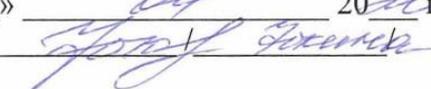
Б1.В.ДВ.05.02 Финансово-экономические расчеты

Основная профессиональная образовательная программа

Направление 38.03.01 Экономика программа "Рынок ценных бумаг"

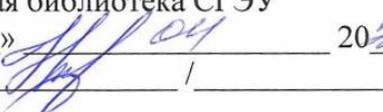
Методический отдел УМУ

« 14 » 04 2020 г.



Научная библиотека СГЭУ

« 14 » 04 2020 г.



Рассмотрено к утверждению

на заседании кафедры Статистики и эконометрики
(протокол № 10 от 25.03.2020г.)

Зав. кафедрой  / О.В. Баканач /

Г
Г
«
С

Квалификация (степень) выпускника бакалавр

Содержание (рабочая программа)

Стр.

- 1 Место дисциплины в структуре ОП
- 2 Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе
- 3 Объем и виды учебной работы
- 4 Содержание дисциплины
- 5 Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины
- 6 Фонд оценочных средств по дисциплине

Целью изучения дисциплины является формирование результатов обучения, обеспечивающих достижение планируемых результатов освоения образовательной программы.

1. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина Финансово-экономические расчеты входит в вариативную часть (дисциплина по выбору) блока Б1. Дисциплины (модули)

Предшествующие дисциплины по связям компетенций: Микроэкономика, Макроэкономика, Статистика, Налоговая система РФ, Рынок ценных бумаг, Мировая экономика и МЭО, Финансовые рынки, финансовые институты, Экономика организации, Теория бухгалтерского учета, Бухгалтерский учет

Последующие дисциплины по связям компетенций: Производные финансовые инструменты, Практикум по рынку ценных бумаг, Выпуск и обращение ценных бумаг, Теория факторных доходов, Биржевое дело, Теория рентных отношений

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе

Изучение дисциплины Финансово-экономические расчеты в образовательной программе направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций:

Профессиональные компетенции (ПК):

ПК-6 - способностью анализировать и интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях, выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей

| Планируемые результаты обучения по программе | Планируемые результаты обучения по дисциплине | | |
|--|---|---|--|
| | Знать | Уметь | Владеть (иметь навыки) |
| ПК-6 | ПКбз1: методы анализа и интерпретации данных отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях | ПКбу1: анализировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях | ПКбв1: способностью интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях |
| | ПКбз2: основы использования статистических данных для выявления тенденций изменения социально-экономических показателей | ПКбу2: выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей, строить прогнозы социально-экономического развития | ПКбв2: методами построения прогнозов изменений социально-экономических показателей с применением результатов анализа статистических данных |

ПК-2 - способностью на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов

| Планируемые результаты обучения по программе | Планируемые результаты обучения по дисциплине | | |
|--|---|--|--|
| | Знать | Уметь | Владеть (иметь навыки) |
| ПК-2 | ПК2з1: правовой режим, определяющий основные экономиче- | ПК2у1: применять типовые методики, действующую норматив- | ПК2в1: методикой расчета важнейших экономических и социально-экономических |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | ские и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов | но-правовую базу для определения экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов | показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов |
| | ПК2з2: типовые методики расчетов экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов | ПК2у2: рассчитать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов | ПК2в2: приемами выбора типовой методики расчета основных экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов |

3. Объем и виды учебной работы

Учебным планом предусматриваются следующие виды учебной работы по дисциплине:

Очная форма обучения

| Виды учебной работы | Всего час/ з.е. |
|--|-----------------|
| | Сем 6 |
| Контактная работа, в том числе: | 37.15/1.03 |
| Занятия лекционного типа | 18/0.5 |
| Занятия семинарского типа | 18/0.5 |
| Индивидуальная контактная работа (ИКР) | 0.15/0 |
| Групповая контактная работа (ГКР) | 1/0.03 |
| Самостоятельная работа, в том числе: | 25.85/0.72 |
| Промежуточная аттестация | 9/0.25 |
| Вид промежуточной аттестации: Зачет | Зач |
| Общая трудоемкость (объем части образовательной программы): Часы | 72 |
| Зачетные единицы | 2 |

заочная форма

| Виды учебной работы | Всего час/ з.е. |
|--|-----------------|
| | Сем 7 |
| Контактная работа, в том числе: | 9.15/0.25 |
| Занятия лекционного типа | 4/0.11 |
| Занятия семинарского типа | 4/0.11 |
| Индивидуальная контактная работа (ИКР) | 0.15/0 |
| Групповая контактная работа (ГКР) | 1/0.03 |
| Самостоятельная работа, в том числе: | 59.85/1.66 |
| Промежуточная аттестация | 3/0.08 |
| Вид промежуточной аттестации: Зачет | Зач |
| Общая трудоемкость (объем части образовательной программы): Часы | 72 |
| Зачетные единицы | 2 |

4. Содержание дисциплины

4.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий:

Тематический план дисциплины Финансово-экономические расчеты представлен в таб-

лице.

