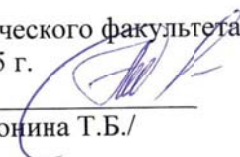


Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Наумова Наталия Александровна
Должность: Ректор
Дата подписания: 01.08.2025 10:58:20
Уникальный программный ключ:
6b5279da4e034bffa679172803da5b785591c69e2

МИНИСТЕРСТВО ПРОСВЕЩЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРОСВЕЩЕНИЯ»
(ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРОСВЕЩЕНИЯ)

Экономический факультет
Кафедра финансово-экономического и бизнес-образования

Согласовано
деканом экономического факультета
« 21 » марта 2025 г.


/Фонина Т.Б./

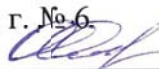
Рабочая программа дисциплины
Финансовое моделирование и современные информационные технологии в
консалтинге

Направление подготовки
38.04.01 Экономика

Программа подготовки:
Финансовая аналитика и консалтинг

Квалификация
Магистр

Форма обучения
Очная

Согласовано учебно-методической комиссией
экономического факультета
Протокол «21» марта 2025 г. № 6
Председатель УМКом 

/Сюзева О.В./

Рекомендовано кафедрой финансово-
экономического и бизнес-образования
Протокол от «12» марта 2025 г. № 9
Зав. кафедрой 

/Лавров М.Н./

Москва
2025

Автор-составитель:
Матюхин В.Н.,
кандидат экономических наук, доцент

Рабочая программа дисциплины «Финансовое моделирование и современные информационные технологии в консалтинге» составлена в соответствии с требованиями Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки 38.04.01 Экономика, утвержденного приказом Минобрнауки России от 11.08.2020 г. № 939.

Дисциплина входит в часть, формируемую участниками образовательных отношений Блока 1 «Дисциплины (модули)» и является обязательной для изучения.

Год начала подготовки (по учебному плану) 2025

СОДЕРЖАНИЕ

1. Планируемые результаты обучения.....	4
2. Место дисциплины в структуре образовательной программы.....	4
3. Объем и содержание дисциплины.....	4
4. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся.....	8
5. Фонд оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации по дисциплине.....	18
6. Учебно-методическое и ресурсное обеспечение дисциплины.....	31
7. Методические указания по освоению дисциплины.....	32
8. Информационные технологии для осуществления образовательного процесса по дисциплине.....	32
9. Материально-техническое обеспечение дисциплины	32

1. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

1.1. Цели и задачи дисциплины

Цель освоения дисциплины - овладение магистрантами методологией финансового моделирования с применением информационных технологий; применение теоретических знаний обработки и анализа финансовой и другой экономической информации для успешного использования их в современных рыночных условиях хозяйствования.

Основные задачи дисциплины:

- обеспечить высокий уровень владения автоматизированными информационными системами для решения задач: обработки первичной финансовой информации, финансового анализа и планирования;
- организовать практическое освоение применяемых современных финансовых аналитических моделей и систем показателей для решения аналитических задач финансового содержания;
- сформировать у магистрантов профессиональные компетенции, необходимые при консультировании руководителей организаций по широкому кругу вопросов в сфере финансовой, коммерческой и экспертной деятельности на современном уровне развития инфо-коммуникативных технологий.

1.2. Планируемые результаты обучения

В результате освоения дисциплины у обучающегося будут сформированы следующие компетенции:

ДПК-2. Способен организовывать деятельность подразделения по финансовому консультированию и анализировать качество его работы

СПК-1. Способен анализировать состояние финансового и инвестиционного рынков

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина входит в часть, формируемую участниками образовательных отношений Блока 1 «Дисциплины (модули)» и является обязательной для изучения.

Дисциплина «Финансовое моделирование и современные информационные технологии в консалтинге» представляет собой комплексное обобщение знаний, полученных в ходе изучения теоретических и практических дисциплин: «Финансовый и налоговый контроль», «Международные стратегии в анализе и консалтинге», «Организация и методика проведения финансового консалтинга», которые являются базовыми и закладывают фундамент для формирования основ учебной деятельности магистрантов.

Основные положения дисциплины должны быть использованы в дальнейшей образовательной деятельности магистранта при изучении следующих дисциплин: «Налоговый консалтинг», «Бизнес-моделирование консалтинговой деятельности», «Макроэкономическое прогнозирование и планирование», «Современные модели в анализе и консалтинге», «Практика финансового консалтинга».

3. ОБЪЕМ И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

3.1. Объем дисциплины

Показатель объема дисциплины	Форма обучения
	Очная
Объем дисциплины в зачетных единицах	3
Объем дисциплины в часах	108
Контактная работа:	30,3
Лекции	10
Практические занятия	18

Контактные часы на промежуточную аттестацию:	2,3
Предэкзаменационная консультация	2
Экзамен	0,3
Самостоятельная работа	68
Контроль	9,7

Форма промежуточной аттестации: экзамен на 1 курсе в 1 семестре.

3.2. Содержание дисциплины

Наименование разделов (тем) дисциплины с кратким содержанием	Кол-во часов	
	Лекции	Практические занятия
Тема 1. Современное состояние и история развития финансового консалтинга. Эволюция развития консалтинга. Объект и субъект консультирования. Критерии вхождения в консалтинговый бизнес. Появление и становление консалтинга в России. Финансовый консалтинг и формирование функциональных потребностей бизнеса. Спрос и предложение финансовых консалтинговых услуг. Принципы и методы организации консалтинговой деятельности в деловой инфраструктуре предпринимательства. Функции консультирования и принципы организации консалтинговых услуг. Использование современных информационных технологий в консалтинговой деятельности. Управленческое консультирование как карьера. Профессиональная этика в консультационной работе. Основные принципы формирования и реализация консалтингового процесса.	1	3
Тема 2. Содержание консалтингового процесса. Структура и стадии осуществления консалтингового проекта. Начало работы над проектом. Первые контакты с клиентом, первичное диагностирование задачи, коммерческое предложение клиенту, заключение контракта на оказание консалтинговых услуг. Диагностирование. Концептуальная структура диагностирования, выделение необходимых факторов, источники и пути их получения, анализ полученных сведений, обратная связь с клиентом. Планирование деятельности. Поиск идей для возможных решений, разработка и оценка имеющихся альтернатив, представление клиенту предложений возможных направлений деятельности. Реализация проекта. Роль консультанта в решении поставленной задачи, планирование и мониторинг в процессе решения задачи, обучение и повышение квалификации персонала фирмы заказчика, тактические приемы руководства для внесения изменений в методы работы, система поддержки и контроля в новых условиях. Завершение работы над проектом. Выбор оптимального времени для прекращения работы консультанта в фирме,	1	3

