

МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ОРЛОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ИМЕНИ Н.В. ПАРАХИНА»



Утверждаю  
И.о. проректора по УМР  
Е.Ю. Калининчева  
27 декабря 2020 г.

Рабочая программа дисциплины

Инвестиционный анализ

Направление подготовки: **38.04.01 ЭКОНОМИКА**

Направленность: **Бухгалтерский учет, анализ и аудит**

Квалификация: **магистр**

Форма обучения: **очная**

Год начала подготовки: **2020 г.**

Орел, 2020 год

Составитель: д.э.н., доцент Сидоренко О.В.

 10.02.2020

Рецензент: д.э.н., доцент Савкин В.И.


 10.02.2020

Программа разработана в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.04.01 Экономика

Программа обсуждена на заседании кафедры «Бухгалтерский учет и статистика» протокол № 9 от 10.02.2020г.


Зав. кафедрой:  / Сидоренко О.В. 10.02.2020г.

Программа рассмотрена и одобрена на заседании Ученого совета экономического факультета, протокол № 8 от 27.02.2020г.

Декан факультета  / Бураева Е.В. 27.02.2020г.

Программа принята учебно-методической комиссией по направлению подготовки Экономика, протокол № 6 от 18.02.2020г.

Председатель учебно-методической комиссии  
по направлению подготовки 38.04.01 Экономика

 / Бураева Е.В. 18.02.2020г.

Директор научной библиотеки  / Ишанова Е.В. 10.02.2020г.

<b>Оглавление</b>	<b>Стр.</b>
Введение	4
1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины)	4
2. Место дисциплины в структуре образовательной программы	5
3. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу (во взаимодействии с преподавателем) обучающихся (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся	5
4. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий	6
4.1 Содержание разделов дисциплины	6
4.2 Разделы дисциплин и виды занятий	7
4.3 Тематический план лекций	9
4.4 Практические занятия	10
4.5 Лабораторный практикум	11
4.6 Самостоятельная работа	11
5. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	12
6. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине	12
7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	12
8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	13
9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	13
10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем	15
11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	15
12. Критерии оценки знаний	16
13. Приложения	18

## **Введение**

Рабочая программа разработана по дисциплине «Инвестиционный анализ» для обучающихся экономического факультета направления подготовки 38.04.01 Экономика. Дисциплина реализуется кафедрой «Бухгалтерский учет и статистика».

В рабочей программе представлены цели освоения дисциплины; компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины; дано содержание дисциплины с подробным описанием разделов и самостоятельной работы, представлен фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине, перечень основной и дополнительной учебной литературы, перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины, методические указания для обучающихся по освоению дисциплины, перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем, описание материально-технической базы, критерии оценки знаний.

### **1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины).**

#### **Цель/задачи дисциплины.**

**Цель:** освоение методов анализа эффективности инвестиционных проектов, понимание особенностей анализа различных видов инвестиций, получение навыков инвестиционного анализа при разработке и реализации бизнес-планов, стратегии развития предприятия.

#### **Задачи:**

- освоение теоретических основ проведения инвестиционного анализа;
- приобретение навыков использования приемов и методов инвестиционного анализа;
- использование результатов инвестиционного анализа при стратегическом и текущем планировании и управлении.

**Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:**

- Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:
- способностью принимать организационно-управленческие решения (ОПК-3);
  - способностью готовить аналитические материалы для оценки мероприятий в области экономической политики и принятия стратегических решений на микро- и макроуровне (ПК-8);
  - способностью проводить научные исследования в области ведения бухгалтерского финансового, управленческого и налогового учета; концепций формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности, внутреннего контроля и финансового анализа в соответствии с российскими и международными стандартами (ПК-15).

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

#### **1. Знать:**

- сущность, содержание, направления инвестиционного анализа;
- методы анализа экономической эффективности инвестиций;
- методы оценки стоимости различных источников финансирования инвестиций.

#### **2. Уметь:**

- применять методы анализа эффективности инвестиционных проектов к решению конкретных задач;
- использовать результаты инвестиционного анализа в разработке управленческих решений;
- оценивать воздействие различных факторов риска на экономическую эффективность инвестиционного проекта.

#### **3. Владеть:**

- терминологией и основными понятиями курса;
- навыками системного подхода к инвестиционному анализу;
- современными экономико-математическими методами и компьютерными технологиями моделирования инвестиционных процессов.

## 2. Место дисциплины в структуре образовательной программы.

Данная учебная дисциплина относится к вариативной части Б.1.В.ДВ.07.02 по направлению подготовки 38.04.01 Экономика. Обучающийся должен до начала ее изучения освоить содержание учебных дисциплин «Микроэкономика (продвинутый уровень)», «Макроэкономика (продвинутый уровень)», «Статистические методы исследования аграрной экономики» и иметь представление о том, на каких участках своей будущей профессиональной деятельности он сможет использовать полученные им знания в рамках компетенций, обусловленных спецификой его предстоящей работы.

Дисциплина изучается на 2-м курсе в течение 3-го семестра. Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 зачетные единицы.

## 3. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу (во взаимодействии с преподавателем) обучающихся (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся.

Таблица 1 Общая трудоемкость дисциплины 2 зачетные единицы

Виды учебной нагрузки	Всего часов	Семестр
		3
1	2	2
Контактная работа по видам занятий	<b>18</b>	<b>18</b>
В том числе		
Лекции(Л)	8	8
из них активные формы обучения:	2	2
Практические занятия (ПЗ)	10	10
из них активные формы обучения:	4	4
<b>Самостоятельна работа (всего)</b>	<b>54</b>	<b>54</b>
в том числе КСР	-	-
Вид промежуточной аттестации	зачет	зачет
Общая трудоемкость, час	72	72
Зач. ед	2	2

## 4. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических и видов учебных занятий.

### 4.1 Содержание разделов дисциплины

Таблица 2 Содержание разделов дисциплины

Семестр 3 (количество разделов 3)			
<b>Раздел 1 Теоретические и методологические основы инвестиционного анализа</b>			
Цель: изучение теоретических и методологических основ инвестиционного анализа			
№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела	
		Контактная работа	КСР
1	Теоретические и методологические основы инвестиционного анализа	Тема 1. Инвестиции и инвестиционная деятельность, методическое сопровождение инвестиционного анализа.	Международные аспекты инвестиционного анализа

<b>Раздел 2 Анализ инвестиционной политики предприятия</b> <b>Цель:</b> изучения временной ценности денежных ресурсов, денежных потоков, предпринимательских и финансовых рисков, цены капитала, эффективности рынка. Выявление роли источников финансирования в условиях рынка.			
2	Анализ инвестиционной политики	Тема 2. Анализ инвестиционной политики предприятия Тема 3. Анализ инвестиционной деятельности организаций..	Анализ инфляции и важнейших макроэкономических индикаторов на микроэкономическом уровне
<b>Раздел 3 Разработка инвестиционной политики</b> <b>Цель:</b> изучение политики реинвестирования капитала, резервирования и финансового роста; разработка инвестиционной политики			
3	Разработка инвестиционной политики	Тема 4. Анализ и оценка экономической эффективности инвестиционных проектов	Оптимизация налоговых издержек
		Тема 5. Анализ инвестиционного рынка и инвестиционных ресурсов	Анализ предпринимательского риска