**Разделы, темы дисциплины и виды занятий
Очная форма обучения**

| № п/п | Наименование темы (раздела) дисциплины | Контактная работа | | | | Самостоятельная работа | Планируемые результаты обучения в соотношении с результатами обучения по образовательной программе |
|-------|---|-------------------|---------------------------|-------------|----------|------------------------|--|
| | | Лекции | Занятия семинарского типа | ИКР | ГКР | | |
| | | | Практич. занятия | | | | |
| 1. | Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов | 8 | 8 | | | 10 | ПК6з1, ПК6з2, ПК6у1, ПК6у2, ПК6в1, ПК6в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2 |
| 2. | Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | 10 | 10 | | | 15,85 | ПК6з1, ПК6з2, ПК6у1, ПК6у2, ПК6в1, ПК6в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2 |
| | Контроль | 9 | | | | | |
| | Итого | 18 | 18 | 0.15 | 1 | 25.85 | |

заочная форма

| № п/п | Наименование темы (раздела) дисциплины | Контактная работа | | | | Самостоятельная работа | Планируемые результаты обучения в соотношении с результатами обучения по образовательной программе |
|-------|---|-------------------|---------------------------|-------------|----------|------------------------|--|
| | | Лекции | Занятия семинарского типа | ИКР | ГКР | | |
| | | | Практич. занятия | | | | |
| 1. | Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов | 2 | 2 | | | 30 | ПК6з1, ПК6з2, ПК6у1, ПК6у2, ПК6в1, ПК6в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2 |
| 2. | Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | 2 | 2 | | | 29,85 | ПК6з1, ПК6з2, ПК6у1, ПК6у2, ПК6в1, ПК6в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2 |
| | Контроль | 3 | | | | | |
| | Итого | 4 | 4 | 0.15 | 1 | 59.85 | |

4.2 Содержание разделов и тем

4.2.1 Контактная работа

Тематика занятий лекционного типа

| №п/п | Наименование темы (раздела) дисциплины | Вид занятия лекционного типа* | Тематика занятия лекционного типа |
|------|---|-------------------------------|--|
| 1. | Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов | лекция | Предмет, метод и задачи теории финансово-экономических расчетов |
| | | лекция | Высшие финансовые вычисления |
| | | лекция | Учет инфляции в финансовых расчетах |
| | | лекция | Финансовые ренты |
| 2. | Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | лекция | Финансово – экономические расчеты по ценным бумагам |
| | | лекция | Финансово – экономические расчеты в инвестиционном анализе |
| | | лекция | Статистические методы оценки финансовых, страховых и бизнес-рисков |
| | | лекция | Страхование и актуарные расчеты |

*лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях, обучающимся

Тематика занятий семинарского типа

| №п/п | Наименование темы (раздела) дисциплины | Вид занятия семинарского типа** | Тематика занятия семинарского типа |
|------|---|---------------------------------|--|
| 1. | Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов | практическое занятие | Предмет, метод и задачи теории финансово-экономических расчетов |
| | | практическое занятие | Высшие финансовые вычисления |
| | | практическое занятие | Учет инфляции в финансовых расчетах |
| | | практическое занятие | Финансовые ренты |
| 2. | Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | практическое занятие | Финансово – экономические расчеты по ценным бумагам |
| | | практическое занятие | Финансово – экономические расчеты в инвестиционном анализе |
| | | практическое занятие | Статистические методы оценки финансовых, страховых и бизнес-рисков |
| | | практическое занятие | Страхование и актуарные расчеты |

** семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия

Иная контактная работа

При проведении учебных занятий СГЭУ обеспечивает развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая при необходимости проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, преподавание дисциплин (модулей) в форме курсов, составленных на основе результатов научных исследований, проводимых организацией, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

Формы и методы проведения иной контактной работы приведены в Методических указаниях по основной профессиональной образовательной программе.