оценка проведенной работы, будущее сотрудничество по данной проблеме, окончательный отчет.		
Тема 3. Методы аналитического моделирования в финансовом консалтинге. Общая оценка структуры активов организации и источников его формирования по данным бухгалтерского баланса. Анализ ликвидности баланса. Анализ платежеспособности организации при помощи финансовых коэффициентов. Приемы оценки финансовой устойчивости. Методика оценки достаточности источников финансирования организации. Концепция аналитического моделирования в финансовом анализе. Моделирование взаимосвязи коэффициентов, отражающих финансовое состояние. Исследование модели взаимосвязи финансовых коэффициентов: использование модели для сравнительного анализа уровней и динамики финансовых коэффициентов. Моделирование тенденций изменения устойчивости финансового состояния. Имитационная модель финансового состояния. Методы аналитического обоснования стратегических целей развития коммерческой организации. Формирование системы ключевых финансовых показателей, отражающих стратегию развития коммерческой организации.	2	3
Тема 4. Информационные технологии обработки данных и финансовые расчёты в электронных таблицах. Методы обработки и анализа финансово-экономической информации в MS Excel: сортировка, фильтрация списков; группировка данных и др. Решение задач бизнес-моделирования средствами сводных таблиц в MS Excel. Бизнес-моделирование финансовых сделок с ценными бумагами: проектирование структуры данных для финансового бизнес-моделирования; проверка достоверности ввода исходных данных; формирование итогов. Обработка финансовых результатов с использованием специальных функций MS Excel. Финансовое моделирование в MS Excel с использованием статистических методов обработки. Описательная статистика. Использование статистических функций MS Excel для моделирования финансовой деятельности. Ранжирование финансовых данных и частотный анализ с использованием статистических функций. Статистические методы исследования динамики и прогнозирования финансовых потоков. Регрессионный анализ финансовых данных. Трендовые финансовые модели. Основные модели и методы финансовых расчетов: моделирование финансовых операций с использованием простых и сложных процентов. График периодических выплат по кредитам и займам: определение будущей стоимости, наращение и выплата процентов по кредиту, дифференцированные и аннуитетные платежи. Модели потоков платежей и финансовых рент. Непрерывное	2	3

дисконтирование.		
Тема 5. Финансовое моделирование и планирование Цели моделирования. Типы моделей: количественные модели; модели принятия решений. Правила оформления процесса моделирования в электронных таблицах. Сбор и тестирование исходных данных. Обоснование ожидаемых значений. Выбор и оценка метода прогнозирования. Бизнес-планирование: основные этапы моделирования. Изучение финансовой предметной области и структурирование ситуации. Разработка финансового плана. Формализация и построение финансовой модели. Анализ «Что-если» и уточнение модели. Проверка достоверности модели. Построение системы бюджетирования. Модель риск-анализа. Оптимизационные финансовые модели: ограничения и условная оптимизация. Консолидация данных. Имитационное моделирование. Планирование продаж и производства – модели линейного программирования.	2	3
Тема 6. Моделирование и оценка инвестиций и бизнеса. Сущность и показатели эффективности инвестиций. Основные финансовые критерии. Критерии абсолютной и относительной эффективности. Чистая текущая стоимость или чистый приведенный доход, - сущность и методы расчета. Определение внутренней нормы доходности и методы ее расчета. Срок окупаемости как мера эффективности и факторы, влияющие на него. Индекс рентабельности. Учет инфляции. Дополнительные измерители эффективности. Методика выбора инвестиционного проекта. Выбор ставки сравнения (приведения). Проблемы риска при сравнении и выборе вариантов инвестиций. Моделирование инвестиционного процесса. Моделирование рисков инвестиционных проектов в электронной таблице MS Excel. Анализ результатов моделирования инвестиционных рисков. Подходы к оценке бизнеса: доходный, сравнительный, затратный. Доходный подход: метод дисконтирования денежных потоков, метод капитализации доходов (прибыли). Сравнительный подход: метод компании-аналога (метод рынка капитала), метод сделок, метод отраслевых коэффициентов. Затратный подход: метод чистых активов, метод ликвидационной стоимости. Понятие и типы реальных опционов. Метод реальных опционов (ROV-метод). Биноминальная модель определения цены опциона, модель Блэка-Скоулза. Концепция управления стоимостью компании. Показатель экономической добавленной стоимости (EVA), показатель акционерной добавленной стоимости (SVA).	2	3
Итого	10	18

4. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ

Темы для самостоятельного изучения	Изучаемые вопросы	Кол-во часов	Формы самостоятельной работы	Методические рекомендации	Формы отчетности
Тема 1. Современное состояние и история развития финансового консалтинга.	Эволюция развития консалтинга. Объект и субъект консультирования. Критерии вхождения в консалтинговый бизнес. Появление и становление консалтинга в России. Финансовый консалтинг и формирование функциональных потребностей бизнеса. Спрос и предложение финансовых консалтинговых услуг. Принципы и методы организации консалтинговой деятельности в деловой инфраструктуре предпринимательства. Функции консультирования и принципы организации консалтинговых услуг. Использование современных информационных технологий в консалтинговой деятельности. Управленческое консультирование	10	Подготовка к практическим занятиям, подготовка доклада, изучение литературы	Основная, дополнительная и периодическая литература, интернет ресурсы.	Устный опрос, доклад, тест

	е как карьера. Профессиональная этика в консультационной работе. Основные принципы формирования и реализация консалтингового процесса				
Тема 2.Содержание консалтингового процесса	Структура и стадии осуществления консалтингового проекта. Начало работы над проектом. Первые контакты с клиентом, первичное диагностирование задачи, коммерческое предложение клиенту, заключение контракта на оказание консалтинговых услуг. Диагностирование. Концептуальная структура диагностирования, выделение необходимых факторов, источники и пути их получения, анализ полученных сведений, обратная связь с клиентом. Планирование деятельности. Поиск идей для возможных решений, разработка и	10	Подготовка к практическим занятиям, подготовка доклада, изучение литературы	Основная, дополнительная и периодическая литература, интернет ресурсы.	Устный опрос, доклад, тест

