

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского

федерального университета

Дата подписания: 21.05.2025 15:06:57

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

Методические указания
по выполнению практических работ
по дисциплине «**Финансово-инвестиционный анализ**»
для студентов направления подготовки: 38.03.01 Экономика
Направленность (профиль): «Финансы и бухгалтерский учет»

Пятигорск
2025

СОДЕРЖАНИЕ

1 Введение	4
2. Методические указания по организации практических занятий	5
3 Вопросы для собеседования	9
4 Рекомендуемая литература	10

1 ВВЕДЕНИЕ

Цель изучения дисциплины Финансово-инвестиционный анализ – формирование у студентов аналитического, творческого мышления путем усвоения методологических основ и приобретения практических навыков анализа финансовой и инвестиционной деятельности, необходимых в практической работе. Освоение и приобретение навыков в области теории и практики финансово-инвестиционного анализа организаций с целью принятия соответствующих управленческих решений, направленных на достижение поставленных целей, а также повышения уровня достоверности оценки бизнеса и управленческой работы.

Достижение указанных целей возможно при решении следующих задач:

- добиться четкого понимания студентами основных экономических категорий инвестиций, принципов, моделей, а также их взаимосвязи;

- сформировать навыки и умение самостоятельно приобретать, усваивать и применять экономические знания, наблюдать, анализировать и выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей;

- выработать у студентов умение и помочь им приобрести опыт в применении принципов экономического мышления при принятии решений в профессиональной деятельности, в повседневной жизни;

- представлений о видах эффективности и о задачах, решаемых при оценке эффективности инвестиций;

- ознакомить студентов с современной методологической базой проведения финансово-инвестиционного анализа эффективности инвестиционных проектов (на базе финансовой модели анализа);

- показать особенности анализа отдельно реализуемых проектов, так и встраиваемых в систему инвестиционного планирования компаний.

Реализуемые компетенции: ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач

2. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОРГАНИЗАЦИИ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

Практическое занятие № 1. Сущность, значение финансового анализа

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить сущность, значение финансового анализа

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы финансового анализа

Уметь:

Осуществлять финансовый анализ

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Сущность финансового анализа.
2. Роль финансового анализа в принятии управленческих решений.
3. Автоматизация как совершенствование методики анализа финансового состояния

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 2. Методы, способы, используемые при анализе финансового состояния

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить методы, способы, используемые при анализе финансового состояния

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы проведения анализа финансового состояния предприятия

Уметь:

Осуществлять сравнение методик проведения финансового анализа организации

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Методика проведения анализа финансового состояния предприятия.
2. Сравнение методик проведения финансового анализа организации.

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 3. Денежные потоки: понятие, экономический смысл, оценка

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить денежные потоки

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы планирования денежных потоков на предприятии

Уметь:

Осуществлять анализ подходов к планированию и оценке денежных потоков

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Методические основы планирования денежных потоков на предприятии.
2. Сравнительная характеристика основных концепций анализа денежных потоков организации.
3. Анализ подходов к планированию и оценке денежных потоков

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 4 Имущество предприятия: понятие, экономический смысл, оценка

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить имущество предприятия

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы планирования основного капитала организации

Уметь:

Осуществлять оценку эффективности использования основных средств предприятия

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Экономическая природа, состав и методы оценки основного капитала организации.
2. Классификация внеоборотных активов предприятия.
3. Оценка эффективности использования основных средств предприятия

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 5 Деловая активность предприятия: понятие, экономический смысл, оценка

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить деловую активность предприятия

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы управления оборотными активами организации

Уметь:

Осуществлять оценку управления оборотными активами организации

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Сущность, цели, задачи и принципы управления оборотными активами организации.
2. Сравнение методик анализа оборотных активов предприятия.

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 6 Дебиторская задолженность: понятие, экономический смысл, оценка

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить дебиторскую задолженность

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы управления дебиторской задолженностью

Уметь:

Осуществлять оценку управления дебиторской задолженностью

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Сущность и содержание политики управления дебиторской задолженностью.
2. Типы кредитной политики по отношению к покупателям продукции.
3. Современные формы рефинансирования дебиторской задолженности

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 7 Капитал предприятия: понятие экономический смысл, оценка.

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить сущность капитала организации и источники его формирования

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы управления капиталом организации и источники его формирования

Уметь:

Осуществлять оценку использования финансового капитала и оценка его эффективности

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Сущность капитала организации и источники его формирования.
2. Организация управления капиталом компании

3. Направления использования финансового капитала и оценка его эффективности

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 8 Финансовая устойчивость: понятие, экономический смысл, оценка

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить основы управления финансовой устойчивостью предприятия

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы управления финансовой устойчивостью предприятия

Уметь:

Осуществлять оценку финансовой устойчивости предприятия

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Понятие финансовой устойчивости предприятия.
2. Основы управления финансовой устойчивостью предприятия.
3. Сравнение методик вычисления основных параметров финансовой устойчивости предприятия

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 9 Платежеспособность: понятие, экономический смысл, оценка

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить основы управления платежеспособностью предприятия

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы управления платежеспособностью предприятия

Уметь:

Осуществлять оценку платежеспособности предприятия

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

4. Понятие платежеспособности предприятия.
5. Основы управления платежеспособностью предприятия.
6. Сравнение методик вычисления основных параметров платежеспособности предприятия

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 10 Финансовые результаты деятельности предприятия: понятие экономический смысл, оценка.

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить финансовые результаты деятельности предприятия

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Методические подходы к анализу финансовых результатов

Уметь:

Осуществлять анализ финансовых результатов

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Сущностно-содержательная характеристика финансовых результатов.
2. Цель, задачи и информационная база анализа финансовых результатов.
3. Методические подходы к анализу финансовых результатов

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 11 Вероятность банкротства предприятия: понятие, экономический смысл, оценка

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить вероятность банкротства предприятия

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Систему экспресс-диагностики кризисных симптомов финансового развития предприятия.

Уметь:

Осуществлять сравнительную характеристику основных концепций анализа методик для оценки несостоятельности предприятия

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Система экспресс-диагностики кризисных симптомов финансового развития предприятия.
2. Формирование системы банкротства в РФ.
3. Сравнительная характеристика основных концепций анализа методик для оценки несостоятельности предприятия

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 12 Методы количественного анализа инвестиций

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить методы количественного анализа инвестиций

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы методов инвестиционного анализа и инвестиционных рисков.

Уметь:

Осуществлять расчет показателя размера и интенсивности вариации, статистическая оценка средних и вариационных расчетов инвестиций

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Методы инвестиционного анализа.
2. Методы анализа инвестиционных рисков.
3. Методы анализа используемые в инвестиционной деятельности предприятия
4. Расчет показателя размера и интенсивности вариации, статистическая оценка средних и вариационных расчетов инвестиций

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 13. Методы оценки эффективности инвестиционного проекта.

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить методы оценки эффективности инвестиционного проекта

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы оценки эффективности инвестиционного проекта

Уметь:

Осуществлять оценку эффективности инвестиционного проекта

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

решений

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Инвестиционный проект – основа реального инвестирования.
2. Методы оценки инвестиционных проектов.
3. Бюджетная эффективность и социальные результаты инвестиционных проектов.

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 14. Анализ цены и структуры капитала инвестиционного проекта

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить анализ цены и структуры капитала инвестиционного проекта

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы анализа цены и структуры капитала инвестиционного проекта

Уметь:

Осуществлять анализ цены и структуры капитала инвестиционного проекта

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Понятие источников финансирования капитальных вложений.
2. **Теория структуры капитала.**
3. Структура собственных средств направляемых на финансирование капитальных вложений: капитал, прибыль, амортизационные отчисления.
4. Привлеченные и заемные средства.
5. Структура привлеченных средств.
6. Факторы дополнительных объемов финансирования.
7. Бюджетные ассигнования.

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 15. Цена капитала и управление его структурой

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить **цену капитала и управление его структурой**
В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Способы и источники привлечения капитала

Уметь:

Осуществлять методы определения стоимости (цены) компании

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. **Способы и источники привлечения капитала**
2. **Средневзвешенная и предельная стоимость (цена) капитала.**
3. **Методы определения стоимости (цены) компании**
4. **Структура капитала и принятие инвестиционных решений.**

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 16. Эффект финансового рычага и его использование в инвестиционном процессе

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить **эффект финансового рычага и его использование в инвестиционном процессе**

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Состав заемного капитала и оценка стоимости его привлечения.

