

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 13:08:29

Уникальный программный ключ:

59650034d6e3a6baac49b7bd0f8e79fea1433ff3e82f1fc7e9279a031181baba

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

**Институт экономики предприятий**

**Кафедра** Учета, анализа и экономической безопасности

**УТВЕРЖДЕНО**

Ученым советом Университета

(протокол № 10 от 29 апреля 2020 г.)

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА**

**Наименование дисциплины**

Б1.В.ДВ.12.01 Инвестиционный анализ и инвестиционные риски

**Основная профессиональная образовательная программа**

Направление 38.03.01 Экономика программа "Бухгалтерский учет, анализ и аудит"

Методический отдел УМУ

« 17 » 04 2020 г.  
Сахарова / Сахарова & О.

Научная библиотека СГЭУ

« 23 » 04 2020 г.  
[Подпись]

Рассмотрено к утверждению

на заседании кафедры Учета, анализа и экономической безопасности

(протокол № 8 от 24.03.2020г.)

Зав. кафедрой [Подпись] /В.А. Пискунов/

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 Инвестиционный анализ и инвестиционные риски входит в вариативную часть (дисциплина по выбору) блока Б1. Дисциплины (модули)

Предшествующие дисциплины по связям компетенций: Комплексный экономический анализ финансово-хозяйственной деятельности, Бухгалтерский управленческий учет, Аудит, Учет и анализ внешнеэкономической деятельности, Налоги и налогообложение, Контроль и ревизия, Бухгалтерский финансовый учет, Особенности учета и анализа в кредитных организациях, Особенности учета и анализа в страховых организациях, Рынок ценных бумаг, Выпуск и обращение ценных бумаг, Информационные системы для бухгалтерского учета, Электронные носители отчетности, Учет и отчетность в государственных (муниципальных) учреждениях, Учет и анализ финансовых инструментов, Налоговый учет и отчетность, Организация и методика налоговых проверок, Финансы, Бухгалтерская финансовая отчетность, Анализ финансовой отчетности, Учет в нефтяной промышленности и строительстве, Маркетинг, Маркетинговый анализ, Учет и анализ операций с ценными бумагами, Проблемные вопросы бухгалтерского учета и экономического анализа, Методы моделирования и прогнозирования в экономике, Линейная алгебра, Математический анализ, Теория вероятностей и математическая статистика, Микроэкономика, Макроэкономика, Экономика организации, Статистика, Методы оптимальных решений, Экономический анализ, Экономико-математические методы в экономическом анализе, Технологические основы производства, Экология, Учет затрат и калькулирование, Теория бухгалтерского учета, Бухгалтерский учет, Экономика труда, Иностранный язык, Деловой иностранный язык, Экономика природопользования, Институциональная экономика, Политология, Деньги, кредит, банки, Мировая экономика и МЭО, Культурология, Адаптация лиц с ОВЗ

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

Изучение дисциплины Инвестиционный анализ и инвестиционные риски в образовательной программе направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций:

### Общепрофессиональные компетенции (ОПК):

ОПК-2 - способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
ОПК-2	Знать	Уметь	Владеть (иметь навыки)
	ОПК2з1: основные методы сбора, анализа и обработки данных, необходимых для решения профессиональных задач	ОПК2у1: определять ценность сбора, анализа и обработки собранной финансово-экономической информации	ОПК2в1: навыками сбора, анализа и обработки данных, необходимых для решения профессиональных задач
	ОПК2з2: возможности обработки собранной информации для решения профессиональных задач	ОПК2у2: систематизировать и интерпретировать полученную информацию для решения профессиональных задач	ОПК2в2: приемами решения профессиональных задач на основе результатов, полученных в результате анализа и обработки собранной информации

### Профессиональные компетенции (ПК):

ПК-5 - способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
ПК-5	Знать	Уметь	Владеть (иметь навыки)
	ПК5з1: методы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.	ПК5у1: анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.	ПК5в1: навыками анализа, интерпретации экономических показателей содержащихся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.
	ПК5з2: способы применения результатов анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д., для принятия управленческих решений	ПК5у2: использовать полученные в результате анализа бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. для принятия управленческих решений	ПК5в2: методами принятия управленческих решений по итогам результатов анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.