4.2.2 Самостоятельная работа

| №п/п | Наименование темы (раздела) дисциплины | Вид самостоятельной работы *** |
|------|--|--------------------------------|
|------|--|--------------------------------|

| | | |
|----|---|---|
| 1. | Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов | - подготовка доклада - подготовка электронной презентации - выполнение домашних заданий - тестирование |
| 2. | Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | - подготовка доклада - подготовка электронной презентации - выполнение домашних заданий - тестирование |

*** самостоятельная работа в семестре, написание курсовых работ, докладов, выполнение контрольных работ

5. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

5.1 Литература:

Основная литература

1. Статистика: учебник для прикладного бакалавриата / под редакцией И. И. Елисеевой. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 361 с. — (Бакалавр. Прикладной курс). — ISBN 978-5-534-04082-1. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/431720>
2. Малых, Н. И. Статистика в 2 т. Том 1 теория статистики: учебник и практикум для академического бакалавриата / Н. И. Малых. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 275 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-03894-1. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/432972>
3. Малых, Н. И. Статистика в 2 т. Том 2 социально-экономическая статистика : учебник и практикум для академического бакалавриата / Н. И. Малых. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 473 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-03185-0. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433498>

Дополнительная литература

1. Статистика. Практикум : учебное пособие для академического бакалавриата / И. И. Елисеева [и др.] ; под редакцией И. И. Елисеевой. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 514 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-3688-9. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/425262>
2. Долгова, В. Н. Социально-экономическая статистика : учебник и практикум для академического бакалавриата / В. Н. Долгова, Т. Ю. Медведева. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 269 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-01414-3. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433621>
3. Чистик О. Ф. Статистика. Общая теория статистики [Электронный ресурс] : практикум. - Самара : Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2017. - 60 с. - ISBN 978-5-94622-678-3. <http://lib1.sseu.ru/MegaPro/Web>
4. Статистика. Социально-экономическая статистика [Электронный ресурс] : учеб. пособие для вузов / науч. ред. О. Ф. Чистик . - УМО, 6-е изд., испр. и доп. - Самара : Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2012. - 280 с. - ISBN 978-5-94622-364-5. <http://lib1.sseu.ru/MegaPro/Web>

Литература для самостоятельного изучения

1. Беренс В., Хавронек П.М. Руководство по оценке эффективности инвестиций. Метод ЮНИДО. Инфра. – М.: 1995.
2. Боготкин Ю.В., Швандор В.А. Инвестиционный анализ. М.: ЮНИТИ, 2000.
3. Высшие финансовые вычисления. Методические указания и задания. / Сост. Р. Ф. Сайткулов, - Куйбышевский плановый институт, 1986.
4. Капитоненко В. В. Инвестиции и хеджирование: Учебно-практическое пособие для вузов. – М.: "Издательство ПРИОР", 2001. – 240 с.
5. Ковалев В.В. Методы оценки инвестиционных проектов. –М., Финансы и статистика, 1998. –144 с.
6. Кочович Е. Финансовая математика: Теория и практика финансово-банковских расчетов:

- Пер. с серб. / Предисл. Е.М. Четыркина. – М.: Финансы и статистика, 1994. – 268с.
7. Лукасевич И.Я. Анализ финансовых операций. Методы, модели, техника вычислений. – М.: Финансы, ЮНИТИ, 1998. – 400с.
 8. Мелкумов Я. С. Финансовые вычисления. Теория и практика: Учебно-справочное пособие. – М.: ИНФРА-М, 2007. – 383 с.
 9. Методологические положения по статистике. Выпуски первый, второй и третий. Госкомстат России. М.: "Логос", 1996-2000.
 10. Салин В.Н., Ситникова О.Ю. Техника финансово-экономических расчетов: Учеб. пособие. – М.: Финансы и статистика, 2006. – 80с.: ил.
 11. Сборник задач по статистике финансов. / Под ред. проф. Назарова М. Г. – М.: "Финансы и статистика", 1987.
 12. Социально-экономическая статистика: Учеб. пособие / Под ред. О.Ф. Чистик. – 2 изд., испр. и доп. – Самара: Изд-во Самарский гос. экон. акад., 2003. – 180 с.
 13. Статистика себестоимости продукции, прибыли и рентабельности сельскохозяйственного производства: Методические указания и комплексное задание по курсу "Статистика сельского хозяйства" / Сост.: Н.Н.Кумарина, Р.Ф.Сайткулов. Самара: Изд-во Самарск. гос. экон. акад., 2001.
 14. Уланов В.А. Сборник задач по курсу финансовых вычислений / Под ред. Проф. В.В. Ковалева. – М.: Финансы и статистика, 2000. – 400с.: ил.
 15. Уотшем Т. Дж., Паррамоу К. Количественные методы в финансах: Учебное пособие для вузов / Пер. с англ. Под ред. М.Р. Ефимовой. – М.: Финансы, ЮНИТИ, 1999. – 527с.
 16. Фомин Г.П. Финансовая математика: 300 примеров и задач. Учебное пособие. – М.: «Гном-Пресс», 2000. – 120с
 17. Черкасов В. Е. Практическое руководство по финансово-экономическим расчетам. – М.: Метаинформ, 1995. – 128 с.
 18. Четыркин Е.М. Финансовый анализ производственных инвестиций. – М.: Дело, 1998. – 256с.
 19. Четыркин Е.М., Васильева Н.Е. Финансово-экономические расчеты. М.: Финансы и статистика, 1990.