#### 4.2. Разделы дисциплин и виды занятий

Таблица 3 Разделы дисциплин и виды занятий

	№раздела дисциплины	Л	ПЗ	ЛП	СРС	Всего часов
Семестр 3						
Раздел 1	1.Инвестиции и инвестиционная деятельность, методическое сопровождение инвестиционного анализа.	2	2		10	14
Раздел 2	2. Анализ инвестиционной политики предприятия	2	2		10	14
	3. Анализ инвестиционной деятельности организаций.	2	2		10	14
Раздел 3	4. Анализ и оценка экономической эффективности инвестиционных проектов.	1	2		10	13
	5. Анализ инвестиционного рынка и инвестиционных ресурсов.	1	2		14	17
	в том числе КСР					-

#### 4.3. Тематический план лекций

Таблица 4 Тематический план лекций

	№ раздела дисципли ины	Наименование темы, вопросы	Трудо емкость (час.)
Семестр 3			
Раздел 1	1	Инвестиции и инвестиционная деятельность, методическое сопровождение инвестиционного анализа. - Экономическая сущность инвестиций - Виды инвестиций и инвестиционный процесс - Инвестиционный проект, его содержание и этапы подготовки - Методическое сопровождение инвестиционного анализа	2
Раздел 2	2	Анализ инвестиционной политики предприятия. - Сравнительный анализ проектов различной продолжительности - Анализ инвестиционных проектов в условиях инфляции и риска - Анализ инвестиционной привлекательности предприятия и их инвестиционная активность - Оценка (критерии) направления средств в инвестиции - Оптимизация распределения инвестиций по нескольким проектам	2
	3	Анализ инвестиционной деятельности организаций. - Задачи инвестиционной деятельности организаций - Капитальное строительство - объект инвестиционной деятельности, его организационные основы и источники финансирования - Финансирование инновационной деятельности	2
Раздел 3	4	Анализ и оценка экономической эффективности инвестиционных проектов. - Принципы принятия инвестиционных решений и оценка денежных потоков - Метод расчета чистого приведенного эффекта - Определение срока окупаемости инвестиций - Расчет индекса рентабельности и коэффициента эффективности инвестиций	1
	5	Анализ инвестиционного рынка и инвестиционных ресурсов. - Инвестиционные и финансовые рынки - Операции с ценными бумагами на фондовой бирже - Формы рейтинговой оценки ценных бумаг	1

#### 4.4. Практические занятия

Таблица 5 Тематический план практических занятий

	№ раздела дисциплины	Наименование практических работ	Трудо емко сть (час.)
Семестр 3			

Раздел 1	1	Инвестиции и инвестиционная деятельность, методическое сопровождение инвестиционного анализа.	2
Раздел 2	2	Анализ инвестиционной политики предприятия	2
	3	Анализ инвестиционной деятельности организаций.	2
Раздел 3	4	Анализ и оценка экономической эффективности инвестиционных проектов.	2
	5	Анализ инвестиционного рынка и инвестиционных ресурсов.	2

#### 4.5. Лабораторный практикум (не предусмотрен)

Таблица 6 Лабораторный практикум

	№ раздела дисциплины	Тема лабораторного практикума занятия	Трудоемкость (час.)
Семестр_			
Раздел 1			
Итого:			
в т.ч. в активной форме			

#### 4.6. Самостоятельная работа

Таблица 7 Тематический план самостоятельной работы

	Самостоятельное изучение теоретического материала	Выполнение домашних упражнений и заданий	Написание реферата	Подготовка к отчету по разделам	Подготовка презентаций к рефератам, докладам	Работа с интернет-тренажером	Трудоемкость (час.)
Раздел 1	Международные аспекты инвестиционного анализа	2	2	2	2	2	10
Раздел 2	Анализ инфляции и важнейших макроэкономических	4		4			20



	индикаторов на микроэкономическом уровне		4		4	4	
Раздел 3	Оптимизация налоговых издержек. Анализ предпринимательского риска	6	4	6	4	4	24
	в том числе КСР						-
	Всего часов						54

### **5. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.**

*Румянцева, Е. Е.* Инвестиционный анализ : учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / Е. Е. Румянцева. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 281 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-10389-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/429889> (дата обращения: 03.02.2020).

Обучающийся имеет неограниченный доступ к информационно-образовательной среде университета

[http://do3.orelsau.ru/subject/index/card/switcher/programm/subject\\_id/1371](http://do3.orelsau.ru/subject/index/card/switcher/programm/subject_id/1371)

### **6. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине.**

1. Примерный перечень вопросов и практических заданий к зачету;
2. Примерные тесты;
3. Примерный перечень тем рефератов;
4. Примерный перечень вопросов и практических заданий для самоконтроля по разделам.

### **7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.**

*а/ основная литература:*

1. *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> (дата обращения: 03.02.2020).

2. *Румянцева, Е. Е.* Инвестиционный анализ : учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / Е. Е. Румянцева. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 281 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-10389-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/429889> (дата обращения: 03.02.2020).

*б/ Дополнительная литература:*

1. *Борисова, О. В.* Инвестиции в 2 т. Т. 1. Инвестиционный анализ : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / О. В. Борисова, Н. И. Малых, Л. В. Овешникова. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 218 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-01718-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/432922> (дата обращения: 03.02.2020).

2. *Зайцев, Ю. К.* Инвестиционный климат : учебное пособие для вузов / Ю. К. Зайцев. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 123 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08261-6. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/454447> (дата обращения: 03.02.2020).

## **8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

1. Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики  
Режим доступа: <http://www.gks.ru> (дата обращения 03.02.2020 г.). (Открытый доступ).
2. Официальный сайт Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Орловской области. Режим доступа: <http://orel.gks.ru> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
3. Официальный сайт Министерства сельского хозяйства Российской Федерации. Режим доступа: <http://mcx.ru/> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
4. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации. Режим доступа: <https://www.minfin.ru/ru/> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
5. Официальный сайт Банка России. Режим доступа: <http://www.cbr.ru/> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
6. Официальный сайт Министерства здравоохранения и социального развития РФ. Режим доступа: <https://www.rosminzdrav.ru/> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
7. Федеральный портал "Российское образование". Режим доступа: <http://www.edu.ru> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
8. Федеральный образовательный портал "Единое окно доступа к образовательным ресурсам". Режим доступа: <http://window.edu.ru> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
9. Федеральный образовательный портал «Экономика. Социология. Менеджмент». Режим доступа: <http://ecsocman.hse.ru> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
10. Официальный сайт компании statsoft в России. Режим доступа: <http://statsoft.ru> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
11. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU – Режим доступа: <http://elibrary.ru/defaultx.asp> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).
12. Электронно-библиотечная система Издательства «Лань» – Режим доступа: <http://e.lanbook.com/> (дата обращения 03.02.2020г.). (неограниченный доступ).
13. Электронно-библиотечная система Издательства «Юрайт» – Режим доступа: <https://biblio-online.ru/> (дата обращения 03.02.2020г.). (неограниченный доступ).

## **9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

Приступая к изучению дисциплины, обучающимся необходимо внимательно ознакомиться с календарным планом проведения аудиторных занятий; тематическим планом лекционных и практических занятий, видами самостоятельной работы; перечнем учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы; перечнем рекомендуемой основной и дополнительной учебной литературы, периодических изданий, ЭБС удаленного доступа, необходимых для освоения дисциплины; перечнем ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»; перечнем информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем.