Уметь:

Осуществлять **оценку** эффекта финансового рычага (левериджа) и его использование при управлении заемным капиталом.

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Оценка стоимости заемного капитала.
2. Состав заемного капитала и оценка стоимости его привлечения.
3. Формирование заемного капитала в форме облигационных займов.
4. Эффект финансового рычага (левериджа) и его использование при управлении заемным капиталом.

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 17. Управление портфелем реальных инвестиционных проектов в условиях риска

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить управление портфелем реальных инвестиционных проектов в условиях риска

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Инвестиционный портфель: понятие и сущность.

Уметь:

Проводить оценку инвестиционного портфеля

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Инвестиционный портфель: понятие и сущность.
2. Оценка инвестиционного портфеля.
3. Модели формирования портфеля инвестиций.
4. Стратегия управления портфелем в условиях риска.

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

Практическое занятие № 18. Оценка и отбор инвестиционных проектов в инвестиционную программу предприятия

Форма проведения: собеседование

Цель данного практического занятия – изучить оценку и отбор инвестиционных проектов в инвестиционную программу предприятия

В результате освоения темы обучающийся должен:

Знать:

Принципы оценки эффективности реальных инвестиционных проектов.

Уметь:

Проводить оценку рисков реальных инвестиционных проектов

Владеть:

Способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач

Способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и экономические модели, анализировать и содержательно интерпретировать получение результатов

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

Вопросы для обсуждения на практических занятиях:

1. Оценка эффективности реальных инвестиционных проектов.
2. Оценка рисков реальных инвестиционных проектов
3. Формирование программы реальных инвестиций

Работа с литературой:

Рекомендуемые источники информации (№ источника)			
Основная	Дополнительная	Методическая	Интернет-ресурсы
1,2	1	1-3	1-3

Оценочные средства: вопросы к собеседованию

ВОПРОСЫ ДЛЯ СОБЕСЕДОВАНИЯ

Финансово-инвестиционный анализ

Базовый уровень

Тема 1 Сущность, значение финансового анализа

1.1 Роль финансового анализа в принятии управленческих решений.

Тема 2 Методы, способы, используемые при анализе финансового состояния

2.1 Сравнение методик проведения финансового анализа организации. Автоматизация как совершенствование методики анализа финансового состояния

Тема 3 Денежные потоки: понятие, экономический смысл, оценка
 3.1 Методические основы планирования денежных потоков на предприятии.

Тема 4 Имущество предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
 4.1 Экономическая природа, состав и методы оценки основного капитала организации

Тема 5 Деловая активность предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
 5.1 Сущность, цели, задачи и принципы управления оборотными активами организации.

Тема 6 Дебиторская задолженность: понятие, экономический смысл, оценка
 6.1 Сущность и содержание политики управления дебиторской задолженностью.

Тема 7 Капитал предприятия: понятие, экономический смысл, оценка.
 7.1 Сущность капитала организации и источники его формирования

Тема 8 Финансовая устойчивость и платежеспособность: понятие, экономический смысл, оценка
 8.1 Понятие финансовой устойчивости и платежеспособности предприятия.

Тема 9 Финансовые результаты деятельности предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
 9.1 Сущностно-содержательная характеристика финансовых результатов.

Тема 10 Вероятность банкротства предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
 10.1 Система экспресс-диагностики кризисных симптомов финансового развития предприятия.

Тема 11 Методы количественного анализа инвестиций
 11.1 Методы инвестиционного анализа.
 11.2 Методы анализа инвестиционных рисков

Тема 12 Методы оценки эффективности инвестиционного проекта
 12.1 Инвестиционный проект – основа реального инвестирования.

Тема 13 Анализ цены и структуры капитала инвестиционного проекта
 13.1 Понятие источников финансирования капитальных вложений.
 13.2 Теория структуры капитала.
 13.3 Структура собственных средств направляемых на финансирование капитальных вложений: капитал.
 13.4 Прибыль, амортизационные отчисления.

Тема 14 Цена капитала и управление его структурой
 14.1 Экономическая природа капитала (понятие и классификация). Способы и источники привлечения капитала
 14.2 Методологический подход к формированию капитала

Тема 15 Эффект финансового рычага и его использование в инвестиционном процессе
 15.1 Оценка стоимости заемного капитала.
 15.2 Состав заемного капитала и оценка стоимости его привлечения

Тема 16 Управление портфелем реальных инвестиционных проектов в условиях риска
 16.1 Инвестиционный портфель: понятие и сущность.
 16.2 Оценка инвестиционного портфеля.

Тема 17 Оценка и отбор инвестиционных проектов в инвестиционную программу предприятия
 17.1 Оценка эффективности реальных инвестиционных проектов.

Повышенный уровень

Тема 1 Сущность, значение финансового анализа
 1.1 Сущность финансового анализа..

Тема 2 Методы, способы, используемые при анализе финансового состояния
 2.1 Методика проведения анализа финансового состояния предприятия.

Тема 3 Денежные потоки: понятие, экономический смысл, оценка
 3.1 Сравнительная характеристика основных концепций анализа денежных потоков организации.
 3.2 Анализ подходов к планированию и оценке денежных потоков

Тема 4 Имущество предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
 4.1 Классификация внеоборотных активов предприятия.
 4.2 Оценка эффективности использования основных средств предприятия

- Тема 5 Деловая активность предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
- 5.1 Сравнение методик анализа оборотных активов предприятия.
- 5.2 Информационное обеспечение анализа и управления оборотными активами, в разрезе анализа финансового состояния организации
- Тема 6 Дебиторская задолженность: понятие, экономический смысл, оценка
- 6.1 Типы кредитной политики по отношению к покупателям продукции.
- 6.2 Современные формы рефинансирования дебиторской задолженности
- Тема 7 Капитал предприятия: понятие, экономический смысл, оценка.
- 7.1 Организация управления капиталом компании
- 7.2 Направления использования финансового капитала и оценка его эффективности
- Тема 8 Финансовая устойчивость и платежеспособность: понятие, экономический смысл, оценка
- 8.1 Основы управления финансовой устойчивостью и платежеспособностью предприятия.
- 8.2 Сравнение методик вычисления основных параметров финансовой устойчивости и платежеспособности предприятия
- Тема 9 Финансовые результаты деятельности предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
- 9.1 Цель, задачи и информационная база анализа финансовых результатов.
- 9.2 Методические подходы к анализу финансовых результатов
- Тема 10 Вероятность банкротства предприятия: понятие, экономический смысл, оценка
- 10.1 Формирование системы банкротства в РФ.
- 10.2 Сравнительная характеристика основных концепций анализа методик для оценки несостоятельности предприятия
- Тема 11 Методы количественного анализа инвестиций
- 11.1 Методы анализа используемые в инвестиционной деятельности предприятия
- 11.2 Расчет показателя размера и интенсивности вариации, статистическая оценка средних и вариационных расчетов инвестиций
- Тема 12 Методы оценки эффективности инвестиционного проекта
- 12.1 Методы оценки инвестиционных проектов.
- 12.2 Бюджетная эффективность и социальные результаты инвестиционных проектов.
- Тема 13 Анализ цены и структуры капитала инвестиционного проекта
- 13.1 Привлеченные и заемные средства.
- 13.2 Бюджетные ассигнования.
- Тема 14 Цена капитала и управление его структурой
- 14.1 Средневзвешенная и предельная стоимость (цена) капитала.
- 14.2 Методы определения стоимости (цены) компании
- 14.3 Структура капитала и принятие инвестиционных решений.
- Тема 15 Эффект финансового рычага и его использование в инвестиционном процессе
- 15.1 Формирование заемного капитала в форме облигационных займов.
- 15.2 Эффект финансового рычага (левериджа) и его использование при управлении заемным капиталом.
- Тема 16 Управление портфелем реальных инвестиционных проектов в условиях риска
- 16.1 Модели формирования портфеля инвестиций.
- 16.2 Стратегия управления портфелем в условиях риска.
- Тема 17 Оценка и отбор инвестиционных проектов в инвестиционную программу предприятия
- 17.1 Оценка рисков реальных инвестиционных проектов
- 17.2 Формирование программы реальных инвестиций

4. СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

4.1 Основная литература:

Турманидзе, Т.У. Финансовый анализ: учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям / Т.У. Турманидзе. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2023. - 287 с.