	оценка имеющихся альтернатив, представление клиенту предложений возможных направлений деятельности. Реализация проекта. Роль консультанта в решении поставленной задачи, планирование и мониторинг в процессе решения задачи, обучение и повышение квалификации персонала фирмы заказчика, тактические приемы руководства для внесения изменений в методы работы, система поддержки и контроля в новых условиях. Завершение работы над проектом. Выбор оптимального времени для прекращения работы консультанта в фирме, оценка проведенной работы, будущее сотрудничество по данной проблеме, окончательный отчет.				
Тема 3.Методы аналитического	Общая оценка структуры	12	Подготовка к практическим	Основная, дополнительный	Устный опрос,

моделирования в финансовом консалтинге	активов организации и источников его формирования по данным бухгалтерского баланса. Анализ ликвидности баланса. Анализ платежеспособности организации при помощи финансовых коэффициентов. Приемы оценки финансовой устойчивости. Методика оценки достаточности источников финансирования организации. Концепция аналитического моделирования в финансовом анализе. Моделирование взаимосвязи коэффициентов, отражающих финансовое состояние. Исследование модели взаимосвязи финансовых коэффициентов: использование модели для сравнительного анализа уровней и динамики финансовых коэффициентов. Моделирование тенденций изменения устойчивости финансового состояния. Имитационная		занятиям, подготовка эссе, изучение литературы	ная и периодическая литература, интернет ресурсы.	доклад, тест
---	--	--	---	--	---------------------

	модель финансового состояния. Методы аналитического обоснования стратегических целей развития коммерческой организации. Формирование системы ключевых финансовых показателей, отражающих стратегию развития коммерческой организации.				
Тема 4. Информационные технологии обработки данных и финансовые расчёты в электронных таблицах.	Методы обработки и анализа финансово-экономической информации в MS Excel: сортировка, фильтрация списков; группировка данных и др. Решение задач бизнес-моделирования средствами сводных таблиц в MS Excel. Бизнес-моделирование финансовых сделок с ценными бумагами: проектирование структуры данных для финансового бизнес-моделирования; проверка достоверности ввода исходных данных;	12	Подготовка к практическим занятиям, критический анализ текста, изучение литературы	Основная, дополнительная и периодическая литература, интернет ресурсы	Устный опрос, доклад, тест

	формирование итогов. Обработка финансовых результатов с использованием специальных функций MS Excel. Финансовое моделирование в MS Excel с использованием статистических методов обработки. Описательная статистика. Использование статистических функций MS Excel для моделирования финансовой деятельности. Ранжирование финансовых данных и частотный анализ с использованием статистических функций. Статистические методы исследования динамики и прогнозирования финансовых потоков. Регрессионный анализ финансовых данных. Трендовые финансовые модели. Основные модели и методы финансовых расчетов: моделирование финансовых				
--	--	--	--	--	--

	операций с использованием простых и сложных процентов. График периодических выплат по кредитам и займам: определение будущей стоимости, наращение и выплата процентов по кредиту, дифференцированные и аннуитетные платежи. Модели потоков платежей и финансовых рент. Непрерывное дисконтирование.				
Тема 5. Финансовое моделирование и планирование	Цели моделирования. Типы моделей: количественные модели; модели принятия решений. Правила оформления процесса моделирования в электронных таблицах. Сбор и тестирование исходных данных. Обоснование ожидаемых значений. Выбор и оценка метода прогнозирования. Бизнес-планирование: основные этапы моделирования. Изучение	12	Подготовка к практическим занятиям, подготовка доклада, изучение литературы	Основная, дополнительная и периодическая литература, интернет ресурсы.	Устный опрос, доклад, тест

	финансовой предметной области и структурирование ситуации. Разработка финансового плана. Формализация и построение финансовой модели. Анализ «Что-если» и уточнение модели. Проверка достоверности модели. Построение системы бюджетирования. Модель риск-анализа. Оптимизационные финансовые модели: ограничения и условная оптимизация. Консолидация данных. Имитационное моделирование. Планирование продаж и производства – модели линейного программирования.				
Тема 6. Моделирование и оценка инвестиций и бизнеса.	Сущность и показатели эффективности инвестиций. Основные финансовые критерии. Критерии абсолютной и относительной эффективности. Чистая текущая	12	Подготовка к практическим занятиям, подготовка проекта научной статьи, изучение литературы	Основная, дополнительная и периодическая литература, интернет ресурсы.	Устный опрос, доклад, тест

	стоимость или чистый приведенный доход, - сущность и методы расчета. Определение внутренней нормы доходности и методы ее расчета. Срок окупаемости как мера эффективности и факторы, влияющие на него. Индекс рентабельности. Учет инфляции. Дополнительные измерители эффективности. Методика выбора инвестиционного проекта. Выбор ставки сравнения (приведения). Проблемы риска при сравнении и выборе вариантов инвестиций. Моделирование инвестиционного процесса. Моделирование рисков инвестиционных проектов в электронной таблице MS Excel. Анализ результатов моделирования инвестиционных рисков. Подходы к оценке бизнеса: доходный, сравнительный, затратный. Доходный подход: метод				
--	--	--	--	--	--

	дисконтирования денежных потоков, метод капитализации доходов (прибыли). Сравнительный подход: метод компании-аналога (метод рынка капитала), метод сделок, метод отраслевых коэффициентов. Затратный подход: метод чистых активов, метод ликвидационной стоимости. Понятие и типы реальных опционов. Метод реальных опционов (ROV-метод). Биноминальная модель определения цены опциона, модель Блэка-Скоулза. Концепция управления стоимостью компании. Показатель экономической добавленной стоимости (EVA), показатель акционерной добавленной стоимости (SVA).				
ИТОГО		68			

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

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

Код и наименование компетенции	Этапы формирования
ДПК-2. Способен организовывать деятельность подразделения по финансовому консультированию и анализировать качество его работы	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.
СПК-1. Способен анализировать состояние финансового и инвестиционного рынков	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.