Целью проведения каждой лекции является раскрытие сущности и содержания заявленной тематики с учетом поставленных вопросов. Лекции по дисциплине читаются как в традиционной форме, так и с использованием активных форм обучения. Содержание лекций определяется рабочей программой курса. Лекционный материал включает практические примеры, а также предлагаются конкретные формы представления результатов мониторингового исследования – аналитические таблицы, что будет

способствовать четкости и конкретности тематических заключений. Для максимального усвоения теоретического материала в процессе чтения лекции применяются такие элементы образовательного процесса, как групповое обсуждение проблемных, дискуссионных вопросов и подробное разъяснение отдельных теоретических положений или практических примеров по просьбе обучающихся.

Задачами проведения практических занятий являются:

- установление связи теории с практикой в форме ее экспериментального подтверждения;
- развитие у обучающихся логического мышления;
- умение выбирать оптимальный метод решения;
- обучение умению анализировать экономические процессы и оценивать полученные результаты;
- контроль освоения материала.

Каждое практическое занятие целесообразно начинать с повторения теоретического материала по рассматриваемой тематике. С этой целью обучающимся следует внимательно ознакомиться с планом, вопросами, вынесенными на обсуждение, изучить соответствующий лекционный материал, предлагаемую учебно-методическую и научную литературу. Нельзя ограничиваться только имеющейся учебной литературой (учебниками и учебными пособиями). Обращение к монографиям, статьям из специальных журналов, хрестоматийным выдержкам, а также к материалам средств массовой информации позволит в значительной мере углубить проблему, что разнообразит процесс ее обсуждения.

Обучающимся также следует помнить, что они должны не просто воспроизводить сумму полученных знаний по заданной теме, но и творчески переосмыслить существующие в современной науке подходы к пониманию тех или иных проблем, явлений, событий продемонстрировать и убедительно аргументировать собственную позицию.

В целом же активное заинтересованное участие обучающихся в семинарской работе способствует более глубокому изучению дисциплины, повышению уровня культуры будущих специалистов и формированию основ профессионального мышления. В ходе занятий отрабатываются умения применять полученные теоретические знания в различных экономических ситуациях.

На каждом практическом занятии важно иметь конспект лекций, учебно-методическое пособие для проведения практических занятий по дисциплине, информационный материал, в частности бухгалтерскую отчетность организаций за три последних года, калькулятор.

На практических занятиях преподаватель оценивает глубину знаний по теоретическому материалу, умение анализировать и решать поставленные задачи, выбирать эффективный способ решения, способность делать аналитические выводы, а также принимает решенные и оформленные надлежащим образом задания с целью их проверки.

Самостоятельная работа обучающихся по дисциплине включает:

- самостоятельное изучение теоретического материала;
- выполнение домашних упражнений и заданий;
- написание рефератов;
- подготовка к отчету по разделам;
- подготовка презентаций к рефератам, докладам.

Теоретический материал по тем темам, которые вынесены на самостоятельное изучение, обучающийся прорабатывает в соответствии с предложенными вопросами в объеме запланированных часов.

Для закрепления теоретического материала обучающиеся выполняют практические задания, которые призваны обратить внимание обучающихся на наиболее сложные,

ключевые и дискуссионные аспекты изучаемой темы, помочь систематизировать и лучше усвоить пройденный материал.

Контроль самостоятельной работы обучающихся осуществляется преподавателем с помощью выборочной и фронтальной проверок, в том числе с использованием письменных и устных заданий. Фонд оценочных средств содержит также тесты, которые могут быть использованы как для проверки знаний обучающихся преподавателем в ходе проведения промежуточной аттестации на семинарских занятиях, а также для самопроверки знаний обучающимися.

**10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем.**

Microsoft Windows XP Prof, x64 Ed./Microsoft Windows Server Enterprise 2003 R2 Russian Academic /Microsoft Windows Vista Business Russian Upgrade Academic/Microsoft Windows 7 Professional /Microsoft Windows Server Standard 2012 Russian Academic/Microsoft Windows Server Standard 2012R2 Russian Academic OLP/ Microsoft WinSL 8.1 Russian Academicверсия 8.1/Microsoft Win SL 8.1 Russian AcademicOLP версия 8.1/Microsoft @WINHOME 10 RussTanAcadOmTc.

Microsoft Win SL 8 Russian Academic /Microsoft Windows Professional 8 и 8.1/ Microsoft Office Professional Plus 2007 Russian Academic/Microsoft Office 2010 Standard/ Microsoft Office 2013 Russian Academic, стандарт.

Электронная информационно-образовательная среда ФГБОУ ВО «Орловский государственный аграрный университет имени Н.В. Парахина», доступ <http://www.orelsau.ru/student/elektronnaya-informatsionno-obrazovatel'naya-sreda/> (неограниченный доступ).

Образовательный портал ФГБОУ ВО «Орловский государственный аграрный университет имени Н.В. Парахина» на платформе LMS eLearningServer 4G <http://do3.orelsau.ru/> (неограниченный авторизованный доступ).

***Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы***

– «Техэксперт» - Режим доступа: <http://www.cntd.ru/?yclid=5905194109882823518> (дата обращения 03.02.2020г.) (неограниченный доступ).

– Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU – Режим доступа: <http://elibrary.ru/defaultx.asp> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).

– Наукометрическая база данных Scopus (данные подписки <http://podpiska.gpntb.ru/scopus/10-resursy/195-scopus-podpischiki-2019.html>) (неограниченный доступ).

– Наукометрическая база данных WebofScience (данные подписки [\\$">http://podpiska.gpntb.ru/web-of-science/10-resursy/194-web-of-science-subscribers-2018.html](http://podpiska.gpntb.ru/web-of-science/10-resursy/194-web-of-science-subscribers-2018.html) \$) (неограниченный доступ).

– Информационно-справочная система «Кодекс» договор №004.19-БНД-К оказании информационных услуг по предоставлению доступа по сети Интернет к экземплярам информационно-справочных систем «Кодекс» и «Техэксперт» г. Орел, от 01.03.2019 г. (неограниченный доступ).

– Информационно-справочная система «КонсультантПлюс». договор об информационной поддержке от 09.06.2017 г., ООО «Кредитал+», г. Орёл, (дата обращения: 03.02.2020). (открытый доступ).

– Полпред – Режим доступа: <http://www.polpred.com/> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).

– База данных UDB-STAT Статистические издания России и стран СНГ – электронный ресурс – <http://online.eastview.com> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый

доступ).

- Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Режим доступа: <http://www.gks.ru> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).

- Официальный сайт Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Орловской области. Режим доступа: <http://orel.gks.ru> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).

- Официальный сайт Министерства сельского хозяйства Российской Федерации. Режим доступа: <http://mcx.ru/> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).

- Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации. Режим доступа: <https://www.minfin.ru/ru/> (дата обращения 03.02.2020г.). (Открытый доступ).

## **11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.**

11.1 Специальные помещения, укомплектованные специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории.