5.2. Перечень лицензионного программного обеспечения

1. Microsoft Windows 10 Education / Microsoft Windows 7 / Windows Vista Business
2. Office 365 ProPlus, Microsoft Office 2019, Microsoft Office 2016 Professional Plus (Word, Excel, Access, PowerPoint, Outlook, OneNote, Publisher) / Microsoft Office 2007 (Word, Excel, Access, PowerPoint)

5.3 Современные профессиональные базы данных, к которым обеспечивается доступ обучающихся

1. Профессиональная база данных «Информационные системы Министерства экономического развития Российской Федерации в сети Интернет» (Портал «Официальная Россия» - <http://www.gov.ru/>)
2. Профессиональная база данных «Финансово-экономические показатели Российской Федерации» (Официальный сайт Министерства финансов РФ - <https://www.minfin.ru/ru/>)
3. Профессиональная база данных «Официальная статистика» (Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики - <http://www.gks.ru/>)

5.4. Информационно-справочные системы, к которым обеспечивается доступ обучающихся

1. справочно-правовая система «Консультант Плюс»
2. справочно-правовая система «ГАРАНТ-Максимум»

5.5. Специальные помещения

| | |
|---|---|
| Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа | Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран |
| Учебные аудитории для проведения практических занятий (занятий семинарского типа) | Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ |
| Учебные аудитории для групповых и индивидуальных консультаций | Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ |
| Учебные аудитории для текущего контроля и промежуточной аттестации | Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ |
| Помещения для самостоятельной работы | Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ |
| Помещения для хранения и профилактического обслуживания оборудования | Комплекты специализированной мебели для хранения оборудования |

Для проведения занятий лекционного типа используются демонстрационное оборудование и учебно-наглядные пособия в виде презентационных материалов, обеспечивающих тематические иллюстрации.

6. Фонд оценочных средств по дисциплине Финансово-экономические расчеты:

6.1. Контрольные мероприятия по дисциплине

| Вид контроля | Форма контроля | Отметить нужное знаком « + » |
|------------------------|---|---------------------------------------|
| Текущий контроль | Оценка докладов | + |
| | Устный опрос | + |
| | Тестирование | + |
| | Практические задачи | - |
| | Оценка контрольных работ (для заочной формы обучения) | - |
| Промежуточный контроль | Зачет | + |

Порядок проведения мероприятий текущего и промежуточного контроля определяется Методическими указаниями по основной профессиональной образовательной программе высшего образования, утвержденными Ученым советом ФГБОУ ВО СГЭУ №10 от 29.04.2020г.

6.2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе Профессиональные компетенции (ПК):

ПК-6 - способностью анализировать и интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях, выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей

| Планируемые результаты обучения по программе | Планируемые результаты обучения по дисциплине | | |
|--|---|---|--|
| | Знать | Уметь | Владеть (иметь навыки) |
| Пороговый | ПКбз1: методы анализа и интерпретации данных отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях | ПКбу1: анализировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях | ПКбв1: способностью интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях |
| Повышенный | ПКбз2: основы использования статистических данных для выявления тенденций изменения социально-экономических показателей | ПКбу2: выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей, строить прогнозы социально-экономического развития | ПКбв2: методами построения прогнозов изменений социально-экономических показателей с применением результатов анализа статистических данных |