5.2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Оцениваемые компетенции	Уровень сформированности	Этап формирования	Описание показателей	Критерии оценивания	Шкала оценивания
ДПК-2	Пороговый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	Знать: теории и концепции взаимодействия сотрудников и основы организационного планирования Уметь: организовывать командное взаимодействие для решения поставленных задач и определять систему отчетности по процессу финансового консультирования	Устный опрос, доклад, тест	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса Шкала оценивания теста
	Продвинутый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	Знать: теории и концепции взаимодействия сотрудников и основы организационного планирования	Устный опрос, доклад, тест	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного

			Уметь: организовывать командное взаимодействие для решения поставленных задач и определять систему отчетности по процессу финансового консультирования Владеть: навыками деловых коммуникаций в процессе создания и функционирования организационной структуры по финансовому консультированию		опроса Шкала оценивания теста
СПК-1	Пороговый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	Знать: основные теории и концепции финансовых рынков Уметь: обобщать и анализировать основные показатели состояния и развития финансового и инвестиционного рынков	Устный опрос, доклад, тест	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса Шкала оценивания теста
	Продвинутый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	Знать: основные теории и концепции финансовых рынков Уметь: обобщать и анализировать	Устный опрос, доклад, тест	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса

			основные показатели состояния и развития финансового и инвестиционного рынков Владеть: аналитическими инструментами в рамках мониторинга финансового и инвестиционного рынков		Шкала оценивания теста
--	--	--	---	--	------------------------

Шкала оценивания устного опроса

Критерии оценивания	Баллы
Свободное владение материалом (понятия и их содержания)	5
Достаточное усвоение материала (понятия и их содержания)	3
Поверхностное усвоение материала (понятия и их содержания)	1
Неудовлетворительное усвоение материала (понятия и их содержания)	0

Максимальное количество баллов – 10 (по 5 баллов за каждый из 2 опросов).

Шкала оценивания доклада

Критерии оценивания	Баллы
Полный и содержательный доклад по анализируемому вопросу, глубокий уровень раскрытия рассматриваемых проблем; наличие и качественное оформление презентации.	15
Содержательный доклад по анализируемому вопросу, в целом неплохой уровень раскрытия рассматриваемых проблем; наличие презентации.	8
Наличие доклада по анализируемому вопросу, поверхностный уровень раскрытия рассматриваемых проблем.	5
Доклад изложен плохо или с грубыми ошибками	1

Шкала оценивания теста

Критерии оценивания	Баллы
80-100% правильных ответов	10-8
70-75 % правильных ответов	7-6
50-65 % правильных ответов	5-4

5.3. 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

Список примерных тем докладов

1. Особенности процесса консультирования.
2. История становления консалтинга.
3. Основы управленческого консультирования.
4. Рынок консалтинговых услуг.
5. Консалтинговые услуги для бизнеса.
6. Понятие и сущность консалтинга как деятельности по консультированию менеджеров и управленцев по широкому кругу вопросов в сфере коммерческой деятельности.
7. Консалтинг. Субъекты, виды и объекты консультирования.
8. Консалтинг в России. Сильные и слабые стороны российских консультантов.
9. Консалтинг зарубежных страны. Сильные и слабые стороны иностранных консультантов.
10. Формы профессиональных услуг, связанные с консалтингом.
11. Финансовое моделирование консалтинга.
12. Формы профессиональных услуг, связанные с консалтингом.
13. Организационная структура предприятия и компании.
14. Задачи, процессы и характеристика основных этапов консалтинга.
15. Особенности рынка консалтинговых услуг.
16. Понятие консалтинга и исторические аспекты его возникновения.
17. Классификация консалтинговых услуг. Консалтинговые компании.
18. Информационный консалтинг.
19. Консалтинг: методы и технологии.
20. Развитие рынка консалтинговых услуг.

Примерные задачи, тесты, упражнения

1. Как изменится цена досрочного выкупа облигации с фиксированным купонным доходом, если ожидается снижение банковских процентных ставок?

- а) - Уменьшится
- б) - Возрастет
- в) - Останется без изменения.

2. Для погашения пакета облигаций, выпущенных на 5 лет, создается погасительный фонд при ежегодных платежах по 20 тыс. руб., на которые начисляются проценты по ставке 10%.

Определить итоговую (наращенную) сумму при условии, что проценты начисляются один раз в год.

3. Определить рыночную стоимость купонной облигации за 30 дней до погашения купона. Номинал облигации — 1000 руб., купонный доход — 150 руб. Длительность периода между выплатами купонного дохода — 100 дней.

4. Стоит ли приобретать облигации номиналом 1000 руб. и остаточным сроком обращения 5 лет, имеющие годовую купонную ставку 10%, если облигация в настоящий

момент продается на рынке за 850 руб., а ожидаемая инвестором доходность к погашению составляет 8%?

5. Облигация с известным купонным доходом приобретена 26.04.08 по курсу 91,5%. Номинал облигации 1000 руб. Параметры облигации указаны в таблице.

Дата Выплаты купона	Номер Купонного периода	Купонный период, дни	Величина купона, % годовых	Объявленный купон, руб.
21.01.06	—	—	—	—
21.07.06	1	182	15	74,79
20.01.07	2	182	15	74,79
21.07.07	3	182	15	74,79
19.01.08	4	182	15	74,79
19.07.08	5	182	15	74,79
17.01.09	6	182	15	74,79

Определите накопленный купонный доход. Рассчитайте цену, которую покупатель должен заплатить за облигацию (без учета комиссионного вознаграждения и других накладных расходов).

6. Правительство выпустило не подлежащие погашению (бессрочные) облигации номинальной стоимостью \$100 000. Купонная ставка процента по облигациям равна 12 % (процентные выплаты 1 раз в год).

- Какой будет рыночная цена данной облигации, если доходность облигаций подобного класса (близких по уровню риска ценных бумаг) установится на уровне: а) 6%; б) 24%?

- Какую доходность ожидали инвесторы при покупке облигаций, если они приобрели их по номинальной стоимости?

7. Увеличение требуемой инвесторами доходности имеет большее влияние на цены долгосрочных или краткосрочных облигаций?

8. Номинальная стоимость акции акционерного общества — 300 руб.

Определить курсовую стоимость акции на рынке ценных бумаг, если известно, что размер дивиденда ожидается на уровне 25%, а размер банковской ставки — 20%.

9. В инвестиционном портфеле акционерного общества три акции компании «А», две акции компании «Б» и пять акций компании «В» с одинаковыми курсовыми стоимостями. Как изменится стоимость инвестиционного портфеля, если курс акций компании «А» увеличится на 18%, «Б» — на 16% и «В» — упадет на 15%?

10. Акционерное общество выпустило 900 простых акций и 100 привилегированных, а также 150 облигаций. Номинальная стоимость всех ценных бумаг — 100 000 руб. Купон по облигациям — 12%, дивиденд по привилегированным акциям — 15%.

Определить дивиденд от прибыли по обыкновенным акциям. Расположить всех держателей ценных бумаг по степени убывания доходности финансовых инструментов, если прибыль к распределению составила 16 000 тыс. руб.