<b>Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</b>	<b>Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</b>
Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, проведения текущего контроля и промежуточной аттестации, групповых и индивидуальных консультаций,	Специализированная мебель, доска настенная, кафедра, проектор - 1 шт.; ноутбук - 1 шт.; экран настенный - 1 шт.
Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, проведения текущего контроля и промежуточной аттестации	Специализированная мебель, доска настенная, комплект переносного мультимедийного оборудования (ноутбук - 1 шт.; экран переносной рулонный на треноге - 1 шт., проектор - 1 шт).
Помещения для самостоятельной работы с возможностью подключения к Интернету и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду (читальные залы; электронно-информационный отдел научной библиотеки, аудитория)	Читальные залы; электронно-информационный отдел научной библиотеки: специализированная мебель; Система комфортного кондиционирования (в количестве 3 единиц); Книжный сканер (1 единица); Комплект оборудования для защиты прохода с использованием технологии радиочастотных меток (1 единица); комплект компьютерной техники (9 единиц); телевизор (1 единица); цифровой диктофон (1 единица); ксерокопировальный аппарат (1 единица)  аудитория: специализированная мебель; ПК - 9 шт.

## **11.2 Комплект лицензионного программного обеспечения**

<b>Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</b>	<b>Перечень лицензионного программного обеспечения.</b>
Учебная аудитория для	Microsoft Windows XP Prof, x64 Ed./Microsoft Windows Server

<p>проведения занятий лекционного типа, проведения текущего контроля и промежуточной аттестации, групповых и индивидуальных консультаций,</p>	<p>Enterprise 2003 R2 Russian Academic /Microsoft Windows Vista Business Russian Upgrade Academic/Microsoft Windows 7 Professional /Microsoft Windows Server Standard 2012 Russian Academic/Microsoft Windows Server Standard 2012R2 Russian Academic OLP/ Microsoft WinSL 8.1 Russian Academic версия 8.1/Microsoft Win SL 8.1 Russian Academic OLP версия 8.1/Microsoft @WINHOME 10 RussTanAcadOmTc. Microsoft Win SL 8 Russian Academic /Microsoft Windows Professional 8 и 8.1/ Microsoft Office Professional Plus 2007 Russian Academic/Microsoft Office 2010 Standard/ Microsoft Office 2013 Russian Academic, стандарт. Kaspersky Endpoint Security для бизнеса — Стандартный Russian Edition. eLearningServer 4G. PDF24 Creator – Редактор цифровых документов стандарта PDF на компьютерах с операционной системой Windows 7-Zip — свободный файловый архиватор, GoogleChrome - интернет-браузер, Яндекс.Браузер - интернет-браузер (Российское ПО), AIMP - аудиопроигрыватель (Российское ПО)</p>
<p>Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, проведения текущего контроля и промежуточной аттестации</p>	<p>Microsoft Windows XP Prof, x64 Ed./Microsoft Windows Server Enterprise 2003 R2 Russian Academic /Microsoft Windows Vista Business Russian Upgrade Academic/Microsoft Windows 7 Professional /Microsoft Windows Server Standard 2012 Russian Academic/Microsoft Windows Server Standard 2012R2 Russian Academic OLP/ Microsoft WinSL 8.1 Russian Academic версия 8.1/Microsoft Win SL 8.1 Russian Academic OLP версия 8.1/Microsoft @WINHOME 10 RussTanAcadOmTc. Microsoft Win SL 8 Russian Academic /Microsoft Windows Professional 8 и 8.1/ Microsoft Office Professional Plus 2007 Russian Academic/Microsoft Office 2010 Standard/ Microsoft Office 2013 Russian Academic, стандарт. Kaspersky Endpoint Security для бизнеса — Стандартный Russian Edition. eLearningServer 4G. PDF24 Creator – Редактор цифровых документов стандарта PDF на компьютерах с операционной системой Windows 7-Zip — свободный файловый архиватор, GoogleChrome - интернет-браузер, Яндекс.Браузер - интернет-браузер (Российское ПО), AIMP - аудиопроигрыватель (Российское ПО)</p>
<p>Помещения для самостоятельной работы с возможностью подключения к Интернету и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду (читальные залы; электронно-информационный отдел научной библиотеки, аудитория)</p>	<p>Microsoft Windows XP Prof, x64 Ed./Microsoft Windows Server Enterprise 2003 R2 Russian Academic /Microsoft Windows Vista Business Russian Upgrade Academic/Microsoft Windows 7 Professional /Microsoft Windows Server Standard 2012 Russian Academic/Microsoft Windows Server Standard 2012R2 Russian Academic OLP/ Microsoft WinSL 8.1 Russian Academic версия 8.1/Microsoft Win SL 8.1 Russian Academic OLP версия 8.1/Microsoft @WINHOME 10 RussTanAcadOmTc. Microsoft Win SL 8 Russian Academic /Microsoft Windows Professional 8 и 8.1/ Microsoft Office Professional Plus 2007 Russian Academic/Microsoft Office 2010 Standard/ Microsoft Office 2013 Russian Academic, стандарт. Microsoft Project 2007 Russian Academic. Microsoft Visio Standard 2007 Russian Academic.</p>

	<p>Kaspersky Endpoint Security для бизнеса — Стандартный Russian Edition.</p> <p>eLearningServer 4G</p> <p>PDF24 Creator – Редактор цифровых документов стандарта PDF на компьютерах с операционной системой Windows</p> <p>7-Zip — свободный файловый архиватор,</p> <p>GoogleChrome - интернет-браузер,</p> <p>Яндекс.Браузер - интернет-браузер (Российское ПО),</p> <p>AIMP - аудиопроигрыватель (Российское ПО)</p> <p>СПС «КонсультантПлюс».</p> <p>БСС «Система Главбух».</p> <p>Международная реферативная база данных Web ofScience. Режим доступа: <a href="https://clarivate.com/webofsciencigroup/ru">https://clarivate.com/webofsciencigroup/ru</a>. (открытый доступ);</p> <p>Международная реферативная база данных Scopus. Режим доступа: <a href="https://www.scopus.com">https://www.scopus.com</a> (открытый доступ)</p> <p>Договор на оказание услуги по предоставлению доступа к электронным изданиям ООО ЦКБ «БИБКОМ».</p> <p>Российский индекс научного цитирования (РИНЦ). Режим доступа: <a href="https://www.elibrary.ru">https://www.elibrary.ru</a> (авторизованный доступ).</p>
--	--

## 12. Критерии оценки знаний

В соответствии с модульным принципом обучения весь учебный материал дисциплины По результатам контактной и самостоятельной работы, ответов по темам разделов обучающийся набирает определённое количество баллов. Распределение баллов в семестре приведено в таблице 8 «Шкала интервальных баллов, соответствующая итоговой оценке».

Таблица 8 Шкала интервальных баллов, соответствующая итоговой оценке

Балльная оценка	от 0 до 54	от 55 до 69	от 70 до 84	от 85 до 100
Академическая оценка	Неудовлетворительно	Удовлетворительно	Хорошо	Отлично
Зачет	Не зачтено	Зачтено		

Если суммарный результат, набранный в течение семестра, равен 55 баллам и выше, то обучающийся имеет право получить зачет без участия в итоговом аттестационном испытании согласно набранным баллам по шкале.

Обучающимся, набравшим менее 55 баллов и обучающимся, которых не устраивает общий набранный балл в семестре и соответствующая ему академическая оценка по шкале, предлагается пройти итоговое аттестационное испытание (зачет) по вопросам и заданиям, выносимым на итоговое аттестационное испытание.

**МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ОРЛОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ИМЕНИ Н.В. ПАРАХИНА»**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ  
по дисциплине  
«Инвестиционный анализ»**

Направление подготовки: 38.04.01 «Экономика»

Квалификация: магистр

Форма обучения: очная

Орел – 2020



## Содержание:

1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы
2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания
3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы и шкалы их оценивания
  - 3.1. Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации по дисциплине
  - 3.2. Оценочные средства для проведения текущего контроля по дисциплине
4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

**1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы**

<b>Код контролируемой компетенции (или ее части) и ее формулировка</b>	<b>Контролируемые разделы (темы) дисциплины (результаты по разделам)</b>	<b>Уровни освоения компетенции</b>	<b>Наименование оценочного средства</b>	
			<b>Текущий контроль</b>	<b>Промежуточная аттестация</b>
<b>ОПК-3</b> способностью принимать организационно-управленческие решения	Теоретические и методологические основы инвестиционного анализа. Анализ инвестиционной политики. Разработка инвестиционной политики.	Пороговый	Вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	Вопросы к зачету, тестовые задания
		Повышенный	Доклад, презентация сообщения, реферат, вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	
		Высокий	Доклад, презентация сообщения, реферат, участие в проведении круглых столов, вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	
<b>ПК-8</b> способностью готовить аналитические материалы для оценки мероприятий в области экономической политики и принятия стратегических решений на микро- и макроуровне	Теоретические и методологические основы инвестиционного анализа. Анализ инвестиционной политики. Разработка инвестиционной политики.	Пороговый	Вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	Вопросы к зачету, тестовые задания
		Повышенный	Доклад, презентация сообщения, реферат, вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	
		Высокий	Доклад, презентация сообщения, реферат, участие в проведении круглых столов, вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	
<b>ПК-15</b> способностью проводить научные исследования в области ведения бухгалтерского финансового, управленческого и налогового учета; концепций формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности, внутреннего контроля и финансового анализа в соответствии с российскими и международными стандартами	Теоретические и методологические основы инвестиционного анализа. Анализ инвестиционной политики. Разработка инвестиционной политики.	Пороговый	Вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	Вопросы к зачету, тестовые задания
		Повышенный	Доклад, презентация сообщения, реферат, вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	
		Высокий	Доклад, презентация сообщения, реферат, участие в проведении круглых столов, вопросы для самопроверки и опросов, контрольная работа	

**2. Описание показателей и критериев оценивания уровня приобретенных компетенций на различных этапах их формирования**

<b>Код контролируемой компетенции</b>	<b>Критерии в соответствии с уровнем освоения основной профессиональной образовательной программы</b>			<b>Технологии формирования</b>
	<b>пороговый (базовый) 55-69 баллов</b>	<b>повышенный 70-84 баллов</b>	<b>высокий 85-100 баллов</b>	
<b>ОПК-3</b>	Неполные представления о методических подходах к процедурам подготовки и принятия решений организационно-управленческого характера	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы представления о методических подходах к процедурам подготовки и принятия решений организационно-управленческого характера	Сформированные систематические представления о методических подходах к процедурам подготовки и принятия решений организационно-управленческого характера	Лекции и практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.
	В целом успешное, но не систематически осуществляемое умение проводить анализ сильных и слабых сторон организационно-управленческого решения, взвешивать и анализировать возможности и риски	В целом успешное, но содержащее отдельные пробелы умение проводить анализ сильных и слабых сторон организационно-управленческого решения; взвешивать и анализировать возможности и риски; нести ответственность за принятые решения, в том числе в нестандартных ситуациях	Полностью сформированное умение проводить анализ сильных и слабых сторон организационно-управленческого решения; взвешивать и анализировать возможности и риски; нести ответственность за принятые решения, в том числе в нестандартных ситуациях	Лекции и практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.
	В целом успешное, но не систематическое владение навыками разработки организационно - управленческих решений, анализа возможных последствий	В целом успешное, но содержащее отдельные пробелы владение навыками разработки организационно - управленческих решений, анализа возможных последствий, оценки эффективности принятых решений	Успешное и систематическое владение навыками разработки организационно - управленческих решений, анализа возможных последствий, оценки эффективности принятых решений	Практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.
<b>ПК-8</b>	Неполные знания экономики и организации производства и управления в экономическом субъекте; методов экономического анализа и учета показателей деятельности организации и его подразделения; методов финансового анализа и финансовых вычислений; порядка	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания экономики и организации производства и управления в экономическом субъекте; методов экономического анализа и учета показателей	Сформированные систематические знания экономики и организации производства и управления в экономическом субъекте; методов экономического анализа и учета показателей	Лекции и практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.

	разработки перспективных и годовых планов финансово-хозяйственной и производственной деятельности предприятия; современных технологий автоматизированной обработки информации	деятельности организации и его подразделения; методов финансового анализа и финансовых вычислений; порядка разработки перспективных и годовых планов финансово-хозяйственной и производственной деятельности предприятия; современных технологий автоматизированной обработки информации	деятельности организации и его подразделения; методов финансового анализа и финансовых вычислений; порядка разработки перспективных и годовых планов финансово-хозяйственной и производственной деятельности предприятия; современных технологий автоматизированной обработки информации	
	<p>В целом успешное, но не систематически осуществляемое умение составлять бизнес-проекты, перспективные и годовые планы и отчеты о деятельности организации; разрабатывать стратегии поведения экономических агентов на различных рынках; анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических расчетов; применять методы формирования и использования баз данных организации;</p> <p>проводить анализ хозяйственной деятельности организации</p>	<p>В целом успешное, но содержащее отдельные пробелы умение составлять бизнес-проекты, перспективные и годовые планы и отчеты о деятельности организации; разрабатывать стратегии поведения экономических агентов на различных рынках; анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических расчетов; применять методы формирования и использования баз данных организации;</p> <p>проводить анализ хозяйственной деятельности организации</p>	<p>Полностью сформированное умение составлять бизнес-проекты, перспективные и годовые планы и отчеты о деятельности организации; разрабатывать стратегии поведения экономических агентов на различных рынках; анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических расчетов; применять методы формирования и использования баз данных организации;</p> <p>проводить анализ хозяйственной деятельности организации</p>	<p>Лекции и практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.</p>
	<p>В целом успешное, но не систематическое владение навыками поиска, анализа и оценки источников информации для проведения экономических расчетов;</p> <p>навыками разработки и обоснования социально-</p>	<p>В целом успешное, но содержащее отдельные пробелы владение навыками поиска, анализа и оценки источников информации для проведения экономических расчетов; навыками</p>	<p>Успешное и систематическое владение навыками поиска, анализа и оценки источников информации для проведения экономических расчетов; навыками разработки и</p>	<p>Практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.</p>