2. Сухов, В. Д. Инвестиционный анализ: теория и практика : учебник для бакалавров / Сухов В. Д. - Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. - 216 с

3. Шишова, Л. С. Комплексный экономический анализ финансовой деятельности : учебно-методическое пособие / Л. С. Шишова, Н. Д. Авилова. — Москва : РУТ (МИИТ), 2020. — 49 с.

4.3 Методическая литература:

1. Методические указания по выполнению практических работ по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ» для бакалавров направления 38.03.01 Экономика.

2. Методические указания для студентов по организации самостоятельной работы по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ» для бакалавров направления 38.03.01 Экономика.

4.4. Интернет-ресурсы:

1. <https://www.gks.ru/> - официальный сайт Федеральной службы государственной статистики.

2. <https://stavstat.gks.ru/> - Управление Федеральной службы государственной статистики по Северо-Кавказскому федеральному округу.

3. <https://www.minfin.ru/ru/> - официальный сайт Министерства финансов РФ

4. ЭБС «Университетская библиотека онлайн» - <http://biblioclub.ru>

5. Научная электронная библиотека e-library – www.elibrary.ru

6. Международная реферативная база данных - www.scopus.com

7. <http://www.consultant.ru/cons/cgi/online>. - некоммерческая интернет-версия (СПС) КонсультантПлюс.

8. <https://www.garant.ru/> - информационно-правовой портал Гарант.ру.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

Методические указания
по организации самостоятельной работы обучающихся
по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ»
для студентов направления подготовки: 38.03.01 Экономика
Направленность (профиль): «Финансы и бухгалтерский учет»

Пятигорск
2025

Содержание

Введение _____	4
Общая характеристика самостоятельной работы _____	4
Технологическая карта самостоятельной работы студена _____	4
Методические указания по изучению теоретического материала _____	5
Список литературы _____	10

Самостоятельная работа - планируемая учебная, учебно-исследовательская, научно-исследовательская работа студентов, выполняемая во внеаудиторное (аудиторное) время по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия (при частичном непосредственном участии преподавателя, оставляющем ведущую роль за работой студентов).

Самостоятельная работа студентов в ВУЗе является важным видом учебной и научной деятельности студента.

Ведущая цель организации и осуществления СРС должна совпадать с целью обучения студента – подготовкой бакалавра с высшим образованием. При организации СРС важным и необходимым условием становятся формирование умения самостоятельной работы для приобретения знаний, навыков и возможности организации учебной и научной деятельности.

Целью самостоятельной работы студентов является овладение фундаментальными знаниями, профессиональными умениями и навыками деятельности по профилю, опытом творческой, исследовательской деятельности. Самостоятельная работа студентов способствует развитию самостоятельности, ответственности и организованности, творческого подхода к решению проблем учебного и профессионального уровня.

1. Общая характеристика самостоятельной работы при изучении дисциплины «Организация деятельности в сфере государственных закупок»

Самостоятельная работа студентов по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ» предусматривает следующие виды: самостоятельное изучение литературы.

Цели самостоятельной работы:

- овладение новыми знаниями, а также методами их получения;
 - развитие умения приобретения научных знаний путем личного поиска и переработки информации;

- сбор и систематизация знаний по конкретной теме или проблеме

Задачи самостоятельной работы:

- формирование умений использовать справочную документацию и специальную литературу; развитие познавательных способностей и активности студентов: творческой инициативы, самостоятельности, ответственности и организованности.

- систематизация и закрепление полученных теоретических знаний и практических умений студентов; углубление и расширение теоретических знаний;

- формирование самостоятельности мышления, способностей к саморазвитию, самосовершенствованию и самореализации

- развитие исследовательских умений;

Цель самостоятельного изучения литературы – самостоятельное овладение знаниями, опытом исследовательской деятельности.

Задачами самостоятельного изучения литературы являются:

- углубление и расширение теоретических знаний;
- формирование умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию и специальную литературу;
- развитие познавательных способностей и активности студентов.

Формируемые компетенции:

Индекс	Формулировка:
ОПК-1	Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач

2. Технологическая карта самостоятельной работы студента ОЗФО

Коды реализуемых компетенций	Вид деятельности студентов	Итоговый продукт самостоятельной работы	Средства и технологии оценки	Объем часов, в том числе (астр.)		
				СРС	Контактная работа с преподавателем	Всего
ИД-1 ОПК – 1, ИД-2 ОПК – 1, ИД-3 ОПК – 1	Самостоятельное изучение литературы с 1-4 темам	конспект	собеседование	39,6	4,4	44
Итого за 4 семестр				39,6	4,4	44

3. Методические указания по изучению теоретического материала**3.1. Указания по организации работы с литературой**

При работе с книгой необходимо подобрать литературу, научиться правильно ее читать, вести записи. Для подбора литературы в библиотеке используются алфавитный и систематический каталоги.

Правильный подбор учебников рекомендуется преподавателем, читающим лекционный курс. Необходимая литература может быть также указана в методических разработках по данной дисциплине.

Изучая материал по учебнику, следует переходить к следующему вопросу только после правильного уяснения предыдущего.

Особое внимание следует обратить на определение основных понятий дисциплины. Студент должен подробно разбирать примеры, которые поясняют такие определения, и уметь строить аналогичные примеры самостоятельно. Нужно добиваться точного представления о том, что изучаешь. Полезно составлять опорные конспекты. При изучении материала по учебнику полезно в тетради (на специально отведенных полях) дополнять конспект лекций. Там же следует отмечать вопросы, выделенные студентом для консультации с преподавателем.

Различают два вида чтения; первичное и вторичное. *Первичное* - это внимательное, неторопливое чтение, при котором можно остановиться на трудных местах. После него не должно остаться ни одного непонятного слова. Содержание не всегда может быть понятно после первичного чтения.

Задача *вторичного* чтения - полное усвоение смысла целого (по счету это чтение может быть и не вторым, а третьим или четвертым).

Самостоятельная работа с учебниками и книгами (а также самостоятельное теоретическое исследование проблем, обозначенных преподавателем на лекциях) – это важнейшее условие формирования у себя научного способа познания. Основные советы здесь можно свести к следующим:

- составить перечень книг, с которыми следует познакомиться;
- перечень должен быть систематизированным (что необходимо для семинаров, что для экзаменов, что пригодится для написания курсовых и дипломных работ).
- обязательно выписывать все выходные данные по каждой книге (при написании курсовых и дипломных работ это позволит очень сэкономить время).
- разобраться для себя, какие книги (или какие главы книг) следует прочитать более внимательно, а какие – просто просмотреть.
- при составлении перечней литературы следует посоветоваться с преподавателями и научными руководителями, которые помогут лучше сориентироваться.
- все прочитанные книги, учебники и статьи следует конспектировать, но это не означает, что надо конспектировать «все подряд»: можно выписывать кратко основные идеи автора и иногда приводить наиболее яркие и показательные цитаты.
- в работе с научной литературой следует выработать в себе способность «воспринимать» сложные тексты; для этого лучший прием – научиться «читать медленно», когда понятно каждое прочитанное слово (а если слово незнакомое, то либо с помощью словаря, либо с помощью преподавателя обязательно его узнать).

3.2. Задания для самостоятельной работы студентов

3.2.1. Вид самостоятельной работы студентов: самостоятельное изучение литературы.

Итоговый продукт самостоятельной работы: конспект.

Средства и технологии оценки: собеседование.

Порядок оформления и предоставления: оформляется в виде конспекта. При составлении конспекта необходимо внимательно прочитать текст. После этого выделить главное, составить план; кратко сформулировать основные положения текста; законспектировать материал, четко следуя пунктам плана. Записи следует вести четко, ясно.

В тексте конспекта желательно приводить не только тезисные положения, но и их доказательства. При оформлении конспекта необходимо стремиться к емкости каждого предложения. Мысли автора книги следует излагать кратко, заботясь о стиле и

выразительности написанного. Овладение навыками конспектирования требует от студента целеустремленности, повседневной самостоятельной работы.

Конспект предоставляется в рукописном виде на практическом занятии.

Критерии оценивания: Оценка «отлично» ставится студенту, если он полно излагает материал, дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка.

Оценка «хорошо» ставится студенту, если он дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для отметки «отлично», но допускает ошибки, которые сам же исправляет, и имеются недочеты в последовательности и языковом оформлении излагаемого.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если студент обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.