11. Ценная бумага куплена 01.03.08 за 15 тыс. руб. и продана 01.05.08 за 18 тыс. руб.

Определить доходность операции.

12. Портфель инвестора состоит из обыкновенных акций предприятий «А», «В», «С» и «D». Определите ожидаемую через год доходность портфеля, если имеются следующие данные:

Эмитент обыкновенных акций	Количество акций, шт.	Рыночная цена акции, руб.	Ожидаемая через год стоимость акций, руб.
«А»	120	300	320
«В»	300	150	180
«С»	200	200	240
«D»	350	180	230

13. Ожидается, что каждая из акций с показателем Р/Е, равным 12, принесет 4 долл. через 3 года; что на акцию будет выплачен дивиденд 1 долл. на конец трех ближайших лет. Используйте модель приведенной стоимости с 10% ставкой дисконтирования для вычисления справедливого курса акции, предполагая, что ее показатель Р/Е в течение всего времени неизменен.

14. Осуществляется оценка акций фирмы. В настоящее время обыкновенные акции компании стоят 40 долл., ожидается, что за два года их цена вырастет до 50 долл. Кроме того, предполагается, что по этим акциям в конце двух следующих лет будет выплачено по 2 долл. дивидендов. Если требуемая доходность составляет 14%, то: 1) какова внутренняя стоимость акции; 2) какова приблизительная доходность акции; 3) является ли акция привлекательной формой вложения? Выводы поясните.

15. Рассматривается вопрос о приватизации компании посредством выкупа акций её руководством за счет привлечения кредита. В настоящее время руководство владеет 21% от общего числа (5 млн. акций). Рыночная цена акции составляет 20 долл. Согласно ожиданиям руководства, для того чтобы побудить акционеров продать акции, потребуется выплатить премию сверх рыночной стоимости в размере 40%. Руководство компании намерено сохранить имеющиеся в его распоряжении акции и использовать долговое финансирование с высоким приоритетом; размер кредита составит 80% от суммы средств, необходимых для выкупа акций. Остальные 20% будут заимствованы посредством эмиссии субординированных необеспеченных долговых обязательств.

Условия первого варианта кредитования таковы: ставка — 2% сверх привилегированной с погашением 20% основной суммы займа по истечении каждого года из 5 лет, на которые предоставлен кредит. Процентная ставка по субординированным обязательствам составляет 13%, а основная сумма долга должна быть погашена по истечении 6 лет единовременным платежом. По условиям второго кредитного договора владелец субординированных обязательств получает варрант на приобретение 30% акций компании по окончании 6 лет. Руководство подсчитало ожидаемую прибыль до уплаты налогов и процентов, которая составит 25 млн. долл. в год. Так как налоговые убытки переносятся на будущий период, компания намеревается избегать уплаты налогов на протяжении 5 лет. Компания будет осуществлять затраты капитала в объеме, необходимом для его амортизации.

1) Если ожидается, что привилегированная ставка в среднем равна 10% на протяжении следующих 5 лет, будет ли способна фирма обеспечить погашение долга? 2) Ответьте на вопрос п. 1 при условии, что привилегированная ставка в среднем равна 8%.

3) Чему равно минимальное значение прибыли до уплаты налогов, необходимой для обслуживания долга?

16. Определить современную величину банковского депозита, если вкладчик через 5 лет должен получить 200 тыс. руб. Банк производит начисления на внесенную сумму по сложной ставке 20% годовых.

17. Выписан вексель номинальной стоимостью 500 руб. сроком на 1 год под 50% годовых. Какую сумму получил векселедатель? Какова сумма дисконта?

18. Предприятию необходимо привлечь кредит в сумме 100 тыс. усл. ед. Среднерыночная ставка процента за кредит по аналогичным кредитным инструментам составляет 20% в год. Рассчитать грант-элемент по каждому из следующих вариантов: а) уровень годовой кредитной ставки — 18%; процент за кредит выплачивается авансом; погашение основной суммы долга осуществляется в конце кредитного периода; б) уровень годовой кредитной ставки — 16%; процент за кредит выплачивается в конце каждого года; основной долг амортизируется равномерно (по одной трети его суммы) в конце каждого года; в) уровень годовой кредитной ставки — 20%; процент за кредит выплачивается в конце каждого года; основная сумма долга погашается в конце кредитного периода; г) уровень годовой кредитной ставки устанавливается дифференцированно: на первый год — 16%, на второй год — 19%, на третий год — 22%; процент за кредит выплачивается в конце каждого года; погашение основной суммы долга осуществляется в конце кредитного периода.

Примечание:

Грант-элемент — это показатель, используемый для сравнения стоимости привлечения ссуд на условиях отдельных коммерческих банков со средними условиями на рынке капитала (денежном и финансовом) в зависимости от продолжительности кредитного периода. Его расчет осуществляется по формуле:

$$ГЭ = 100\% - \sum_{i=1}^n \frac{ПР + ОД}{БС(1+i)^n} \times 100\%,$$

где ПР — сумма уплачиваемого процента в конкретном интервале n кредитного периода;

ОД — сумма амортизируемого основного долга в конкретном интервале n кредитного периода;

БС — общая сумма банковской ссуды, привлекаемой предприятием;

i — средняя ставка процента за кредит, сложившаяся на финансовом рынке по аналогичным кредитным инструментам, выраженная десятичной дробью;

t — общая продолжительность кредитного периода, выраженная числом входящих в него интервалов;

n — интервал кредитного периода;

19. Эмиссионной синдикат в начале 2008 г. выпустил вексель номиналом 1 млн. руб. с дисконтом 290 тыс. руб. и периодом котировки 16 недель. Гарантированная синдикатом сумма выкупа векселя, начиная с 13-й недели — 923 тыс. руб.

Рассчитайте доходность векселя по предъявлению в срок и доходность векселя по предъявлению его досрочно, через 13 недель.

20. Определите эффективную и номинальную годовую доходность банковских векселей номиналом \$100 со сроком погашения 91 день, выпущенных с дисконтом 7,64%. Котировочную базу принять равной 360 дней.

21. Сравните фактическую годовую доходность 30-, 60- и 91-дневных векселей номиналом \$100, выпущенных со ставками дисконта соответственно 9,10%, 9,50% и 10,00%, если компания владеет ими в течение 30 дней. Предполагается, что в течение этого периода ставки денежного рынка не меняются. Котировочную базу принять равной 365 дням.