	<p>экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и методик их расчета; навыками прогнозирования динамики основных социально-экономических показателей деятельности организации, отрасли, региона и экономики в целом; навыками оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности; навыками создания систем управления и мониторинга организации с применением информационных и коммуникационных технологий; навыками сбора и анализа информации о деятельности экономического субъекта и его обособленных подразделений для целей организации бухгалтерского учета;</p> <p>навыками организации процесса формирования числовых показателей отчетов, входящих в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности экономического субъекта, а также пояснений (пояснительной записки и пояснений)</p>	<p>разработки и обоснования социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и методик их расчета; навыками прогнозирования динамики основных социально-экономических показателей деятельности организации, отрасли, региона и экономики в целом; навыками оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности; навыками создания систем управления и мониторинга организации с применением информационных и коммуникационных технологий; навыками сбора и анализа информации о деятельности экономического субъекта и его обособленных подразделений для целей организации бухгалтерского учета;</p> <p>навыками организации процесса формирования числовых показателей отчетов, входящих в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности экономического субъекта, а также пояснений (пояснительной записки и пояснений)</p>	<p>обоснования социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и методик их расчета; навыками прогнозирования динамики основных социально-экономических показателей деятельности организации, отрасли, региона и экономики в целом; навыками оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности; навыками создания систем управления и мониторинга организации с применением информационных и коммуникационных технологий; навыками сбора и анализа информации о деятельности экономического субъекта и его обособленных подразделений для целей организации бухгалтерского учета;</p> <p>навыками организации процесса формирования числовых показателей отчетов, входящих в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности экономического субъекта, а также пояснений (пояснительной записки и пояснений)</p>	
<b>ПК-15</b>	Знает научные концепции структуры финансовой бухгалтерской отчетности и информацию, основной которой	Знает научные концепции структуры и порядка формирования учетно - аналитической информации для составления отчетных	Знает научные концепции структуры и порядка формирования учетно - аналитической информации для	Лекции и практические занятия с использованием интерактивных

	<p>она является,</p> <p>международные стандарты финансовой отчетности или международные стандарты финансовой отчетности для общественного сектора (в зависимости от сферы деятельности экономического субъекта); практику применения указанных стандартов; методы трансформации бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, в финансовую отчетность по международно-признанным стандартам (в зависимости от сферы деятельности экономического субъекта).</p>	<p>форм,</p> <p>международные стандарты финансовой отчетности или международные стандарты финансовой отчетности для общественного сектора (в зависимости от сферы деятельности экономического субъекта); практика применения указанных стандартов; методы трансформации бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, в финансовую отчетность по международно-признанным стандартам (в зависимости от сферы деятельности экономического субъекта); основы экономики, технологии, организации производства и управления в экономическом субъекте</p>	<p>составления отчетных форм,</p> <p>международные стандарты финансовой отчетности или международные стандарты финансовой отчетности для общественного сектора (в зависимости от сферы деятельности экономического субъекта); практика применения указанных стандартов; методы трансформации бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, в финансовую отчетность по международно-признанным стандартам (в зависимости от сферы деятельности экономического субъекта); основы экономики, технологии, организации производства и управления в экономическом субъекте</p>	<p>приемов обучения. Самостоятельная работа.</p>
	<p>Умеет проводить научные исследования в контексте составления основных видов учетных регистров, являющихся основанием для записей в отчетные формы, осуществлять трансформацию бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, в финансовую отчетность по признанным международным стандартам; формировать в соответствии с установленными правилами числовые показатели в отчетах, входящих в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности</p>	<p>Умеет проводить научные исследования в контексте составления основных видов учетных регистров, вести хронологические и систематические записи в учетные регистры с целью дальнейшего их перенесения в формы отчетности, осуществлять трансформацию бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, в финансовую отчетность по признанным международным стандартам; формировать в соответствии с установленными правилами числовые показатели в отчетах, входящих в состав бухгалтерской</p>	<p>Умеет проводить научные исследования в контексте составления основных видов учетных регистров, вести хронологические и систематические записи в учетные регистры с целью дальнейшего их перенесения в формы отчетности, осуществлять трансформацию бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, в финансовую отчетность по признанным международным стандартам; формировать в соответствии с установленными правилами числовые показатели в отчетах, входящих в состав бухгалтерской</p>	<p>Лекции и практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.</p>

	Владеет методологическими приемами исследования концепций по отражению на счетах финансовых результатов и проведению подготовительной работы по составлению отчетных форм	Владеет методологическими приемами исследования концепций по отражению на счетах бухгалтерского учета результатов хозяйственной деятельности за отчетный период и проведению подготовительной работы по составлению отчетных форм	Владеет методологическими приемами исследования концепций по отражению на счетах бухгалтерского учета результатов хозяйственной деятельности за отчетный период и проведению подготовительной работы по составлению отчетных форм	Практические занятия с использованием активных и интерактивных приемов обучения. Самостоятельная работа.
--	---	---	---	--

### **3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы и шкалы их оценивания**

#### **3.1. Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации по дисциплине «Инвестиционный анализ».**

##### **Примерный перечень вопросов и практических заданий к зачету:**

##### **Примерный перечень вопросов по оценке «Знания»:**

1. Раскройте содержание термина «инвестиции» (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
2. Перечислите основные задачи инвестиционной политики предприятия (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
3. Дайте характеристику факторам, определяющим инвестиционную политику (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
4. Какие показатели учитывают при разработке инвестиционной политики (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
5. Дайте характеристику основным параметрам, используемых при разработке бизнес-планов (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
6. Перечислите основные источники финансирования капитальных вложений (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
7. Дайте характеристику методов начисления амортизации (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
8. Перечислите основные документы, предоставляемые в банк для финансирования капитальных вложений (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
9. В чем состоит принципиальная разница между простыми и сложными процентами (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
10. Какой тип наращения предпочтителен при хранении денег в банке (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
11. В чем разница между точными и обыкновенными процентами (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
12. Какие виды денежных потоков вы знаете (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
13. В чем смысл эффективной годовой процентной ставки (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
14. При каких условиях будущая и дисконтированная стоимости совпадают (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

##### **Примерный перечень вопросов по оценке «Умения»:**

15. Поясните метод «депозитной книжки» (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
16. Какие основные цели ставить финансовый менеджер в отношении дивидендной политики (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
17. Объясните экономическую природу факторов, определяющих дивидендную политику компании (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
18. Что такое «экс-дивидендная» дата (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

19. Охарактеризуйте различные методы выплаты дивидендов, сформулируйте их позитивные стороны (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
20. Каков порядок формирования уставного капитала предприятий различных организационно-правовых форм (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
21. Объясните источники формирования добавочного капитала (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
22. Укажите экономический смысл образования резервных фондов, и на какие цели они могут быть использованы (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
23. Объясните сущность резервов предстоящих расходов и платежей и составьте их с расходами будущих периодов (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
24. Перечислите направления использования средств различных специальных фондов (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
25. Сущность эффекта финансового рычага и методики их расчета (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

#### **Примерные практические задания по оценке «Владения»:**

Задача 1. Оценить инвестиционную привлекательность коммерческой организации по данным бухгалтерской отчетности.

Задача 2. Апробировать методики по оценке инвестиционной привлекательности предприятий на примере бухгалтерской отчетности.

#### **Критерии оценки (в баллах):**

Оценка «зачтено» соответствует критериям оценок от «порогового» до «высокого» уровней.