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		
ПК-2	Знать	Уметь	Владеть (иметь навыки)
	ПК2з1: правовой режим, определяющий основные экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих	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

	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

ПК-7 - способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет

Планируемые результаты обучения по программе	<b>Планируемые результаты обучения по дисциплине</b>		
ПК-7	Знать	Уметь	Владеть (иметь навыки)
	ПК7з1: основные правила построения аналитического отчета и информационного обзора, методы сбора данных	ПК7у1: организовать сбор информации для информационного обзора и/или аналитического отчета, используя отечественные и зарубежные источники информации	ПК7в1: алгоритмом сбора данных и анализа данных, необходимых для подготовки информационного обзора и/или аналитического отчета
	ПК7з2: методы анализа данных, собранных с применением отечественных и зарубежных источников для составления информационного обзора и/или аналитического отчета	ПК7у2: подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет	ПК7в2: навыками подготовки информационного обзора и/или аналитического отчета

### 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 8
Контактная работа, в том числе:	33.15/0.92
Занятия лекционного типа	16/0.44
Занятия семинарского типа	16/0.44
Индивидуальная контактная работа (ИКР)	0.15/0
Групповая контактная работа (ГКР)	1/0.03
Самостоятельная работа, в том числе:	19.85/0.55
Промежуточная аттестация	19/0.53
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 9
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 Инвестиционный анализ и инвестиционные риски представлен в таблице.

#### 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.	Основы инвестиционного анализа	8	8			10	ОПК2з1, ОПК2з2, ОПК2у1, ОПК2у2, ОПК2в1, ОПК2в2, ПК5з1, ПК5з2, ПК5у1, ПК5у2, ПК5в1, ПК5в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2, ПК7з1, ПК7з2, ПК7у1, ПК7у2, ПК7в1, ПК7в2
2.	Оценка эффективности инвестиционных проектов	8	8			9,85	ОПК2з1, ОПК2з2, ОПК2у1, ОПК2у2, ОПК2в1, ОПК2в2, ПК5з1, ПК5з2, ПК5у1, ПК5у2, ПК5в1, ПК5в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2, ПК7з1, ПК7з2,

							ПК7у1, ПК7у2, ПК7в1, ПК7в2
	Контроль	19					
	<b>Итого</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0.15</b>	<b>1</b>	<b>19.85</b>	

#### 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.	Основы инвестиционного анализа	2	2			29,85	ОПК2з1, ОПК2з2, ОПК2у1, ОПК2у2, ОПК2в1, ОПК2в2, ПК5з1, ПК5з2, ПК5у1, ПК5у2, ПК5в1, ПК5в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2, ПК7з1, ПК7з2, ПК7у1, ПК7у2, ПК7в1, ПК7в2
2.	Оценка эффективности инвестиционных проектов	2	2			30	ОПК2з1, ОПК2з2, ОПК2у1, ОПК2у2, ОПК2в1, ОПК2в2, ПК5з1, ПК5з2, ПК5у1, ПК5у2, ПК5в1, ПК5в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2, ПК7з1, ПК7з2, ПК7у1, ПК7у2, ПК7в1, ПК7в2
	Контроль	3					
	<b>Итого</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0.15</b>	<b>1</b>	<b>59.85</b>	

#### 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.	Основы инвестиционного анализа	лекция	Сущность, функции и основные задачи инвестиционного анализа
		лекция	Направления инвестиционного анализа
		лекция	Методы осуществления инвестиционного анализа
		лекция	Инвестиционное бизнес-проектирование
2.	Оценка	лекция	Методы оценки эффективности

	эффективности инвестиционных проектов		инвестиционных проектов
		лекция	Анализ структуры капитала инвестиционного проекта
		лекция	Анализ инвестиционных рисков.
		лекция	Использование автоматизированных технологий в инвестиционном анализе

\*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.	Основы инвестиционного анализа	практическое занятие	Сущность, функции и основные задачи инвестиционного анализа
		практическое занятие	Направления инвестиционного анализа
		практическое занятие	Методы осуществления инвестиционного анализа
		практическое занятие	Инвестиционное бизнес-проектирование
2.	Оценка эффективности инвестиционных проектов	практическое занятие	Методы оценки эффективности инвестиционных проектов
		практическое занятие	Анализ структуры капитала инвестиционного проекта
		практическое занятие	Анализ инвестиционных рисков.
		практическое занятие	Использование автоматизированных технологий в инвестиционном анализе