Оценка «неудовлетворительно» ставится студенту, если студент он незнание большей части соответствующего вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

ВОПРОСЫ К ЭКЗАМЕНУ

Базовый уровень

Знать

1. Сущность финансового анализа
2. Роль финансового анализа в принятии управленческих решений.
3. Методика проведения анализа финансового состояния предприятия.
4. Сравнение методик проведения финансового анализа организации.
5. Автоматизация как совершенствование методики анализа финансового состояния
6. Методические основы планирования денежных потоков на предприятии.
7. Анализ подходов к планированию и оценке денежных потоков
8. Экономическая природа, состав и методы оценки основного капитала организации.
9. Классификация внеоборотных активов предприятия.
10. Оценка эффективности использования основных средств предприятия
11. Сущность, цели, задачи и принципы управления оборотными активами организации.
12. Информационное обеспечение анализа и управления оборотными активами, в разрезе анализа финансового состояния организации
13. Сущность и содержание политики управления дебиторской задолженностью
14. Типы кредитной политики по отношению к покупателям продукции.

Повышенный уровень

Знать

1. Современные формы рефинансирования дебиторской задолженности.
2. Сущность капитала организации и источники его формирования
3. Организация управления капиталом компании
4. Направления использования финансового капитала и оценка его эффективности
5. Понятие финансовой устойчивости и платежеспособности предприятия.
6. Основы управления финансовой устойчивостью и платежеспособностью предприятия.
7. Сущностно-содержательная характеристика финансовых результатов.
8. Цель, задачи и информационная база анализа финансовых результатов.

9. Методические подходы к анализу финансовых результатов
10. Формирование системы банкротства в РФ.
11. Методы анализа используемые в инвестиционной деятельности предприятия
12. Инвестиционный проект – основа реального инвестирования.
13. Бюджетная эффективность и социальные результаты инвестиционных проектов.
14. **Теория структуры капитала.**
15. Структура собственных средств направляемых на финансирование капитальных вложений: капитал, прибыль, амортизационные отчисления.

Базовый уровень

Уметь, Владеть

1. Привлеченные и заемные средства.
2. Структура привлеченных средств. Факторы дополнительных объемов финансирования
3. Понятие бюджетных ассигнований.
4. Необходимость бюджетных ассигнований.
5. Возможность бюджетных ассигнований.
6. Особенности и условия предоставления бюджетных ассигнований.
7. Понятие источников финансирования капитальных вложений.
8. **Экономическая природа капитала (понятие и классификация).**
9. **Способы и источники привлечения капитала**
10. **Методологический подход к формированию капитала**
11. Состав заемного капитала и оценка стоимости его привлечения.
12. Формирование заемного капитала в форме облигационных займов.
13. Эффект финансового рычага (левериджа) и его использование при управлении заемным капиталом.
14. Инвестиционный портфель: понятие и сущность.
15. Оценка инвестиционного портфеля.

Повышенный уровень

Уметь, Владеть

1. Оценка эффективности реальных инвестиционных проектов.
2. Оценка рисков реальных инвестиционных проектов
3. Формирование программы реальных инвестиций
4. Сравнительная характеристика основных концепций анализа денежных потоков
5. Сравнение методик вычисления основных параметров финансовой устойчивости и платежеспособности предприятия
6. Система экспресс-диагностики кризисных симптомов финансового развития предприятия
7. Сравнительная характеристика основных концепций анализа методик для оценки несостоятельности предприятия
8. Методы инвестиционного анализа.
9. Методы анализа инвестиционных рисков.
10. Расчет показателя размера и интенсивности вариации, статистическая оценка средних и вариационных расчетов инвестиций
Методы оценки инвестиционных проектов.
11. **Средневзвешенная и предельная стоимость (цена) капитала.**
12. **Методы определения стоимости (цены) компании**
13. **Структура капитала и принятие инвестиционных решений.**
14. **Методы расчета оптимальной структуры капитала**
15. **Взаимосвязь структуры капитала и дивидендной политики предприятия**
16. Оценка стоимости заемного капитала.

17. Модели формирования портфеля инвестиций.
 18. Стратегия управления портфелем в условиях риска.

ТЕСТОВЫЕ ЗАДАНИЯ

1.	Выберите правильные варианты ответов Что относится к обеспечению по заявкам на участие в закупке: 1. Внесение денежных средств на счет, указанный Заказчиком 2. Письменное обязательство 3. Предоставление банковской гарантии 4. Нотариальное письмо
2.	Основным критерием оценки заявок на участие в аукционе и запросе котировок является: 1. Добросовестность поставщика 2. Цена 3. Квалификация сотрудников 4. Наличие лицензии 5. Наличие гарантии качества
3.	Что НЕ относится к стоимостным критериям оценки заявок на участие в конкурсе: 1. общая стоимость (стоимость жизненного цикла) 2. квалификация сотрудников 3. цена товара 4. стоимость расходов на ремонт и утилизацию товаров, включенных в поставку 5. расходы заказчика в энергосервисном контракте. 6. деловая репутация поставщика
4.	В течение какого срока Заказчик обязан предоставить ответ на поступившее от поставщика обращение за разъяснением извещения о закупке? 1. в течение 24 часов 2. в течение 2-х дней 3. в течение 3-х дней 4. в течение 7- дней
5.	Какое минимальное количество критериев должен прописать Заказчик в конкурсной документации? 1. 1 критерий 2. 2 критерия 3. 3 критерия 4. 4 критерия 5. 5 критериев
6.	Заказчик имеет право указать в извещении на закупку следующие дополнительные свойства ТРУ: 1. Технические 2. Функциональные 3. Качественные 4. Количественные 5. Эксплуатационные 6. Сервисные
7.	Размер обеспечения заявки на участие в закупке на участие в конкурсе или аукционе может составлять: 1. От 0,5% до 1%; 2. От 0,5% до 5%; 3. Не более 2% 4. От 0,5 до 30%

4. Список литературы

4.1 Основная литература:

1. Турманидзе, Т.У. Финансовый анализ: учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям / Т.У. Турманидзе. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2023. - 287 с.
2. Сухов, В.Д. Инвестиционный анализ: теория и практика : учебник для бакалавров / Сухов В. Д. - Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. - 216 с
3. Шишова, Л. С. Комплексный экономический анализ финансовой деятельности : учебно-методическое пособие / Л. С. Шишова, Н. Д. Авилова. — Москва : РУТ (МИИТ), 2020. — 49 с.

4.3 Интернет-ресурсы:

1. <https://www.gks.ru/> - официальный сайт Федеральной службы государственной статистики.
2. <https://stavstat.gks.ru/> - Управление Федеральной службы государственной статистики по Северо-Кавказскому федеральному округу.
3. <https://www.minfin.ru/ru/> - официальный сайт Министерства финансов РФ
4. ЭБС «Университетская библиотека онлайн» - <http://biblioclub.ru>
5. Научная электронная библиотека e-library – www.elibrary.ru
6. Международная реферативная база данных - www.scopus.com
7. <http://www.consultant.ru/cons/cgi/online>. - некоммерческая интернет-версия (СПС) КонсультантПлюс.
8. <https://www.garant.ru/> - информационно-правовой портал Гарант.ру.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

УТВЕРЖДАЮ

Зам. директора по УР
Пятигорского института (филиал) СКФУ
Н.В. Данченко

Методические указания
по выполнению курсовой работы
по дисциплине
«Финансово-инвестиционный анализ»
для студентов направления подготовки: 38.03.01 Экономика
Направленность (профиль): Финансы и кредит

Пятигорск 2025 г.

Оглавление

		с.
	ВВЕДЕНИЕ	3
1.	ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ И РЕАЛИЗУЕМЫЕ КОМПЕТЕНЦИИ КУРСОВОЙ РАБОТЫ	3
2.	ФОРМУЛИРОВКА ЗАДАНИЯ	4
3.	СТРУКТУРА РАБОТЫ	7
4.	ОБЩИЕ ТРЕБОВАНИЯ К НАПИСАНИЮ И ОФОРМЛЕНИЮ	8
5.	ПОСЛЕДОВАТЕЛЬНОСТЬ ВЫПОЛНЕНИЯ ЗАДАНИЯ	14
6.	КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ РАБОТЫ	15
7.	ПОРЯДОК ЗАЩИТЫ РАБОТЫ	15
8.	СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ	16
9.	ПРИЛОЖЕНИЯ	17

ВВЕДЕНИЕ

Курсовая работа выступает одной из важнейших форм самостоятельной работы студентов, поскольку именно при ее выполнении студенты овладевают навыками научно-исследовательской работы, глубоко изучают одну из актуальных проблем функционирования денежно-кредитной сферы экономики.