#### **ПРИМЕРНЫЕ ТЕСТЫ**

**Вопрос 1.** Объектами финансовых инвестиций являются (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Основные фонды
- 2) Оборотный капитал
- 3) Банковские депозиты

**Вопрос 2.** Объектами реальных инвестиций являются (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Основные фонды
- 2) Акции реального сектора экономики
- 3) Оборотный капитал
- 4) Объекты тевзаврации

**Вопрос 3.** Инвестиционная деятельность – это (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Вложение инвестиций
- 2) Совокупность практических действий по реализации инвестиций
- 3) подлежит ликвидации

**Вопрос 4.** Эффект финансового рычага значит (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) увеличение финансовых ресурсов организации
- 2) изменение прибыли рентабельности за счет увеличения доли заемных средств в общей сумме источников
- 3) мобилизация денежных средств с любой целью

**Вопрос 5.** Инвестиционный портфель, соответствующий стратегии инвестора, считается (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) сбалансированным портфелем
- 2) несбалансированным портфелем
- 3) мобилизация денежных средств с любой целью

**Вопрос 6.** Заемные финансовые средства инвестора (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):



- 1) Банковские кредиты
- 2) Бюджетные кредиты
- 3) Паевые взносы

**Вопрос 7.** Собственные финансовые средства инвестора (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Банковские кредиты
- 2) Прибыль
- 3) Паевые взносы

**Вопрос 8.** Инвестиционные ресурсы (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Все виды средств, получаемых в качестве дохода от инвестирования
- 2) Все виды денежных и иных активов, используемых в целях инвестирования
- 3) Все виды затрат, возникающих при инвестировании средств
- 4) Все виды активов, выбираемых для размещения средств

**Вопрос 9.** Если строительство ведется силами самого заказчика, то такой способ строительства называется (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Подрядным
- 2) Хозяйственным

**Вопрос 10.** Инвестиционный риск – это (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Вероятность возникновения непредвиденных финансовых потерь в ситуации неопределенности условий инвестиционной деятельности
- 2) Вероятность получения прибыли выше запланированной величины
- 3) Вероятность смены в стране политической власти

**Вопрос 11.** Субъектами инвестиционной деятельности являются (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Предприятия
- 3) Аудиторы
- 4) Инвесторы
- 5) Подрядчики
- 6) Заказчики

**Вопрос 12.** Инвестиционный цикл включает в себя следующие фазы (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Прибыльную
- 2) Прединвестиционную
- 3) Убыточную
- 4) Заключительную
- 5) Инвестиционную
- 6) Начальную
- 7) Эксплуатационную

**Вопрос 13.** К простым методам оценки инвестиционных проектов относят расчет следующих показателей (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Ставка прибыльности проекта
- 2) Простая норма прибыли
- 3) Чистая настоящая стоимость
- 4) Срок окупаемости вложений
- 5) Внутренняя норма доходности

**Вопрос 14.** К сложным методам оценки инвестиционных проектов относят расчет следующих показателей (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Ставка прибыльности проекта
- 2) Простая норма прибыли
- 3) Чистая настоящая стоимость
- 4) Срок окупаемости вложений
- 5) Внутренняя норма доходности

**Вопрос 15.** Бизнес-план разрабатывается с целью (ОПК-3, ПК-8, ПК-15):

- 1) Обоснования возможности реализации инвестиционного проекта
- 2) Рекламы
- 3) Текущего планирования производства

**Критерии оценки (в баллах):**

- 6-8 баллов выставляется обучающемуся, если из общего числа вопросов дано 80-100 % правильных ответов;
- 5 баллов выставляется обучающемуся, если из общего числа вопросов дано 70-79 % правильных ответов;
- 4 балла выставляется обучающемуся, если из общего числа вопросов дано 60-69 % правильных ответов;
- 3 балла выставляется обучающемуся, если из общего числа вопросов дано 50-59 % правильных ответов;
- 0 баллов выставляется обучающемуся, если из общего числа вопросов дано менее 50 % правильных ответов, При данном уровне результатов тестирование признается неудовлетворительным.

### **3.2. Оценочные средства для проведения текущего контроля по дисциплине «Инвестиционный анализ»**

#### **Примерный перечень тем рефератов.**

1. Сущность и содержание инвестиционного анализа (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
2. Показатели доходности инвестиционного, собственного и заемного капитала (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
3. Показатели инвестиционной активности и инвестиционной привлекательности предприятия (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
4. Показатели рентабельности деятельности предприятия, порядок их расчета и анализа (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
5. Поэтапная оценка финансового благополучия и динамики развития предприятия (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
6. Основные документы, предоставляемые в банк для финансирования капитальных вложений (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
7. Рациональная заемная политика. Эффект финансового рычага (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
8. Роль операционного рычага. Расчет запаса финансовой прочности (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
9. Содержание инвестиционного анализа (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
10. Сущность эффекта финансового рычага (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
11. Сущность, необходимость инвестиционного анализа (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).
12. Теоретические аспекты инвестиционного анализа (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).

13. Финансовая отчетность предприятия – как информационная база инвестиционного анализа (ОПК-3, ПК-8, ПК-15).

**Критерии оценки (в баллах):**

5-7 баллов – выполнены все требования к написанию и защите реферата: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объём, соблюдены требования к внешнему оформлению, даны правильные ответы на дополнительные вопросы. Обучающийся свободно излагает содержание реферата. К реферату подготовлено мультимедийное сопровождение, имеется поясняющий графический или иллюстративный материал, подготовленный самостоятельно обучающимся.

4 балла – основные требования к реферату и его защите выполнены, но при этом допущены недочеты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объем реферата; имеются упущения в оформлении; на дополнительные вопросы при защите даны неполные ответы. Обучающийся зачитывает тезисы доклада с последующим комментарием прочитанного.

3 балла – имеются существенные отступления от требований к реферированию. В частности: тема освещена лишь частично; допущены фактические ошибки в содержании реферата или при ответе на дополнительные вопросы; во время защиты отсутствует вывод. Реферат зачитывается обучающимся.

1 балл – тема реферата не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

**Примерный перечень вопросов для самоконтроля по разделам:**

**Раздел 1. Теоретические и методологические основы инвестиционного анализа**

**Примерный перечень вопросов по оценке «Знания»:**

1. Раскройте содержание термина «инвестиции» (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
2. Перечислите основные задачи инвестиционной политики предприятия (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
3. Дайте характеристику факторам, определяющим инвестиционную политику (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
4. Какие показатели учитывают при разработке инвестиционной политики (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
5. Дайте характеристику основным параметрам, используемых при разработке бизнес-планов (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

**Примерный перечень вопросов по оценке «Умения»:**

6. Перечислите основные источники финансирования капитальных вложений (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
7. Дайте характеристику методов начисления амортизации (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
8. Перечислите основные документы, предоставляемые в банк для финансирования капитальных вложений (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

**Раздел 2. Анализ инвестиционной политики предприятия**

**Примерный перечень вопросов по оценке «Знания»:**

1. В чем состоит принципиальная разница между простыми и сложными процентами (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
2. Какой тип наращения предпочтителен при хранении денег в банке (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
3. В чем разница между точными и обыкновенными процентами (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
4. Какие виды денежных потоков вы знаете (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
5. В чем смысл эффективной годовой процентной ставки (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
6. При каких условиях будущая и дисконтированная стоимости совпадают (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

**Примерный перечень вопросов по оценке «Умения»:**

7. Поясните метод «депозитной книжки» (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

8. Какие основные цели ставить финансовый менеджер в отношении дивидендной политики (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
9. Объясните экономическую природу факторов, определяющих дивидендную политику компании (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
10. Что такое «экс-дивидендная» дата (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
11. Охарактеризуйте различные методы выплаты дивидендов, сформулируйте их позитивные стороны (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

#### **Примерные практические задания по оценке «Владения»:**

Задача 1. Оценить инвестиционную привлекательность коммерческой организации по данным бухгалтерской отчетности.