\*\* 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.	Основы инвестиционного анализа	- подготовка доклада - подготовка электронной презентации - тестирование
2.	Оценка эффективности инвестиционных проектов	- подготовка доклада - подготовка электронной презентации - 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. Касьяненко, Т. Г. Анализ и оценка рисков в бизнесе: учебник и практикум для



академического бакалавриата / Т. Г. Касьяненко, Г. А. Маховикова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 381 с. — (Серия: Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-00375-8. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/432142>

2. Касьяненко, Т. Г. Инвестиционный анализ : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / Т. Г. Касьяненко, Г. А. Маховикова. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 560 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-9546-6. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/427134>

#### **Дополнительная литература**

1. Аскинадзи, В. М. Инвестиционный анализ: учебник для академического бакалавриата / В. М. Аскинадзи, В. Ф. Максимова. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 422 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-9637-1. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/427135>
2. Аскинадзи, В. М. Инвестиционный анализ. Практикум: учеб. пособие для академического бакалавриата / В. М. Аскинадзи, В. Ф. Максимова. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 399 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-00558-5. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/437965>

#### **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)
3. АЛЬТ-Инвест Сумм 8

#### **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.

### 5.6 Лаборатории и лабораторное оборудование

Лаборатория информационных технологий в профессиональной деятельности	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ Лабораторное оборудование
---	--

**6. Фонд оценочных средств по дисциплине Инвестиционный анализ и инвестиционные риски:**

#### 6.1. Контрольные мероприятия по дисциплине

Вид контроля	Форма контроля	Отметить нужное знаком «+»
Текущий контроль	Оценка докладов	+
	Устный/письменный 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**

**Общепрофессиональные компетенции (ОПК):**

ОПК-2 - способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
	Знать	Уметь	Владеть (иметь навыки)
Пороговый	ОПК2з1: основные методы сбора, анализа и обработки данных, необходимых для решения профессиональных задач	ОПК2у1: определять ценность сбора, анализа и обработки собранной финансово-экономической информации	ОПК2в1: навыками сбора, анализа и обработки данных, необходимых для решения профессиональных задач
Повышенный	ОПК2з2: возможности обработки собранной информации для решения профессиональных задач	ОПК2у2: систематизировать и интерпретировать полученную информацию для решения профессиональных задач	ОПК2в2: приемами решения профессиональных задач на основе результатов, полученных в результате анализа и обработки собранной информации

**Профессиональные компетенции (ПК):**

ПК-5 - способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
	Знать	Уметь	Владеть (иметь навыки)
Пороговый	ПК5з1: методы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.	ПК5у1: анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.	ПК5в1: навыками анализа, интерпретации экономических показателей содержащихся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.
Повышенный	ПК5з2: способы применения результатов анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации,	ПК5у2: использовать полученные в результате анализа бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм	ПК5в2: методами принятия управленческих решений по итогам результатов анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий

содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д., для принятия управленческих решений	собственности, организаций, ведомств и т.д. для принятия управленческих решений	различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.
---	---	--

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	<b>Планируемые результаты обучения по дисциплине</b>		
	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

ПК-7 - способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет

Планируемые результаты обучения по программе	<b>Планируемые результаты обучения по дисциплине</b>		
	Знать	Уметь	Владеть (иметь навыки)
Пороговый	ПК7з1: основные правила построения аналитического отчета и информационного обзора, методы сбора данных	ПК7у1: организовать сбор информации для информационного обзора и/или аналитического отчета, используя отечественные и зарубежные источники информации	ПК7в1: алгоритмом сбора данных и анализа данных, необходимых для подготовки информационного обзора и/или аналитического отчета
Повышенный	ПК7з2: методы анализа	ПК7у2: подготовить	ПК7в2: навыками подготовки

данных, собранных с применением отечественных и зарубежных источников для составления информационного обзора и/или аналитического отчета	информационный обзор и/или аналитический отчет	информационного обзора и/или аналитического отчета
--	--	--