ПК-2 - способностью на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов

| Планируемые результаты обучения по программе | Планируемые результаты обучения по дисциплине | | |
|--|---|---|--|
| | Знать | Уметь | Владеть (иметь навыки) |
| Пороговый | ПК2з1: правовой режим, определяющий основные экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов | ПК2у1: применять типовые методики, действующую нормативно-правовую базу для определения экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов | ПК2в1: методикой расчета важнейших экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов |
| Повышенный | ПК2з2: типовые методики расчетов экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов | ПК2у2: рассчитать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов | ПК2в2: приемами выбора типовой методики расчета основных экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов |

6.3. Паспорт оценочных материалов

| № п/п | Наименование темы (раздела) дисциплины | Контролируемые планируемые | Вид контроля/используемые оценочные средства |
|-------|--|----------------------------|--|
|-------|--|----------------------------|--|

| | | результаты обучения в соотношении с результатами обучения по программе | Текущий | Промежуточный |
|----|---|--|---|---------------|
| 1. | Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов. | ПКбз1, ПКбз2, ПКбу1, ПКбу2, ПКбв1, ПКбв2, ПКзз1, ПКзз2, ПКзу1, ПКзу2, ПКзв1, ПКзв2 | Оценка докладов Устный опрос Тестирование | Зачёт |
| 2. | Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | ПКбз1, ПКбз2, ПКбу1, ПКбу2, ПКбв1, ПКбв2, ПКзз1, ПКзз2, ПКзу1, ПКзу2, ПКзв1, ПКзв2 | Оценка докладов Устный опрос Тестирование | Зачёт |

6.4.Оценочные материалы для текущего контроля

Примерная тематика докладов

| Раздел дисциплины | Темы |
|---|---|
| Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Методология финансово-экономических расчетов и их использование в статистическом анализе. 2. Математический аппарат финансовых расчетов по инвестиционным операциям. 3. Современная и будущая стоимость денежных средств. 4. Концепция дисконтирования и компаундинга. 5. Учет уровня инфляции в финансово-коммерческих расчетах по инвестиционным операциям. Методы измерения уровня инфляции. 6. Основные принципы и методы оценки эффективности и финансовой реализуемости инвестиционных проектов. 7. Статические методы оценки экономической эффективности инвестиций. 8. Динамические методы оценки эффективности инвестиций. 9. Финансовая рента как форма представления денежных потоков по долгосрочным инвестиционным операциям. 10. Определение параметров финансовой ренты. 11. Методы разработки планов погашения долгосрочных кредитов и займов в инвестиционных операциях. 12. Формирование портфеля ценных бумаг производственной организации. Методы оценки портфеля ценных бумаг. 13. Соотношение риска и доходности инвестиций в ценные бумаги. 14. Определение дохода от операций с ценными бумагами. 15. Краткосрочные финансовые вложения производственной организации. Доход от купли-продажи денежных обязательств. 16. Статистическое изучение операций по купле – продаже денежных средств на рынке межбанковского кредита. 17. Методики расчета средних рыночных процентных ставок по привлечению и размещению кредитных ресурсов. 18. Задачи статистического изучения рынка ценных бумаг. 19. Показатели обращаемости и ликвидности ценных бумаг. 20. Обобщающие показатели рынка ценных бумаг. 21. Индексы фондового рынка. |
| Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | <ol style="list-style-type: none"> 22. Анализ состава и структуры собственного капитала. 23. Анализ состава и структуры заемного капитала. 24. Чистые активы организации, их экономическое содержание. 25. Понятие чистой стоимости и ее статистическое значение для обеспечения |

| | |
|--|---|
| | <p>30. Методы учета влияния инфляционного процесса на уровень и динамику валютного курса.</p> <p>31. Базисные индексы номинального и реального эффективных валютных курсов.</p> |
|--|---|