22. 90-дневный депозитный сертификат номиналом \$100 тыс., выпущенный банком с процентным доходом 8% годовых, в настоящий момент продается бенефициаром (или цедентом) по цене \$ 105 000. Остаточный срок до его погашения составляет 63 дня. Определите доходность цессионария за период владения сертификатом в случае его покупки.

23. Менеджер по инвестициям занимается составлением портфеля ценных бумаг с фиксированным доходом. В настоящий момент он рассматривает целесообразность размещения на банковском депозите 1 млн. руб. на три месяца под 8% годовых. Какая сумма получается в виде процента по данному депозиту?

24. 91-дневный вексель размещен на первичном рынке по цене 80% от номинала. Рассчитайте его номинальную доходность (к погашению), приняв год равным 365 дням.

25. Компании необходимо увеличить объем своего оборотного капитала на 10 000 долл. У нее есть три альтернативных вида финансирования:

а) воспользоваться коммерческим кредитом, отказавшись от скидки, предоставляемой на условиях «3/10, чистые 30»;

б) взять ссуду в банке под 15% (это потребует от компании поддержания 12% резервного остатка);

в) эмитировать коммерческий вексель со ставкой 12%. Издержки, связанные с размещением, составят 100 долл. за каждые 6 месяцев.

Предполагая, что фирма предпочла бы более гибкое финансирование, и зная, что дополнительные издержки приобретения этой гибкости составят не более 2% в год, определите, какую из альтернатив следует избрать компании.

26. ЗАО решило приобрести новое оборудование стоимостью 12 млн руб. Анализ проекта показал, что он может быть профинансирован на 25% за счет дополнительной эмиссии акций и на 75% за счет заемного капитала. Средняя ставка по кредиту — 8%, а акционеры требуют доходность на уровне 12%.

Определить, какой должна быть доходность проекта в процентах к сумме, чтобы удовлетворить всех инвесторов.

27. Сравнить эффективность финансирования актива при следующих условиях:

стоимость актива — 60 тыс. усл. ед.;

срок эксплуатации актива — 5 лет;

авансовый лизинговый платеж предусмотрен в сумме 5% и составляет 3 тыс. усл.

ед.;

регулярный лизинговый платеж предусмотрен в сумме 30 тыс. усл. ед. в год;

ликвидационная стоимость актива после предусмотренного срока его использования прогнозируется в сумме 10 тыс. усл. ед.

Ставка налога на прибыль — 30%;

средняя ставка процента по долгосрочному банковскому кредиту составляет 15% в год.

28. Стоимость сдаваемого в лизинг оборудования 11 000 тыс. руб. Срок лизинга — 4 года (январь 2005 г. — декабрь 2008 г.) Норма амортизационных отчислений на полное восстановление оборудования — 10%, годовых. Процентная ставка по привлекаемому для совершения лизинговой сделки кредиту — 10% годовых. Согласованный процент комиссии по лизингу — 4% годовых. Капитальный ремонт оборудования, его техническое обслуживание осуществляет лизингополучатель. Лизингодатель оказывает пользователю некоторые дополнительные услуги, расходы по которым составляют:

- командировочные расходы работников лизингодателя — 3.2 тыс. руб.;
- расходы по оказанию юридических консультаций, связанных с заключением лизинговых соглашений — 3 тыс. руб.;
- расходы лизингодателя на проведение консультаций по эксплуатации оборудования, включая организацию пробных испытаний — 5 тыс. руб.

Выплаты лизинговых взносов производятся ежегодно равными долями. Соглашением предусмотрено, что после окончания срока лизинга лизингополучатель приобретает объект лизинга в собственность исходя из его остаточной стоимости. Размер ставки налога на добавленную стоимость — 20%.

Предлагается рассчитать среднегодовую стоимость оборудования и размер амортизации, который будет начислен на срок аренды; размер лизинговых платежей; остаточную стоимость оборудования; составить график выплат лизинговых взносов.

29. По следующим исходным данным оцените целесообразность принятия инвестиционного проекта по методу чистой приведенной стоимости:

Первоначальные затраты на проект, млн. руб.	3,5
Срок жизни проекта, годы	3,0
Ежегодные амортизационные отчисления, млн. руб.	1,3
Ставка налога на прибыль, %	20,0
Средневзвешенная цена капитала с учетом риска и инфляционной премии, %	15,0

Поступления и затраты в ценах базового периода, млн. руб.

Год	Поступления	Затраты
1-й	4	2
2-й	4	2
3-й	6	3

Прогнозируемый уровень инфляции, %

Год	Поступления	Затраты
1-й	25	20
2-й	20	18
3-й	18	18

30. Фирма планирует инвестировать в основные фонды 60 млн. руб. Цена источников финансирования составляет 10%. Рассматриваются четыре альтернативных инвестиционных проекта со следующими потоками платежей.

Проект	Первоначальные	Денежные поступления, млн. руб.
--------	----------------	---------------------------------

	инвестиции, млн. руб.	1-й год	2-й год	3-й год	4-й год
А	-35	11	16	18	17
Б	-25	9	13	17	10
В	-45	17	20	20	20
Г	-20	9	10	11	11

Необходимо составить оптимальный план размещения инвестиций на основе расчета чистой приведенной стоимости (NPV) и индекса рентабельности (PI) и определить стратегию инвестирования.

31. Руководство компании рассматривает возможность выпуска продукции нового ассортимента. Это потребует инвестиций в размере 500 000 долл. на первом этапе и еще 700 000 долл. по истечении первого года. Через два года после начала реализации проекта ожидаются денежные поступления в размере 250 000 долл., на третий год — 350 000 долл., через четыре года — 450 000 долл., а затем — 480 000 долл.

1) Если минимальная ставка доходности равна 15%, какова чистая приведенная стоимость проекта? Можно ли считать его приемлемым? 2) Какова IRR проекта? 3) Что произойдет, если требуемая минимальная ставка доходности будет равна 7,5%?

32. На предприятии осуществлены реконструкция и техническое перевооружение производства, на проведение которых было израсходовано 5 млн. руб. В результате этого денежные поступления за расчетный период по годам составили:

Год	Сумма денежных поступлений, Млн. руб.
1-й	1,2
2-й	1,8
3-й	2,0
4-й	2,5
5-й	1,5

Ставка дисконта равна 20%.

Требуется определить срок окупаемости с использованием различных методов.