Целью данных методических рекомендаций является выработка единого подхода к подготовке и выполнению студентами курсовых работ, доведение до студентов обязательных требований к их содержанию и оформлению.

Выполнение курсовых работ требует не только глубоких знаний по данной дисциплине, но и владения методами и приемами экономического анализа. К числу основных таких методов относятся использование абсолютных, относительных и средних величин, применение сравнения, группировки, индексного метода, метода цепных подстановок; индукция и дедукция; метод научных абстракций.

Необходимо отметить, что недостаточная подготовленность студентов к написанию курсовой работы нередко приводит не только к неоправданным затратам ими времени, но и отрицательно сказывается на содержании работ. Поэтому данные методические указания предназначены для оказания помощи студентам в их самостоятельной работе при написании курсовой работы по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ». Они так же нацелены на стимулирование самостоятельной работы студентов с тем, чтобы повысить ее роль не только в формировании знаний, но и в закреплении и накоплении навыков и умений в области научно-исследовательской работы.

Методическая разработка содержит рекомендации, имеющие обязательный характер, и советы рекомендательного свойства. Обязательные положения связаны с оформлением курсовой работы, порядком ее представления к защите, сбором первичных, в том числе - эмпирических, материалов и т.п. Некоторые положения методических рекомендаций носят рекомендательный характер. Методические указания и требования к оформлению курсовых работ изложены в соответствии с действующими в настоящее время правилами оформления научно-технических и информационных материалов.

1. ЦЕЛЬ, ЗАДАЧИ И РЕАЛИЗУЕМЫЕ КОМПЕТЕНЦИИ

Важнейшей целью выполнения курсовой работы по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ» является овладение навыками научно-исследовательской работы по актуальным проблемам эффективного инвестирования в разные сферы экономики, а также подготовка к выполнению дипломной работы.

При написании курсовой работы студент должен показать свою подготовленность с точки зрения применения методов научных исследований и владения научной методологией. Выполнение курсовой работы требует глубоких знаний вопросов темы, умения применять экономико-математические методы и программное обеспечение при инвестиционном и финансовом анализе в сектора экономики, а также четкого и логичного изложения материала, аргументирования выводов, обосновывания рекомендаций и предложений.

Наименование компетенции

Код	Формулировка:
-----	---------------

ОПК – 1	Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач
---------	---

При выборе той или иной темы курсовой работы по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ» желательно, чтобы студент попытался определить будущее направления своей учебной деятельности с точки зрения предстоящего выполнения дипломной работы. Это тем более важно, что данная учебная дисциплина относится к числу обязательных. Поэтому выбранная тема курсовой работы может послужить основой для дипломной работы, либо стать составной ее частью.

Вместе с тем, необходимо иметь в виду, что от курсовой дипломная работа отличается глубиной исследования, динамикой различных показателей за ряд лет (3-5 минимум), широким кругом исследуемых вопросов, умением делать законченные самостоятельные обобщения.

2. ФОРМУЛИРОВКА ЗАДАНИЯ

Процесс выполнения курсовой работы студентом начинается с выбора темы, который осуществляется в соответствии с утвержденной кафедрой «Финансы и бухгалтерского учета» тематикой. Определение темы курсовой работы зависит от уровня теоретической и практической подготовки студента, его индивидуальных особенностей и способностей, научного интереса, навыков исследовательской работы в денежно-кредитной сфере, степени освещения проблемы в научной литературе, возможностей получения и использования достаточного количества литературных источников и фактического (эмпирического) материала по избранной теме.

Раздел 1 – Теоретическая часть

Уровень облучённости	Формулировка задания	Контролируемые компетенции или их части	
		Общекультурные компетенции	Профессиональные компетенции
Знать	<i>Задание 1</i> законодательство об инвестиционной деятельности; основные характеристики акций, облигаций		ОПК-1
Уметь	<i>Задание 1</i> использовать основные принципы финансовой математики		ОПК-1
Владеть	<i>Задание 1</i> знаниями о различных моделях оценки активов и инвестиционных инструментов;		ОПК-1

Графический материал (при необходимости): схемы, таблицы, графики

Раздел 2 Практическая часть.

Уровень облужённости	Формулировка задания	Контролируемые компетенции или их части	
		Общекуль- турные компетен- ции	Профессиональ- ные компетенции
Знать	Задание 1 теоретические основные подходы к определению доходности инвестиционных инструментов;		ОПК-1
Уметь	Задание 1 применять современные методы финансово-инвестиционных исследований; -благодаря знанию техники и технологии анализа легко адаптироваться к изменениям рыночной ситуации и находить правильные решения и ответы.		ОПК-1
Владеть	Задание 1 методикой анализа доходности; -системой инвестиционных инструментов и порядком оценки эффективности их использования		ОПК-1

Графический материал (при необходимости) чертежи, схемы, графики

Тематика курсовых работ должна быть актуальной, отвечать учебным задачам дисциплины, а также потребностям науки и практики. Актуальность тематики курсовых работ обусловлена научностью, современностью и направленностью к получению студентами навыков самостоятельной творческой работы. Темы курсовых работ должны быть комплексными, т.е. содержать ряд взаимосвязанных между собой проблем и опираться на фактический материал профильных предприятий и учреждений, а также на итоги учебной и производственной практики студентов, на научные работы членов кафедры, студенческих научных кружков и проблемных групп; использовать новейшие достижения отечественной и зарубежной науки, актуальные прикладные аспекты.

Основные содержательные и процессуальные аспекты, необходимые для выполнения работы, оформляются кафедрой в заданиях по курсовой работе.

(Приложение 1). В заданиях необходимо четко сформулировать тему работы и требования, определяющие его объем, содержание, а также исходные данные.

Примерная тематика курсовых работ

Примерная тематика курсовых работ (для каждого вида деятельности, предусмотренного образовательной программой)

Направление деятельности	Примерная тематика
организационно-управленческая	1. Роль инвестиций в функционировании и развитии экономики 2. Роль сбережений населения в инвестиционном процессе национальной экономики 3. Роль рыночной модели инвестирования в оценке эффективности инвестиций 4. Основные направления государственной инвестиционной политики 5. Основные тенденции развития рынка инвестиционных услуг в современных условиях 6. Анализ влияния внешних факторов на эффективность инвестиций. 7. Роль иностранных инвестиций в развитии национальной экономики 8. Особенности взаимодействия инвестиционного и финансового рынков. 9. Собственные источники инвестиционных ресурсов и способы их мобилизации 10. Анализ воздействия посткризисных факторов на инвестиционный процесс в России. 11. Сравнительный анализ отечественных и зарубежных моделей инвестирования 12. Оценка эффективности фондового и кредитного варианта инвестирования в российской экономике 13. Оценка эффективности инвестиционных проектов, требующих государственной поддержки 14. Оценка инвестиционных предпочтений частных и государственных инвесторов 15. Анализ российского фондового рынка и выбор инвестиционной политики 16. Российская практика финансирования и кредитования инвестиций. 17. Особенности формирования портфеля реальных инвестиций 18. Анализ участия государства в инвестиционном процессе 19. Зарубежный опыт инвестиционной деятельности банков и возможности его использования в российских условиях 20. Бизнес-план и его роль в финансовом обосновании инвестиционной работы 21. Оценка эффективности капитальных вложений в современных условиях. 22. Оценка инвестиционных качеств и эффективности финансовых инструментов. 23. Стратегические приоритеты инвестирования в условиях современной экономики. 24. Проблемы и пути мобилизации инвестиционных ресурсов. 25. Финансовый потенциал инвестиционной деятельности в реальном секторе российской экономики. 26. Оценка эффективности реальных инвестиционных проектов