Вопросы для устного опроса

| Раздел дисциплины | Вопросы |
|---|---|
| Теоретические и методологические основы финансово-экономических расчетов. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Проценты, процентные деньги и процентные ставки. Обыкновенные и точные простые проценты. Расчеты при начислении простых процентов и сложных процентов. 2. Расчеты номинальной и эффективной ставки процента. 3. Выбор формы процентной ставки и периода наращения. 4. Дисконтирование и его сущность. Математический и коммерческий учёт. Антисипативная (учётная) ставка процента. 5. Операции вексельного обращения как форма коммерческого кредита. Доходность финансовых операций с векселями. Учёт финансовых обязательств. 6. Методы обеспечения эквивалентности платежей, методы конверсии платежей. Методы сравнительного анализа финансовых условий коммерческих соглашений. 7. Уровень инфляции и индекс инфляции. Методы финансовых вычислений уровня инфляции. Показатели покупательной способности рубля. 8. Определение ставки реальной доходности депозитных и кредитных операций. Определение брутто-ставки для сложных процентов. 9. Начисление процентов в условиях инфляции и налогообложения. Расчет наращенных сумм в условиях инфляции. 10. Финансовые ренты, их классификация. Понятие аннуитета. Современная и будущая стоимость ренты. 11. Определение параметров финансовой ренты. Коэффициенты наращения годовой ренты. Коэффициенты приведения годовой ренты. Особенности расчета параметров финансовой ренты по моменту платежа. 12. Методы разработки планов погашения долгосрочных кредитов и займов. Расходы по обслуживанию долга. Погашение долга равными срочными платежами. 13. Погашение долгосрочных кредитов и займов равными и переменными выплатами величины основного долга. 14. Методы формирования фондов денежных средств. |
| Финансово-экономические расчеты в обеспечении эффективности и оптимизации финансовой деятельности | <ol style="list-style-type: none"> 15. Методология финансово-экономических расчетов и их использование в оценке ценных бумаг. Методы расчёта текущей и конечной доходности ценных бумаг. 16. Расчет текущей стоимости акции. Модели оценки акций. Модели ценообразования акций. 17. Доходность по облигациям. Параметры доходности облигаций: купонный процент, купонная (текущая) доходность, доходность к погашению. Оценка денежного потока по облигациям. 18. Процентный риск и дюрация облигаций. Оценка процентного риска вложений в облигации. Расчет показателей чувствительности облигаций к изменению рыночной процентной ставки. Доходность портфеля облигаций. 19. Анализ движения денежных потоков организации. Методы определения величины денежного потока. Модель Баумоля. Модель Миллера-Орра. 20. Статистический анализ эффективности капитальных и финансовых |

| | |
|--|--|
| | <p>вложений. Методы расчета показателей эффективности инвестиционного проекта: NPV, IRR, MIRR, PV.</p> <p>21. Определение срока окупаемости инвестиций. Расчет индекса рентабельности и коэффициента эффективности инвестиций.</p> <p>22. Методы оценки портфеля ценных бумаг.</p> <p>23. Методы оценки финансового риска в условиях неопределенности.</p> <p>24. Статистические показатели рыночного риска. Модели оценки волатильности. Методы расчета VaR.</p> <p>25. Оценка экономического эффекта и эффективности с учетом риска. Расчет статистических показателей риска инвестиций в ценные бумаги.</p> <p>26. Доходность и риск в оценке эффективности портфельных инвестиций. Модель оценки стоимости актива (CAPM), линия рынка капитала (CML). Коэффициент бета актива. Зависимость ожидаемой доходности от коэффициента бета.</p> <p>27. Основные принципы проведения актуарных расчетов. Рисковая премия, нетто- и брутто-премии.</p> <p>28. Расчет нетто-ставок по коммутационным числам. Расчет годовых нетто-ставки и брутто-ставки.</p> <p>29. Особенности имущественного страхования и страхование кредита, расчет показателей их устойчивости.</p> <p>30. Актуарные расчеты в страховании жизни и пенсионном страховании.</p> |
|--|--|

Задания для тестирования по дисциплине для оценки сформированности компетенций (min 20, max 50 + ссылку на ЭИОС с тестами)

Материалы для тестирования по дисциплине размещены в электронно-информационной образовательной среде СГЭУ по ссылке: <https://lms2.sseu.ru/course/index.php?categoryid=514>

Под процентами (процентными деньгами) в финансово-экономических расчётах понимают:

- абсолютную величину дохода от денег, предоставленных в долг
- отношение суммы процентных денег, к величине денежной ссуды
- интервал между начислением процентов

Срок ренты -9 лет, сумма годового платежа 1000руб. годовая процентная ставка 5% (простые %). В этом случае наращенная сумма (S) ренты постнумерандо равна:

- 10 800 руб.
- 10 200 руб.
- 10 000 руб.
- 10 500 руб.

Рента подразделяется на: (не менее двух вариантов)

- ренту помещения
- ренту замещения
- ренту исполнения
- ренту погашения

Определить длительность пользования кредитом (t), если известен однодневный оборот (g=9,351) и средние остатки задолженности (σ= 592)

- 65
- 0,016
- 63
- 70

Определить рентабельность активов, если чистая прибыль составляет 40,257 млн. руб., а среднегодовая стоимость активов 39,578 млн. руб.