Задача 2. Апробировать методики по оценке инвестиционной привлекательности предприятий на примере бухгалтерской отчетности.

### **Раздел 3. Разработка инвестиционной политики**

#### **Примерный перечень вопросов по оценке «Знания»:**

1. Каков порядок формирования уставного капитала предприятий различных организационно-правовых форм (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
2. Объясните источники формирования добавочного капитала (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
3. Укажите экономический смысл образования резервных фондов, и на какие цели они могут быть использованы (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

#### **Примерный перечень вопросов по оценке «Умения»:**

4. Объясните сущность резервов предстоящих расходов и платежей и составьте их с расходами будущих периодов (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
5. Перечислите направления использования средств различных специальных фондов (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?
6. Сущность эффекта финансового рычага и методики их расчета (ОПК-3, ПК-8, ПК-15)?

#### **Примерные практические задания по оценке «Владения»:**

Задача 1. Разработать инвестиционную политику коммерческой организации по данным бухгалтерской отчетности.

Задача 2. Разработать методики по оценке инвестиционной привлекательности предприятий на примере бухгалтерской отчетности.

#### **Критерии оценки (в баллах):**

3 балла выставляется обучающемуся, если: он полно и аргументировано отвечает по содержанию задания; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только по учебно-методической литературе, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно.

2 балла: если обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для получения 3 баллов, но допускает 1-2 ошибки, которые сам же исправляет.

1,5 балла: если обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данного задания, но не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры;

1 балл: если обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данного задания, но не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал неполно и непоследовательно, допускает неточности в определении понятий или формулировке правил;

0,5 балла: если обучающийся имеет поверхностное представление о предмете обсуждения, отсутствует собственная позиция; допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

0 баллов: если обучающийся не дает ответа или ответ неверный.

Можно считать пороговый уровень недостигнутым, если обучающийся обнаруживает незнание большей части соответствующего раздела изучаемого материала, допускает ошибки в формулировке определений и теорий, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

Максимальное количество баллов за работу на практическом занятии -3 балла

#### **4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

В соответствии с модульным принципом обучения весь учебный материал дисциплины По результатам контактной и самостоятельной работы, ответов по темам разделов обучающийся набирает определённое количество баллов. Распределение баллов в семестре приведено в таблице 8 «Шкала интервальных баллов, соответствующая итоговой оценке».

Таблица 8 Шкала интервальных баллов, соответствующая итоговой оценке

Балльная оценка	от 0 до 54	от 55 до 69	от 70 до 84	от 85 до 100
Академическая оценка	Неудовлетворительно	Удовлетворительно	Хорошо	Отлично
Зачет	Не зачтено	Зачтено		

Если суммарный результат, набранный в течение семестра, равен 55 баллам и выше, то обучающийся имеет право получить экзаменационную оценку без участия в итоговом аттестационном испытании согласно набранным баллам по шкале.

Обучающимся, набравшим менее 55 баллов и обучающимся, которых не устраивает общий набранный балл в семестре и соответствующая ему академическая оценка по шкале, предлагается пройти итоговое аттестационное испытание (экзамен) по вопросам и заданиям, выносимым на итоговое аттестационное испытание.

### Лист регистрации изменений

Номер изменения	Текст изменения	Приказ, протокол заседания Ученого совета университета	
		№	Дата
1.	Внесены изменения и дополнения в структурные компоненты рабочей программы в части лицензионного программного обеспечения, информационных справочных систем, ЭБС.	13	27.08.2020
2.	Внесены изменения и дополнения в структурные компоненты рабочей программы в части лицензионного программного обеспечения	6	25.02.2021
3.	Внесены изменения и дополнения в структурные компоненты рабочей программы в части лицензионного программного обеспечения, информационных справочных систем, ЭБС.	12	29.06.2021

Изменение 1

#### Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа

1. Kaspersky Endpoint Security для бизнеса — стандартный Russian Edition авторизационный, номер лицензиата: - 17E0-200825-123352-040-2880, дата выдачи настоящей лицензии: с 25.08.2020 до 11.09.2021.
2. Обеспечение доступа в сеть Интернет, договор провайдера ЗАО «Ресурс-Связь» №3-611 от 22.01.2020. срок действия: 01.01.2020 – 31.12.2020.

#### Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

##### *а) основная литература*

3. 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> (дата обращения: 03.08.2020).
4. Румянцева, Е. Е. Инвестиционный анализ : учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / Е. Е. Румянцева. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 281 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-10389-2. — Текст

: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/429889> (дата обращения: 03.08.2020).

### ***Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы***

– «Техэксперт» - Режим доступа: <http://www.cntd.ru/?yclid=5905194109882823518> (дата обращения 03.08.2020г.) (неограниченный доступ).

– Информационно-справочная система «Кодекс» договор №020/20-БНД-К об оказании информационных услуг по предоставлению доступа по сети Интернет к экземплярам информационно-справочных систем «Кодекс» и «Техэксперт» г. Орел, от 18.02.2020 г. (неограниченный доступ).

– Полпред – Режим доступа: <http://www.polpred.com/> (дата обращения 03.08.2020г.). (Открытый доступ).

Изменение 2

### **Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа**

Обеспечение доступа в сеть Интернет, договор провайдера ЗАО «Ресурс-Связь» №3-611 от 20.01.2021. Срок действия: 01.01.2021-31.12.2021

Изменение 3

### **Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.**

#### *а/ основная литература:*

1. 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://urait.ru/bcode/427134> (дата обращения: 21.06.2021).

2. Румянцева, Е. Е. Инвестиционный анализ: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / Е. Е. Румянцева. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 281 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-10389-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/429889> (дата обращения: 21.06.2021).

#### *б/ Дополнительная литература:*

1. Борисова, О. В. Инвестиции в 2 т. Т. 1. Инвестиционный анализ: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / О. В. Борисова, Н. И. Малых, Л. В. Овешникова. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 218 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-01718-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/432922> (дата обращения: 21.06.2021).

2. Зайцев, Ю. К. Инвестиционный климат: учебное пособие для вузов / Ю. К. Зайцев. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 123 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08261-6. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/454447> (дата обращения: 21.06.2021).

### ***Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы***

– «Техэксперт» - Режим доступа: <http://www.cntd.ru/?yclid=5905194109882823518> (дата обращения 21.06.2021г.) (неограниченный доступ).

- Международная реферативная база данных Web of Science. Режим доступа: <https://clarivate.com/webofsciencegroup/ru> (дата обращения 21.06.2021г.). (открытый доступ);
- Международная реферативная база данных Scopus. Режим доступа: <https://www.scopus.com> (дата обращения 21.06.2021г.). (открытый доступ)
- Информационно-справочная система «Кодекс» договор [№021/21- БНД-Коб оказании информационных услуг по предоставлению доступа по сети Интернет к экземплярам информационно-справочных систем «Кодекс» и «Техэксперт» от 10.03.2021 г.](#) (неограниченный доступ).
- Полпред – Режим доступа: <http://www.polpred.com/> (дата обращения 21.06.2021г.). (Открытый доступ).
- Электронно-библиотечная система Издательства «Лань» – Режим доступа: <http://e.lanbook.com/> (дата обращения 21.06.2021г.). (неограниченный доступ).