	27. Проблемы привлечения иностранных инвестиций в экономику России. 28. Особенности деятельности инвестиционных банков и их роль в экономике. 29. Ценные бумаги, как объект инвестирования.
информац ионно- аналитиче ская	1. Анализ риска инвестиционной работы 2. Дисконтирование как способ учета конъюнктуры на фьючерсном рынке 3. Эффективность деятельности коммерческих организаций с иностранными инвестициями 4. Оценка ожидаемой эффективности инвестиционной работы в условиях риска и неопределенности. 5. Интервально-вероятностный подход к оценке инвестиционной работы в условиях неопределенности 6. Инвестиционная стратегия организации: принципы и этапы разработки. 7. Диверсификация инвестиционного портфеля как способ снижения риска
предприн имательск ая	1. Анализ влияния инвестиций на эффективность хозяйственной деятельности предприятия 2. Анализ финансирования инвестиций на предприятии 3. Риск вложений в ценные бумаги и методы его оценки. 4. Анализ формирования источников финансирования инвестиционной деятельности предприятий и их структуры 5. Роль амортизационной политики как инструмента стимулирования частных инвестиций 6. Анализ формирования и оценки инвестиционного портфеля организации 7. Оценка эффективности участия предприятия в инвестиционном проекте 8. Оценка эффективности инвестиционной работы для акционеров 9. Оценка экономической эффективности проектируемых предприятий 10. Оценка финансовой реализуемости инвестиционной работы. 11. Оценка эффективности инвестиционной работы отраслевыми управленческими структурами 12. Организационно-экономический механизм реализации инвестиционной работы с учетом факторов неопределенности и риска 13. Анализ безубыточности и эффективности инвестиционной работы 14. Оценка эффективности инвестиционных проектов, реализуемых на действующем предприятии 15. Аналитическая оценка эффективности финансового лизинга в инвестиционном проектировании. 16. Анализ и оценка влияния инфляции на принятие долгосрочных инвестиционных решений 17. Особенности метода альтернативных издержек в инвестиционном проектировании. 18. Проблемы практической оценки инвестиционных проектов 19. Деятельность паевых инвестиционных фондов и их роль в привлечении сбережений населения. 20. Оценка деятельности страховых компаний как институциональных

	инвесторов 21. Роль банковской системы в решении проблем повышения эффективности финансового посредничества 22. Анализ участия коммерческих банков в инвестиционном процессе 23. Оценка рисков инвестиционного портфеля предприятия. 24. Анализ финансирования инвестиционных проектов
--	--

3. СТРУКТУРА РАБОТЫ

Курсовая работа должна содержать элементы новизны, наряду с фундаментальным аспектом должен быть проведен анализ современного состояния изучаемой проблемы, а также включенность в региональную проблематику. Задание по курсовой работе индивидуализируются с учетом интересов и способностей студентов.

Курсовая работа должна состоять из введения, теоретической части, эмпирической (практической, расчетно-графической) части, заключения, списка литературы и приложения. В отдельных случаях, в соответствии с тематикой работы, эмпирическая часть может отсутствовать.

Структура работы состоит из следующих обязательных элементов:

1. **Титульный лист** оформляется в соответствии с *Приложением 1*.
2. **Задание на курсовую работу** (*приложение 2*)
3. **Отзыв на курсовую работу** (*приложение 3*)
4. **Содержание** (*приложение 4*)
5. **Введение**

Во введении обосновывается актуальность выбранной темы исследования; отражаются объект, предмет, задачи, цели, методы, новизна, теоретическая и практическая значимость исследования.

Глава 1 – Теоретическая

Теоретическая часть должна содержать анализ состояния изучаемой проблемы на основе обзора научной, научно-информационной, справочной литературы. Представленный материал должен быть логически связан с целью исследования. В параграфах теоретической части необходимо отражать отдельные компоненты проблемы и завершать их выводами.

Глава 2 – Аналитическая

Эмпирическая (практическая, расчетно-графическая) часть (при наличии) включает описание системы экспериментального исследования, обоснование методов исследования, анализ результатов экспериментального исследования, схемы, графические и математические способы интерпретации полученных данных, выводы.

Глава 3 – Проектная

В данной главе должны быть представлены возможные пути реализации проблем, выявленных в ходе выполнения аналитической части работы, аргументированные предложения по улучшению сложившейся ситуации.

Заключение

Заключение содержит выводы, подтверждающие или опровергающие первоначальные предположения (гипотезы), перспективы дальнейшего изучения проблемы, связь с практикой, анализ реализации целей и задач исследования.

Список использованных источников и литературы (приложение 5)

Список использованных источников и литературы должен быть составлен в соответствии с требованиями ГОСТа к оформлению библиографии

Приложения

Приложение содержит весь фактический материал экспериментальных исследований (анкеты, опросники, схемы, чертежи, расчетные материалы, карты, рисунки, ответы респондентов и т.д.).

Каждое приложение надо начинать с новой страницы. Приложения имеют общую с остальной частью работы сквозную нумерацию страниц.

Заголовок «Приложение» пишется в верхнем правом углу. Все приложения нумеруются, например: Приложение 2. Если приложение одно, то его не нумеруют.

Если Приложение имеет заголовок, который пишется посередине с прописной буквы отдельной строкой.

4. ОБЩИЕ ТРЕБОВАНИЯ К НАПИСАНИЮ И ОФОРМЛЕНИЮ РАБОТЫ

Страницы текста письменной работы и включенные в работу иллюстрации и таблицы должны соответствовать формату А4 по ГОСТ 9327. Допускается применение формата А3 при наличии большого количества таблиц и иллюстраций данного формата.

Письменная работа должна быть выполнена любым печатным способом на одной стороне листа белой бумаги формата А4 через полтора интервала.

Допускается при подготовке заключительного отчета о НИР печатать через один интервал, если отчет имеет значительный объем (500 и более страниц). Цвет шрифта должен быть черным, размер шрифта - 14 пт. Тип шрифта для текста работы - Times New Roman. Полуужирный шрифт применяют только для заголовков разделов и подразделов, заголовков структурных элементов. Использование курсива допускается для обозначения объектов (биология, геология, медицина, нанотехнологии, генная инженерия и др.) и написания терминов (например, *in vivo*, *in vitro*) и иных объектов и терминов на латыни.

Для акцентирования внимания может применяться выделение текста с помощью шрифта иного начертания, чем шрифт основного текста, но того же кегля и гарнитуры. Разрешается для написания определенных терминов, формул, теорем применять шрифты разной гарнитуры.

Текст работы следует печатать, соблюдая следующие размеры полей: левое - 30 мм, правое - 15 мм, верхнее и нижнее - 20 мм. Абзацный отступ должен быть одинаковым по всему тексту работы и равен 1,25 см.

Вне зависимости от способа выполнения работы качество напечатанного текста и оформления иллюстраций, таблиц, распечаток программ должно удовлетворять требованию их четкого воспроизведения.

При выполнении работы необходимо соблюдать равномерную плотность и четкость изображения по всему отчету. Все линии, буквы, цифры и знаки должны иметь одинаковую контрастность по всему тексту отчета.

Фамилии, наименования учреждений, организаций, фирм, наименования изделий и другие имена собственные в работе приводят на языке оригинала. Допускается транслитерировать имена собственные и приводить наименования организаций в переводе на язык работы с добавлением (при первом упоминании) оригинального названия по ГОСТ 7.79.

Сокращения слов и словосочетаний на русском и иностранных языках оформляют в соответствии с требованиями ГОСТ 7.11, ГОСТ 7.12.

Построение работы

Наименования структурных элементов работы: «СОДЕРЖАНИЕ», «ВВЕДЕНИЕ», «ЗАКЛЮЧЕНИЕ», «СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ», «ПРИЛОЖЕНИЕ» служат заголовками структурных элементов отчета.

Заголовки структурных элементов следует располагать в середине строки без точки в конце, прописными буквами, не подчеркивая. Каждый структурный элемент и каждый раздел основной части работы начинают с новой страницы.

Основную часть работы следует делить на разделы, подразделы и пункты. Пункты при необходимости могут делиться на подпункты. Разделы и подразделы работы должны иметь заголовки. Пункты и подпункты, как правило, заголовков не имеют.

Заголовки разделов и подразделов основной части работы следует начинать с абзацного отступа и размещать после порядкового номера, печатать с прописной буквы, полужирным шрифтом, не подчеркивать, без точки в конце. Пункты и подпункты могут иметь только порядковый номер без заголовка, начинающийся с абзацного отступа.

Если заголовок включает несколько предложений, их разделяют точками. Переносы слов в заголовках не допускаются.

Расстояние между заголовком и текстом должно быть равно 3 или 4 интервалам (15 мм). Таким образом, если работа напечатана интервалом 1,5, то это значит, что расстояние между заголовком и текстом равно одной пустой строке. Расстояние между заголовками главы и параграфа – 2 интервала (8 мм).

Нумерация страниц работы

Страницы работы следует нумеровать арабскими цифрами, соблюдая сквозную нумерацию по всему тексту работы, включая приложения. Номер страницы проставляется в центре нижней части страницы без точки. Приложения, которые приведены в работе и имеющие собственную нумерацию, допускается не перенумеровать.