- 1,017
- 1,014
- 0,983
- 0,679

Процентная ставка – это:

- показатель, характеризующий отношение суммы процентных денег, к величине денежной ссуды
- абсолютная величина дохода от денег, предоставленных в долг
- процентная ставка объявленная кредитором
- наращенная с учетом инфляции стоимость денег

Срок ренты -8 лет, сумма годового платежа 1000руб. годовая процентная ставка 5% (простые %). В этом случае наращенная сумма (S) ренты пренумерандо равна:

- 10 000 руб.
- 9 800 руб.
- 9 400 руб.
- 12 000 руб.

Однодневный оборот по погашению кредита (g) определяется как отношение:

- оборота по погашению ($O_{п}$) к числу дней ($D=360$)
- оборота по выдаче ($O_{в}$) к числу дней ($D=360$)
- средних остатков задолженности \bar{D} к однодневному обороту по выдаче ($O_{в}$).

Определить однодневный оборот по погашению (g), если оборот по погашению ($O_{п}$) составляет 5221.

- 7,264
- 8,761
- 7,086
- 0,114

Определить рентабельность продаж ($R_{\text{ПРОДАЖ}}$) если известно, что прибыль от продаж составила 15 тыс. руб, а выручка от продажи всей продукции 20 тыс. руб.

- 0,75
- 1,33
- 5
- 300

Укажите верное определение: Финансовая рента – это.....

- периодические платежи, подлежащие уплате через равные промежутки времени
- периодические платежи, подлежащие уплате через не равные промежутки времени
- любые платежи в счет погашения кредита
- земельный налог

Существуют две формы расчета дохода на процент:

- простые и сложные проценты
- реальные, номинальные и эффективные проценты
- декурсивные и антисипативные проценты
- математический учет и коммерческий

Срок ренты блет, ежегодный платеж 2 млн. руб., процентная ставка 10% (простые %). В этом случае приведенная стоимость ренты постнумерандо (A) равна:

- 9,375 млн. руб.
- 5,111 млн. руб.
- 12 млн. руб.
- 3 млн. руб.

Рассчитать индекс структурных сдвигов, если известен индекс переменного состава (1,135) и индекс постоянного состава (1,253):

- 0,906
- 0,95
- 1,104
- 1

Определить длительность пользования кредитом (t), если известен однодневный оборот ($g=10,564$) и средние остатки задолженности ($\bar{o}= 346$)

- 32,8
- 0,016
- 0,03
- 35,4

Различают два метода дисконтирования:

- математический и коммерческий учет
- простые и сложные проценты
- номинальный и эффективный

Наращенная сумма ренты (S) – это:

- сумма всех членов ренты
- сумма уплаченных процентов
- сумма всех членов ренты с начисленными на них процентами

Срок ренты 7 лет, ежегодный платеж 2 млн. руб., процентная ставка 11% (простые %). В этом случае приведенная стоимость ренты пренумерандо (A) равна:

- 11,900 млн. руб.
- 9,375 млн. руб.
- 11,390 млн. руб.
- 14 млн. руб.

Денежный мультипликатор - это отношение _____ (ввести ответ)

Если в краткосрочных финансовых операциях, процентные ставки применяются к одной и той же первоначальной денежной сумме в течение всего периода начисления, то они называются _____ (ввести ответ)

6.5. Оценочные материалы для промежуточной аттестации

Фонд вопросов для проведения промежуточного контроля в форме зачета

| Раздел дисциплины | Вопросы |
|---|--|
| Теоретические и методологические основы фи- | 1. Предмет, метод и задачи теории финансово-экономических расчетов. Особенности финансово-экономических расчетов как |