### 6.3. Паспорт оценочных материалов

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Контролируемые планируемые результаты обучения в соотношении с результатами обучения по программе	Вид контроля/используемые оценочные средства	
			Текущий	Промежуточный
1.	Основы инвестиционного анализа	ОПК2з1, ОПК2з2, ОПК2у1, ОПК2у2, ОПК2в1, ОПК2в2, ПК5з1, ПК5з2, ПК5у1, ПК5у2, ПК5в1, ПК5в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2, ПК7з1, ПК7з2, ПК7у1, ПК7у2, ПК7в1, ПК7в2	Оценка докладов Устный/письменный опрос Тестирование	Зачет
2.	Оценка эффективности инвестиционных проектов	ОПК2з1, ОПК2з2, ОПК2у1, ОПК2у2, ОПК2в1, ОПК2в2, ПК5з1, ПК5з2, ПК5у1, ПК5у2, ПК5в1, ПК5в2, ПК2з1, ПК2з2, ПК2у1, ПК2у2, ПК2в1, ПК2в2, ПК7з1, ПК7з2, ПК7у1, ПК7у2, ПК7в1, ПК7в2	Оценка докладов Устный/письменный опрос Тестирование	Зачет

### 6.4. Оценочные материалы для текущего контроля

#### Примерная тематика докладов

Раздел дисциплины	Темы
1. Основы инвестиционного анализа	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Инвестиции на макро- и микроуровне?</li> <li>2. Понятие и экономическая сущность инвестиций</li> <li>3. Важнейшие факторы, влияющие на объем инвестиций.</li> <li>4. Виды и классификация инвестиций.</li> <li>5. Назначение инвестиционного проекта</li> <li>6. Виды инвестиционных проектов.</li> <li>7. Особенности предварительной стадии анализа инвестиционного проекта.</li> <li>8. Маркетинговый анализ в рамках анализа инвестиционного проекта.</li> <li>9. Макроэкономическая и финансовая эффективность инвестиционного проекта</li> <li>10. Содержание институционального анализа проекта.</li> </ol>

<p>2. Оценка эффективности инвестиционных проектов</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>11. Сущность, этапы и особенности экспресс-анализа инвестиционного проекта?</li> <li>12. Стоимость капитала и её влияние на эффективность инвестиционного проекта</li> <li>13. От каких факторов зависит стоимость капитала предприятия.</li> <li>14. Методы оценки стоимости капитала</li> <li>15. Инвестиционное бизнес-проектирование в РФ.</li> <li>16. Принципы и этапы бизнес-проектирования.</li> <li>17. Влияние инвестиционных рисков на показатели эффективности долгосрочного инвестирования.</li> <li>18. Сущность анализа чувствительности проекта к факторам риска.</li> <li>19. Метод анализа сценариев проекта.</li> <li>20. Анализ проектных рисков на основе вероятностных оценок.</li> <li>21. Методы управления проектным риском .</li> <li>22. Этапы эколого-экономической оценки инвестиционных проектов</li> </ol>
--	--

### Вопросы для устного/письменного опроса

Раздел дисциплины	Вопросы
<p>1. Основы инвестиционного анализа</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Инвестиционный анализ: история развития, сущность и основные задачи.</li> <li>2. Функции инвестиционного анализа.</li> <li>3. Принципы инвестиционного анализа.</li> <li>4. Анализ как элемент управления проектами.</li> <li>5. Основные направления проектного анализа: технический, коммерческий, экономический, организационный, экологический, социальный анализ.</li> <li>6. Структура капитала инвестиционного проекта.</li> <li>7. Стоимость различных источников капитала.</li> <li>8. Средневзвешенная стоимость капитала и возможности ее применения в инвестиционном анализе.</li> <li>9. Выбор структуры капитала и ее влияние на осуществимость инвестиций.</li> </ol>
<p>2. Оценка эффективности инвестиционных проектов</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Международные и российские стандарты инвестиционного анализа и оценки инвестиционных проектов.</li> <li>2. Инвестиционный проект как объект анализа.</li> <li>3. Показатели, применяемые в анализе коммерческой состоятельности и экономической эффективности инвестиционного проекта: чистая дисконтированная стоимость, внутренняя норма доходности, период окупаемости.</li> <li>4. Анализ влияния внутренних и внешних факторов на выбор ставки дисконтирования</li> <li>5. Влияние факторов риска на инвестиционные проекты.</li> <li>6. Инвестиционный риск и его виды.</li> <li>7. Вероятностный подход к оценке риска инвестиционного проекта.</li> <li>8. Имитационная модель оценки риска.</li> <li>9. Методика изменения денежного потока.</li> <li>10. Влияние риска на чистую текущую стоимость проекта.</li> </ol>