Титульный лист включают в общую нумерацию страниц работы. Номер страницы на титульном листе не проставляют.

Иллюстрации и таблицы, расположенные на отдельных листах, включают в общую нумерацию страниц работы. Иллюстрации и таблицы на листе формата А3 учитывают как одну страницу.

Нумерация разделов, подразделов, пунктов, подпунктов работы

Разделы должны иметь порядковые номера в пределах всей работы, обозначенные арабскими цифрами без точки и расположенные с абзацного отступа. Подразделы должны иметь нумерацию в пределах каждого раздела. Номер подраздела состоит из номеров

раздела и подраздела, разделенных точкой. В конце номера подраздела точка не ставится. Разделы, как и подразделы, могут состоять из одного или нескольких пунктов.

Если работа не имеет подразделов, то нумерация пунктов в ней должна быть в пределах каждого раздела и номер пункта должен состоять из номеров раздела и пункта, разделенных точкой. В конце номера пункта точка не ставится.

Если работа имеет подразделы, то нумерация пунктов должна быть в пределах подраздела и номер пункта должен состоять из номеров раздела, подраздела и пункта, разделенных точками.

Пример - Приведен фрагмент нумерации раздела, подраздела и пунктов отчета о НИР:

3 Принципы, методы и результаты разработки и ведения классификационных систем ВИНТИ

3.1 Рубрикатор ВИНТИ

3.1.1 Структура и функции рубрикатора

3.1.2 Соотношение Рубрикатора ВИНТИ и ГРНТИ

3.1.3 Место рубрикатора отрасли знания в рубрикационной системе ВИНТИ

Если раздел или подраздел состоит из одного пункта, то пункт не нумеруется.

Если текст работы подразделяется только на пункты, они нумеруются порядковыми номерами в пределах работы.

Пункты при необходимости могут быть разбиты на подпункты, которые должны иметь порядковую нумерацию в пределах каждого пункта: 4.2.1.1, 4.2.1.2, 4.2.1.3 и т.д.

Внутри пунктов или подпунктов могут быть приведены перечисления. Перед каждым элементом перечисления следует ставить тире. Простые перечисления отделяются запятой, сложные - точкой с запятой.

При наличии конкретного числа перечислений допускается перед каждым элементом перечисления ставить арабские цифры, после которых ставится скобка.

Перечисления приводятся с абзацного отступа в столбик.

Пример 1

Информационно-сервисная служба для обслуживания удаленных пользователей включает следующие модули:

- удаленный заказ,
- виртуальная справочная служба,
- виртуальный читальный зал.

Пример 2

Работа по оцифровке включала следующие технологические этапы:

- а) первичный осмотр и структурирование исходных материалов,
- б) сканирование документов,
- в) обработка и проверка полученных образов,
- г) структурирование оцифрованного массива,
- д) выходной контроль качества массивов графических образов.

Пример 3

8.2.3 Камеральные и лабораторные исследования включали разделение всего

выявленного видового состава растений на четыре группы по степени использования их копытными:

- 1) случайный корм,
- 2) второстепенный корм,
- 3) дополнительный корм,
- 4) основной корм.

Пример 4

7.6.4 Разрабатываемое сверхмощное устройство можно будет применять в различных отраслях реального сектора экономики:

- в машиностроении:

- 1) для очистки отливок от формовочной смеси;
- 2) для очистки лопаток турбин авиационных двигателей;
- 3) для холодной штамповки из листа;

- в ремонте техники:

- 1) устранение наслоений на внутренних стенках труб;
- 2) очистка каналов и отверстий небольшого диаметра от грязи.

Заголовки должны четко и кратко отражать содержание разделов, подразделов. Если заголовок состоит из двух предложений, их разделяют точкой.

Иллюстрации

Иллюстрации (чертежи, графики, схемы, компьютерные распечатки, диаграммы, фотоснимки) следует располагать в работе непосредственно после текста, где они упоминаются впервые, или на следующей странице (по возможности ближе к соответствующим частям текста отчета). На все иллюстрации в работе должны быть даны ссылки. При ссылке необходимо писать слово «рисунок» и его номер, например: «в соответствии с рисунком 2» и т.д.

Чертежи, графики, диаграммы, схемы, помещаемые в работе, должны соответствовать требованиям стандартов Единой системы конструкторской документации (ЕСКД).

Количество иллюстраций должно быть достаточным для пояснения излагаемого текста работы. Не рекомендуется в работе приводить объемные рисунки.

Иллюстрации, за исключением иллюстраций, приведенных в приложениях, следует нумеровать арабскими цифрами сквозной нумерацией. Если рисунок один, то он обозначается: Рисунок 1.

Пример - Рисунок 1 - Схема прибора

Иллюстрации каждого приложения обозначают отдельной нумерацией арабскими цифрами с добавлением перед цифрой обозначения приложения: Рисунок А.3.

Допускается нумеровать иллюстрации в пределах раздела работы. В этом случае номер иллюстрации состоит из номера раздела и порядкового номера иллюстрации, разделенных точкой: Рисунок 2.1.

Иллюстрации при необходимости могут иметь наименование и пояснительные данные (подрисуночный текст). Слово «Рисунок», его номер и через тире наименование

заголовков
)

Таблицы, за исключением таблиц приложений, следует нумеровать арабскими цифрами сквозной нумерацией.

Таблицы каждого приложения обозначаются отдельной нумерацией арабскими цифрами с добавлением перед цифрой обозначения приложения. Если в работе одна таблица, она должна быть обозначена «Таблица 1» или «Таблица А.1» (если она приведена в приложении А).

Допускается нумеровать таблицы в пределах раздела при большом объеме работы. В этом случае номер таблицы состоит из номера раздела и порядкового номера таблицы, разделенных точкой: Таблица 2.3.

Заголовки граф и строк таблицы следует печатать с прописной буквы, а подзаголовки граф - со строчной буквы, если они составляют одно предложение с заголовком, или с прописной буквы, если они имеют самостоятельное значение. В конце заголовков и подзаголовков таблиц точки не ставятся. Названия заголовков и подзаголовков таблиц указывают в единственном числе.

Таблицы слева, справа, сверху и снизу ограничивают линиями. Разделять заголовки и подзаголовки боковика и граф диагональными линиями не допускается. Заголовки граф выравнивают по центру, а заголовки строк - по левому краю.

Горизонтальные и вертикальные линии, разграничивающие строки таблицы, допускается не проводить, если их отсутствие не затрудняет пользование таблицей.

Текст, повторяющийся в строках одной и той же графы и состоящий из одиночных слов, заменяют кавычками. Ставить кавычки вместо повторяющихся цифр, буквенно-цифровых обозначений, знаков и символов не допускается.

Если текст повторяется, то при первом повторении его заменяют словами «то же», а далее кавычками.

В таблице допускается применять размер шрифта меньше, чем в тексте отчета.

Примечания и сноски

Примечания приводят в работе, если необходимы пояснения или справочные данные к содержанию текста, таблиц или графического материала.

Слово «Примечание» следует печатать с прописной буквы с абзачного отступа, не подчеркивая.

Примечания следует помещать непосредственно после текстового, графического материала или таблицы, к которым относятся эти примечания. Если примечание одно, то после слова «Примечание» ставится тире и текст примечания печатают с прописной буквы. Одно примечание не нумеруется. Несколько примечаний нумеруют по порядку арабскими цифрами без точки.

Примеры

1 Примечание - Применение локально введенных кодов обеспечивает определенный уровень гибкости, который дает возможность проводить улучшения или изменения, сохраняя при этом совместимость с основным набором элементов данных.

2 Примечания

1 К тексту дается... .

2 Дополнительные данные... .

При необходимости дополнительного пояснения в работе допускается использовать примечание, оформленное в виде сноски. Знак сноски ставят без пробела непосредственно после того слова, числа, символа, предложения, к которому дается пояснение. Знак сноски указывается надстрочным арабскими цифрами. Допускается вместо цифр использовать знак звездочка - *.

Сноску располагают с абзацного отступа в конце страницы, на которой приведено поясняемое слово (словосочетание или данные). Сноску отделяют от текста короткой сплошной тонкой горизонтальной линией с левой стороны страницы.