нансово-экономических расчетов

- объекта статистического финансового анализа.
2. Логика финансовых операций. Фактор времени в финансовых операциях. Современная стоимость денег. Будущая стоимость денег. Практические приложения финансово-экономических расчетов.
 3. Вопросы компьютеризации финансово-экономических расчетов и статистической обработки информации по финансовым операциям.
 4. Сущность и задачи высших финансовых вычислений. Основные понятия и методы финансовых вычислений. Концепция дисконтирования и компаундинга.
 5. Проценты, процентные деньги и процентные ставки. Декурсивная (процентная) ставка процента. Варианты расчета простых процентов. Использование процентных чисел в банковской практике.
 6. Расчеты при начислении сложных процентов. Номинальная и эффективная ставка сложного процента.
 7. Непрерывное начисление процентов и сила роста.
 8. Статистическая методология расчета средних рыночных процентных ставок по привлечению и размещению кредитных ресурсов.
 9. Выбор формы процентной ставки и периода наращивания в финансовых операциях. Эквивалентность процентных ставок.
 10. Доходность как показатель эффективности финансовой операции. Расчет ставки полной доходности при кредитных и учетных операциях с удержанием комиссионных.
 11. Ставка дисконтирования, как показатель доходности по альтернативным вложениям. Обоснование ставки дисконтирования на основе финансовых индикаторов доходности капитала. Методы дисконтирования денежных сумм.
 12. Антисипативная (учётная) ставка процента. Операции вексельного обращения как форма коммерческого кредита. Методы учета векселей. Доходность финансовых операций с векселями.
 13. Принцип финансовой эквивалентности платежей. Объединение (консолидация) платежей. Методы конверсии платежей. Расчет параметров эквивалентного изменения условий контракта.
 14. Методы сравнительного анализа финансовых условий коммерческих соглашений. Изменение условий финансовых обязательств и коммерческих контрактов. Ставка сравнения.
 15. Учет инфляционного процесса в финансово-коммерческих расчетах. Уровень инфляции и индекс инфляции. Методы финансовых вычислений уровня инфляции.
 16. Понятие ставки реальной доходности депозитных и кредитных операций. Формула Фишера. Методы компенсации потерь от инфляции. Определение брутто-ставки простых и сложных процентов.
 17. Номинальный и реальный валютные курсы. Методы учета влияния инфляционного процесса на уровень и динамику валютного курса. Базисные индексы номинального и реального эффективных валютных курсов.
 18. Теория финансовой ренты. Финансовые ренты, их классификация. Обобщающие характеристики финансовых рент: наращенная (будущая) стоимость ренты и современная величина потока платежей.
 19. Расчет параметров финансовой ренты. Авансовые платежи и

| | |
|--|--|
| | <p>платежи в конце рентных периодов. Коэффициенты наращивания годовой ренты. Коэффициенты приведения годовой ренты.</p> <p>20. Методы расчета процентной ставки финансовой ренты: метод линейной интерполяции, метод Ньютона-Рафсона.</p> |
| <p>Финансо- во-экономические расчеты в обеспечении эффектив- ности и оптимизации фи- нансовой деятельности</p> | <p>21. Методы разработки планов погашения долгосрочных кредитов и займов.</p> <p>22. Расходы по обслуживанию долга. Погашение долга равными срочными платежами.</p> <p>23. Погашение долгосрочных кредитов и займов равными и переменными выплатами величины основного долга.</p> <p>24. Льготные займы и кредиты. Абсолютный грант-элемент. Относительный грант-элемент.</p> <p>25. Финансовая схема ипотечного кредита. Виды ипотечных ссуд.</p> <p>26. Стандартная ипотека. Нестандартные ипотеки.</p> <p>27. Методы расчета плана (графика) погашения долга.</p> <p>28. Финансовые расчеты в операциях потребительского кредита.</p> <p>29. Методы формирования фондов денежных средств.</p> <p>30. Формирование фонда погашения среднесрочных и долгосрочных кредитов.</p> <p>31. Операционный и финансовый лизинг. Виды лизинговых соглашений. Расчет арендной платы. Схемы погашения задолженности по лизинговому контракту.</p> <p>32. Конверсия финансовых рент. Простые конверсии. Изменение условий ренты. Консолидация рент.</p> <p>33. Статистические методы оценки ценных бумаг и определение их доходности.</p> <p>34. Методы расчёта текущей и конечной (полной) доходности ценных бумаг. Определение дохода от операций с ценными бумагами.</p> <p>35. Виды оценки акций. Расчет текущей стоимости акции.</p> <p>36. Модели оценки акций. Модели ценообразования акций.</p> <p>37. Доходность по облигациям. Параметры доходности облигаций: купонный процент, купонная (текущая) доходность, доходность к погашению. Доходность облигаций с учетом налогообложения.</p> <p>38. Определение доходности различных видов государственных ценных бумаг.</p> <p>39. Оценка денежного потока по облигациям. Процентный риск и дюрация облигаций.</p> <p>40. Методика расчета доходности и дюрации облигаций.</p> |

6.6. Шкалы и критерии оценивания по формам текущего контроля и промежуточной аттестации

Шкала и критерии оценивания

| Оценка | Критерии оценивания для мероприятий контроля с применением 2-х балльной системы |
|--------------|---|
| «зачтено» | ПК6з1, ПК6у1, ПК6в1, ПК2з1, ПК2у1, ПК2в1 |
| «не зачтено» | Результаты обучения не сформированы на пороговом уровне |