Примерный перечень вопросов по подготовке к экзамену

1. Историческое понятие «консалтинг».
2. Особенности консультационной услуги.
3. Консультирование как главная задача организации.
4. Критерии профессиональных компетенций консультанта.
5. Внутренние и внешние консультанты.
6. Проблематика клиентской организации.
7. Информационные технологии в консалтинге и их применение.
8. Объект и субъект консультирования.
9. Цели разработки консалтинговых проектов. Системный анализ.
10. Обеспечение сбалансированности финансовых и нефинансовых критериальных показателей.
11. Анализ влияния внешних и внутренних факторов на результативность компании.

12. Исследование модели взаимосвязи финансовых коэффициентов: использование модели для сравнительного анализа уровней и динамики финансовых коэффициентов.
13. Финансовый консалтинг и формирование функциональных потребностей бизнеса.
14. Появление и становление консалтинга в России.
15. Использование статистических функций MS Excel для моделирования финансовой деятельности.
16. Статистические методы исследования динамики и прогнозирования финансовых потоков.
17. Трендовые финансовые модели.
18. Типы моделей: количественные модели;.
19. Модели принятия решений.
20. Финансовые вычисления на основе простых процентов.
21. Финансовые вычисления на основе сложных процентов.
22. Математическое дисконтирование.
23. Банковское дисконтирование
24. Функции программной среды MS Excel для осуществления обработки данных
25. Статистические методы исследования динамики и прогнозирования финансовых потоков.
26. Регрессионный анализ финансовых данных.
27. Методы обработки пространственных, временных и пространственно-временных совокупностей
28. Трендовые финансовые модели.
29. Модели потоков платежей и финансовых рент.
30. Дюрация.
31. Разработка финансового плана.
32. Методы прогнозирования основных финансовых показателей эффективности деятельности.
33. Расчетные формулы и функции программной среды MS Excel для применения методов прогнозирования.
34. Методы экспертных оценок.
35. Методы обработки пространственных, временных и пространственно-временных совокупностей.
36. Метод ситуационного анализа и прогнозирования (метод построения дерева решений и метод прогнозирования на основе процентного изменения продаж).
37. Методы вычисления точки безубыточности.
38. Оптимизационные финансовые модели: ограничения и условная оптимизация.
39. Планирование продаж и производства – модели линейного программирования.
40. Имитационное моделирование.
41. Определение оптимальной структуры капитала.
42. Функции программной среды MS Excel для оценки эффективности инвестиционных проектов.
43. Индексы доходности инвестиционного проекта.
44. Зависимость между номинальной и реальной процентными ставками.
45. Сущность и показатели эффективности инвестиций.

48. Чистая текущая стоимость или чистый приведенный доход, - сущность и методы расчета.
49. Определение внутренней нормы доходности и методы ее расчета
50. Индекс рентабельности.
51. Проблемы риска при сравнении и выборе вариантов инвестиций.
52. Определение NPV проекта с учетом инфляции.
53. Моделирование рисков инвестиционных проектов.
54. Моделирование рисков инвестиционных проектов.
55. Технология имитационного моделирования путем использования статистических функций.

5.4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций.

Одним из условий, обеспечивающих успех практических занятий, является совокупность определенных конкретных требований к докладам студентов. Эти требования должны быть достаточно четкими и в то же время не настолько регламентированными, чтобы сковывать творческую мысль, насаждать схематизм.

Перечень требований к выступлению студента:

- связь выступления с предшествующей темой или вопросом;
- раскрытие сущности проблемы;
- методологическое значение для научной, профессиональной и практической деятельности.

Важнейшие требования к выступлениям студентов – самостоятельность в подборе фактического материала и аналитическом отношении к нему, умение рассматривать примеры и факты во взаимосвязи и взаимообусловленности, отбирать наиболее существенные из них.

Приводимые студентом примеры и факты должны быть существенными, по возможности перекликаться с программой подготовки. Примеры из области наук, близких к программе подготовки студента, из сферы познания. Выступление студента должно соответствовать требованиям логики. Четкое вычленение излагаемой проблемы, ее точная формулировка, неукоснительная последовательность аргументации именно данной проблемы, без неоправданных отступлений от нее в процессе обоснования, безусловная доказательность, непротиворечивость и полнота аргументации, правильное и содержательное использование понятий и терминов.

От магистрантов требуется посещение лекций и практических занятий, выполнение заданий, предусмотренных рабочей программой дисциплины. Максимальное количество баллов, которые магистрант может набрать за текущий контроль – 70 баллов. Минимальное количество баллов, которые должен набрать магистрант в течение текущего контроля – 40 баллов.

Промежуточная аттестация проводится в форме экзамена. Экзамен проводится по экзаменационным билетам, в каждый из которых включены 2 вопроса. На экзамене магистрант может набрать максимально – 30 баллов.

Требования к экзамену

1. для подготовки к ответам на вопросы магистрант должен использовать не только курс лекций и основную литературу, но и дополнительную литературу, показать умение давать развернутые ответы на поставленные вопросы.

2. ответы на вопросы должны быть даны в соответствии с формулировкой вопроса и содержать не только изученный теоретический материал, но и собственное понимание проблемы.

3. в ответах желательно привести примеры из практики.

Рекомендации по подготовке к экзамену

Подготовку к экзамену необходимо начать с проработки основных вопросов по дисциплине, изучаемых в процессе обучения. Для этого необходимо прочесть и уяснить содержание теоретического материала по учебникам и учебным пособиям по дисциплине.

Особое внимание при подготовке к экзамену необходимо уделить терминологии, т.к. успешное овладение любой дисциплиной предполагает усвоение основных понятий, их признаков и особенности.

Таким образом, подготовка к экзамену по дисциплине включает в себя:

- подбор примеров из практики, иллюстрирующих теоретический материал курса;
- систематизацию и конкретизацию основных понятий дисциплины;
- составление примерного плана ответа на экзаменационные вопросы.

Форма проведения экзамена - выступление студента перед преподавателем с ответами на вопросы, сформулированными в экзаменационном билете. Результаты озвучиваются сразу после ответа на вопросы экзаменационного билета. Оценка знаний студента в процессе экзамена проводится по следующим критериям.