**Задания для тестирования по дисциплине для оценки сформированности компетенций**  
<https://lms2.sseu.ru/course/index.php?categoryid=514>

1. По содержанию и полноте изучаемых вопросов экономический анализ подразделяют на:
- полный, локальный, тематический;
  - системный, сравнительный, факторный;
  - управленческий, финансовый;
  - горизонтальный и вертикальный.
2. Финансовый анализ – это:
- метод изучения организационной структуры управления финансами предприятия;
  - вид экономического анализа, который используется внешними пользователями и управленческим персоналом с целью получения детальных данных, содержащихся в бухгалтерской отчетности;
  - способ выявления возможностей предприятия по увеличению объемов производства и продаж продукции.
  - инструмент экономического анализа, необходимый для оценки финансовых и производственных отношений организации.
3. К внутренним субъектам инвестиционного анализа относятся:
- менеджеры;
  - поставщики;
  - покупатели;
  - конкуренты.
4. Вертикальный финансовый анализ позволяет определить:
- структуру итоговых финансовых показателей предприятия с выявлением влияния каждой позиции отчетности на результат в целом;
  - влияние отдельных результатов предприятия на результирующий показатель;
  - изменение показателя предприятия текущего периода по сравнению с предыдущими годами;
  - значение оцениваемого параметра, приведенного к текущему уровню цен.
5. Основным источником информации при проведении внешнего финансового анализа является:
- данные специальных наблюдений
  - публичная финансовая отчетность
  - данные бухгалтерского учета
  - все, перечисленное выше
6. Метод экономического анализа представляет собой совокупность:
- приемов, способов изучения хозяйственных процессов в их динамике и статике
  - приемов для достижения поставленной цели
  - способов изучения финансовых отношений
  - нет правильного ответа
7. Ценовая политика предприятия предполагает:
- диверсификацию производства
  - стабилизацию и снижение уровня цен в конкурентной борьбе
  - ориентацию на покупательский спрос и цены конкурентов
  - агрессивное занятие свободных ниш рынка
8. К переменным затратам относятся:
- проценты за кредит
  - затраты на сырье и материалы
  - арендная плата
  - затраты на НИОКР
9. Экономический анализ на макроуровне изучает экономические явления на:
- уровне мировой и национальной экономики
  - уровне стратегических исследований деятельности хозяйствующих субъектов
  - уровне владельцев контрольных пакетов акций

10. Рентабельность реализованной продукции определяется отношением:

- прибыли от реализации к функционирующему капиталу;
- прибыли от реализации к выручке от реализации;
- себестоимости реализованной продукции к выручке от реализации.

11. Объем реализации характеризуется:

- товарной продукцией;
- готовой продукцией;
- отгруженной и реализованной продукцией.

12. Сопоставление величины исходной инвестиции с общей суммой дисконтированных денежных поступлений, генерируемых ею в течение прогнозируемого срока позволяет определить показатель

- DPP
- IRR
- NPV
- PI

13. Коэффициент соотношения заемного капитала и собственного капитала характеризует .....

- Величину заемных средств на 1 рубль собственного капитала
- Соотношение источников финансирования, отраженных в балансе
- Степень зависимости от кредиторской задолженности
- Степень мобильности использования собственного капитала

14. Коэффициент текущей ликвидности должен быть не ниже:

- 2,0
- 0,1
- 0,5
- 1,0

15.. Основное уравнение бухгалтерского баланса:

- Актив баланса = пассиву баланса
- Внеоборотные активы = оборотным активам
- Дебиторская задолженность = кредиторской задолженности
- Собственный капитал = сумме краткосрочного заемного капитала

16. Экономическая рентабельность увеличилась на 1,5 %, среднегодовая расчетная ставка процента по кредитам снизилась на 0,5 %, соотношение заемного и собственного капитала составит 1 : 2, ставка налога на прибыль составляет 20 %. Рентабельность собственного капитала предприятия, рассчитанная по чистой прибыли увеличилась на:

- 1,0 %
- 2,0 %
- 0,8 %
- 0,5 %

17. Оборачиваемость капитала составила 1,1 оборота, а рентабельность продаж – 20 % .