Шкала оценивания экзамена

Критерий оценивания	Баллы
Студент демонстрирует высокие знания основных понятий и терминов по изучаемой дисциплине. Знает учебный материал, умеет сопоставить его, сделать выводы, умеет привести примеры, подтверждающие основные теоретические положения.	26-30
Студент хорошо знает учебный материал, но допускает некоторые неточности при формулировке понятий, не все теоретические положения может подтвердить соответствующим примером.	20-25
Студент имеет общее представление о методологии и методах научных исследований, дает неточные формулировки основных понятий, воспроизводит материал, но не может его сопоставить, примеры, либо не соответствуют теории, либо вообще отсутствуют.	10-19
Ответы даны не по существу поставленных вопросов, поверхностны, расплывчаты, примеры отсутствуют	0-9

Максимальное количество баллов – 30.

Итоговая шкала по дисциплине

Итоговая оценка по дисциплине в семестре выставляется по приведенной ниже шкале. При выставлении итоговой оценки преподавателем учитывается работа магистранта в течение всего срока освоения дисциплины, активность участия на практических занятиях, выполнение форм отчетности, а также результаты промежуточной аттестации.

Баллы, полученные магистрантом по текущему контролю и промежуточной аттестации	Оценка в традиционной системе	
81 - 100	«5»	отлично
61 - 80	«4»	хорошо
41 - 60	«3»	удовлетворительно

0 - 40	«2»	неудовлетворительно
--------	-----	---------------------

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И РЕСУРСНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

6.1. Основная литература

- 1 Жилкина, А. Н. Финансовый анализ : учебник и практикум для вузов. — Москва : Юрайт, 2021. — 285 с. — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/468774>
- 2 Казакова, Н. А. Финансовый анализ в 2 ч. Часть 1 : учебник и практикум для вузов. — 2-е изд. — Москва : Юрайт, 2021. — 297 с. — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/475006>
<https://urait.ru/bcode/475007>
- 3 Лапыгин, Ю. Н. Управленческий консалтинг : учебник. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 330 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/read?id=348747>

6.2. Дополнительная литература

- 1 Бабайцев, В. А. Математические методы финансового анализа : учеб. пособие для вузов / В. А. Бабайцев, В. Б. Гисин. — 2-е изд. — Москва : Юрайт, 2021. — 215 с. — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/474015>
- 2 Жданов, В. Ю. Финансовый анализ предприятия с помощью коэффициентов и моделей : учеб. пособие. / Жданов В. Ю. , Жданов И. Ю. - Москва : Проспект, 2018. - 176 с. - Текст: электронный. - URL: <https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392241804.html>
3. Инструменты и методы антикризисного управления : учебник / под ред. А. Н. Ряховской, Л. В. Волкова. — Москва : Магистр, 2021. — 624 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/read?id=388963>
4. Казакова, Н. А. Финансовый контроллинг в холдингах /Н.А. Казакова, Е.А. Хлевная, А.А. Ангеловская. — Москва : ИНФРА-М, 2018. - 237 с. — Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/read?id=303116>
- 5 Кован, С.Е. Антикризисный консалтинг : учеб. пособие для магистратуры. - М. : Кнорус, 2020. - 226с. – Текст: непосредственный.
6. Кован, С. Е. Предупреждение банкротства организаций. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 219 с. — Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/read?id=352813>
7. Кузьмин, А. Ю. Математическое моделирование инвестиционных и финансовых решений : учебное пособие. - Москва : Прометей, 2020. - 176 с. - Текст : электронный. - URL : <https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785907244795.html>
8. Лупей, Н. А. Финансы : учебное пособие / Н. А. Лупей, В. И. Соболев. — 3-е изд. — Москва : Магистр, 2020. — 448 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/read?id=352076>
9. Финансовый анализ : учебник и практикум для вузов / под ред. И. Ю. Евстафьевой, В. А. Черненко. — Москва : Юрайт, 2021. — 337 с. — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/468910>
10. Шнюкова, Е. А. Финансовый анализ и финансовое моделирование : учебное пособие. — Красноярск : Сибирский федеральный университет, 2017. — 92 с. — Текст: электронный. - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=497527>

6.3. Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Бюро экономического анализа: [Электронный ресурс]. Режим доступа <http://www.beafnd.org/russian/index.htm>;
2. Высшая Школа Экономики (Государственный Университет): [Электронный ресурс]. Режим доступа <http://www.hse.ru/>
3. Российско-Европейский Центр Экономической Политики: [Электронный ресурс]. Режим доступа <http://www.recsep.org>

4. Экономическая экспертная группа: [Электронный ресурс]. Режим доступа www.eeg.ru –
5. Банк России / Центральный банк Российской Федерации [Электронный ресурс]. – Электрон. дан. – М.: Банк России, – Режим доступа: <http://www.cbr.ru>.
6. Российская государственная библиотека [Электронный ресурс]. – Электрон. дан. – М.: Рос. гос. б-ка, – Режим доступа: <http://www.rsl.ru>,
7. Economicus.Ru – образовательно-справочный сайт по экономике [Электронный ресурс]. – Электрон. дан. – СПб. : Economicus LLC, 2001-2009. – Режим доступа: <http://economicus.ru/>.
8. Федеральная служба государственной статистики [Электронный ресурс]. – Электрон. дан. – М.: ФСГС, – Режим доступа: <http://www.gks.ru>.
9. Федеральный образовательный портал «Экономика. Социология. Менеджмент» [Электронный ресурс]. – Электрон. дан. – Режим доступа: <http://www.ecsocman.edu.ru>.
10. Электронно-библиотечная система Лань <https://e.lanbook.com>
11. ООО «Электронное издательство Юрайт» <https://urait.ru>

7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

1. Методические рекомендации по подготовке к практическим занятиям;
2. Методические рекомендации по организации самостоятельной работы.

8. ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Лицензионное программное обеспечение:

Microsoft Windows

Microsoft Office

Kaspersky Endpoint Security

Информационные справочные системы:

Система ГАРАНТ

Система «КонсультантПлюс»

Профессиональные базы данных:

fgosvo.ru

pravo.gov.ru

www.edu.ru

Свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе отечественного производства

ОМС Плеер (для воспроизведения Электронных Учебных Модулей)

7-zip

Google Chrome

9. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Материально-техническое обеспечение дисциплины включает в себя:

- учебные аудитории для проведения занятий лекционного и семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованные учебной мебелью, доской, демонстрационным оборудованием.
- помещения для самостоятельной работы, укомплектованные учебной мебелью, персональными компьютерами с подключением к сети Интернет и обеспечением доступа к электронным библиотекам и в электронную информационно-образовательную среду ГУП;

- помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования, укомплектованные мебелью (шкафы/стеллажи), наборами демонстрационного оборудования и учебно-наглядными пособиями.