Рентабельность капитала составляет:

- 8,0 %
- 12,5 %
- 22,0 %
- 30,0 %

18.. Рыночная стоимость акций 1000 тыс. руб., текущая доходность акций 18 %, балансовая стоимость акций 600 тыс. руб. Сумма дивидендов по акциям составляет:

- 108 тыс. руб.
- 400 тыс. руб.



- 180 тыс. руб.
- 56 тыс. руб.

20. Источником выплаты дивидендов является:

- чистая прибыль
- чистая прибыль отчетного периода
- чистая прибыль и резервный капитал
- специально созданный фонд

21. Разводненная прибыль на акцию, получается из базовой с помощью корректировки:

- числителя формулы определения базовой прибыли на акцию
- знаменателя формулы определения базовой прибыли на акцию
- числителя и знаменателя формулы определения базовой прибыли на акцию
- правильный ответ отсутствует

## 6.5. Оценочные материалы для промежуточной аттестации

### Фонд вопросов для проведения промежуточного контроля в форме зачета

Раздел дисциплины	Вопросы
1. Основы инвестиционного анализа	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Экономическая сущность инвестиций и задачи инвестиционного анализа. Характеристика основных типов инвестиций.</li> <li>2. Классификация инвестиций в реальные активы. Временная стоимость денег и её учёт в оценке инвестиционных проектов.</li> <li>3. Нарращение и дисконтирование по простым и по сложным процентным ставкам.</li> <li>4. Понятие срочного и бессрочного аннуитета. Системный подход к оценке инвестиционных проектов.</li> <li>5. Статистические методы инвестиционных расчётов (точка безубыточности, рентабельность инвестиций, срок окупаемости).</li> <li>6. Особенности анализа инвестиционной деятельности.</li> <li>7. Понятие капитальных вложений и их структура.</li> <li>8. Определение потребности предприятия в капитальных вложениях.</li> <li>9. Анализ динамики капитальных вложений.</li> <li>10. Методические основы оценки влияния инфляции</li> </ol>
2. Оценка эффективности инвестиционных проектов	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Основные понятия и классификация рисков. Имитационная модель учёта риска.</li> <li>2. Динамические методы оценки инвестиционных проектов (NPV, IRR, PI, DPP)</li> <li>3. Экспресс-анализ инвестиционного проекта: направления, показатели, технология.</li> <li>4. Показатели, применяемые в анализе коммерческой состоятельности и экономической эффективности инвестиционного проекта</li> <li>5. Анализ влияния внутренних и внешних факторов на выбор ставки дисконтирования.</li> <li>6. Анализ взаимосвязанных и взаимоисключающих инвестиционных проектов</li> <li>7. Влияние факторов риска на инвестиционные проекты.</li> <li>8. Инвестиционный риск и его виды.</li> <li>9. Вероятностный подход к оценке риска инвестиционного проекта.</li> <li>10. Имитационная модель оценки риска.</li> </ol>

	<ol style="list-style-type: none"> <li>11. Методика изменения денежного потока.</li> <li>12. Влияние риска на чистую текущую стоимость проекта.</li> <li>13. Модель поправки на риск ставки дисконта.</li> <li>14. Управление проектным риском.</li> <li>15. Методика построения безрискового эквивалента денежного потока.</li> <li>16. Методика поправки на риск коэффициента дисконтирования.</li> <li>17. Содержание анализа финансовых инвестиций.</li> <li>18. Характеристика источников финансирования инвестиций.</li> <li>19. Цена основных источников капитала</li> <li>20. Оценка некоммерческих инвестиционных проектов.</li> <li>21. Обзор автоматизированных технологий инвестиционного анализа</li> </ol>
--	--

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

**Шкала и критерии оценивания**

<b>Оценка</b>	<b>Критерии оценивания для мероприятий контроля с применением 2-х балльной системы</b>
<b>«зачтено»</b>	ОПК2з1, ОПК2у1, ОПК2в1, ПК5з1, ПК5у1, ПК5в1, ПК2з1, ПК2у1, ПК2в1, ПК7з1, ПК7у1, ПК7в1
<b>«не зачтено»</b>	Результаты обучения не сформированы на пороговом уровне