Формулы и уравнения

Уравнения и формулы следует выделять из текста в отдельную строку. Выше и ниже каждой формулы или уравнения должно быть оставлено не менее одной свободной строки. Если уравнение не умещается в одну строку, оно должно быть перенесено после знака равенства (=) или после знаков плюс (+), минус (-), умножения (x), деления (:) или других математических знаков. На новой строке знак повторяется. При переносе формулы на знаке, символизирующем операцию умножения, применяют знак «X».

Пояснение значений символов и числовых коэффициентов следует приводить непосредственно под формулой в той же последовательности, в которой они представлены в формуле. Значение каждого символа и числового коэффициента необходимо приводить с новой строки. Первую строку пояснения начинают со слова «где» без двоеточия с абзаца.

Формулы в работе следует располагать посередине строки и обозначать порядковой нумерацией в пределах всей работы арабскими цифрами в круглых скобках в крайнем правом положении на строке. Одну формулу обозначают (1).

Пример -

$$A = \frac{a}{b} \quad (1)$$

$$A = \frac{c}{d} \quad (2)$$

Ссылки в работе на порядковые номера формул приводятся в скобках: в формуле (1).

Формулы, помещаемые в приложениях, нумеруются арабскими цифрами в пределах каждого приложения с добавлением перед каждой цифрой обозначения приложения: (В.1).

Допускается нумерация формул в пределах раздела. В этом случае номер формулы состоит из номера раздела и порядкового номера формулы, разделенных точкой: (3.1).

Ссылки

В работе рекомендуется приводить ссылки на использованные источники. При

нумерации ссылок на документы, использованные при написании работы, приводится сплошная нумерация для всего текста отчета в целом или для отдельных разделов. Порядковый номер ссылки (отсылки) приводят арабскими цифрами в квадратных скобках в конце текста ссылки. Порядковый номер библиографического описания источника в списке использованных источников соответствует номеру ссылки.

Ссылаться следует на документ в целом или на его разделы и приложения.

При ссылках на стандарты и технические условия указывают их обозначение, при этом допускается не указывать год их утверждения при условии полного описания стандарта и технических условий в списке использованных источников в соответствии с ГОСТ 7.1.

Примеры

- 1 приведено в работах [1] - [4].
- 2 по ГОСТ 29029.
- 3 в работе [9], раздел 5.

5. ПОСЛЕДОВАТЕЛЬНОСТЬ ВЫПОЛНЕНИЯ ЗАДАНИЯ

Руководство курсовыми работами начинается с выдачи задания студентам. В этот период необходимым условием, обеспечивающим эффективность дальнейшего руководства, является индивидуальная беседа руководителя со студентом по заданию. В ходе беседы руководитель должен выяснить степень подготовленности студента к выполнению данного задания, рекомендовать необходимую литературу и информировать о порядке выполнения задания. В результате индивидуальной беседы может быть уточнена или выбрана студентом другая тема работы.

Одной из важных форм руководства является предварительный просмотр выполненной курсовой работы. После проверки руководителем выполнения одного этапа работы студенту (в случае положительного заключения) разрешается перейти к следующему этапу.

В целом последовательность выполнения курсовой работы можно представить в виде следующих этапов работы:

- первый этап (1-2 неделя) - составление плана работы и календарного плана работы на весь период;
- второй этап (3-4 неделя) - систематическая работа над литературой: сбор и анализ первичного статистического, организационно-экономического и нормативно-правового материала по рассматриваемой проблеме;
- на третьем этапе (5-16 недели) – работа над основной частью курсовой работы, которая содержит теоретическую, аналитическую (проблемно-диагностическую) и проектно-прикладную главы;
- на четвертом этапе (17-18 недели) – оформление и предоставление работы на кафедру.

6. КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ РАБОТЫ

Оценка «отлично» выставляется студенту, если он показал глубокое и хорошо аргументированное обоснование темы; четкую формулировку и понимание изучаемой проблемы; широкое и правильное использование относящейся к теме литературы и примененных аналитических методов; проявлено умение выявлять недостатки использованных теорий и делать обобщения на основе отдельных деталей. Содержание

исследования и ход защиты указывают на наличие навыков работы студента в данной области. Оформление курсовой работы соответствует предъявляемым требованиям с наличием необходимой библиографии. Отзыв научного руководителя положителен. Защита курсовой работы показала повышенную подготовленность студента и его склонность к аналитической и проектной работе.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если присутствует аргументированное обоснование темы; четкая формулировка и понимание изучаемой проблемы; использование ограниченного числа литературных источников, но достаточного для проведения исследования. Работа основана на среднем по глубине анализе изучаемой проблемы и при этом сделано незначительное число обобщений. Содержание исследования и ход защиты указывают на наличие практических навыков работы студента в данной области. Оформление курсовой работы соответствует предъявляемым требованиям с наличием необходимой библиографии. Отзыв научного руководителя положителен. Ход защиты курсовой работы показал достаточную теоретическую и практическую подготовку студента.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если присутствует достаточное обоснование выбранной темы, но отсутствует глубокое понимание рассматриваемой проблемы. В библиографии даны в основном ссылки на стандартные литературные источники. Научные труды, необходимые для всестороннего изучения проблемы, использованы в ограниченном объеме. Заметна нехватка компетентности студента в данной области знаний. Оформление курсовой работы с элементами небрежности. Отзыв научного руководителя положителен, но имеются отдельные замечания. Защита курсовой работы показала удовлетворительную теоретическую и практическую подготовку студента, ограниченную склонность к научной работе.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если тема курсовой работы представлена в общем, виде. Ограниченное число использованных литературных источников. Шаблонное изложение материала. Наличие догматического подхода к использованным теориям и концепциям. Суждения по исследуемой проблеме не всегда компетентны. Неточности и неверные выводы по изучаемой литературе. Курсовая работа оформлена с элементами заметных отступлений от принятых требований. Отзыв научного руководителя с существенными замечаниями, но дают возможность публичной защиты курсовой работы. Во время защиты студентом проявлена ограниченная научная эрудиция.

7. ПОРЯДОК ЗАЩИТЫ РАБОТЫ

Защита состоит в коротком докладе студента по выполненной работе и в ответах на вопросы присутствующих на защите. Научный руководитель зачитывает отзыв на курсовую работу студента

Результаты защиты курсовой работы, согласно действующему Положению о текущем контроле и промежуточной аттестации в СКФУ, оцениваются дифференцированной отметкой по пятибалльной системе. Оценка курсовой работы заносится в зачетную книжку студента и зачетно-экзаменационную ведомость, составляемую в 2-х экземплярах, один из которых хранится на кафедре в течение всего срока обучения студента, другой представляется в дирекцию института (филиала) или деканат факультета.

Защита курсовых проектов, предусмотренных учебным планом, проводится не позднее, чем за две недели до начала зачетно-экзаменационной сессии.

Студент, не представивший в установленный срок курсовая работа или не защитивший его по неуважительной причине, считается имеющим академическую задолженность.

Курсовые проекты, представляющие теоретический и практический интерес, следует представлять на конкурс в студенческие научные общества, конференции, отмечать приказом по университету.

Выполненные проекты после их защиты должны храниться на кафедре в течение 2 лет, не считая года написания; затем работы, не представляющие для кафедры интерес, уничтожаются по акту.

8. СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

8.1 Основная литература:

1. Турманидзе, Т.У. Финансовый анализ: учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям / Т.У. Турманидзе. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2023. - 287 с.

2. Сухов, В.Д. Инвестиционный анализ: теория и практика : учебник для бакалавров / Сухов В. Д. - Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. - 216 с

8.2 Перечень дополнительной литературы:

Шишова, Л. С. Комплексный экономический анализ финансовой деятельности : учебно-методическое пособие / Л. С. Шишова, Н. Д. Авилова. — Москва : РУТ (МИИТ), 2020. — 49 с.

8. 3 Методическая литература:

1. Методические указания по выполнению практических занятий по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ» направление подготовки 38.03.01. Экономика
2. Методические указания для обучающихся по организации и проведению самостоятельной работы «Финансово-инвестиционный анализ» 38.03.01. Экономика
3. Методические рекомендации для студентов по выполнению курсовых работ по дисциплине «Финансово-инвестиционный анализ» 38.03.01. Экономика

8.4 Интернет-ресурсы:

1. <https://www.gks.ru/> - официальный сайт Федеральной службы государственной статистики.
2. <https://stavstat.gks.ru/> - Управление Федеральной службы государственной статистики по Северо-Кавказскому федеральному округу.
3. <https://www.minfin.ru/ru/> - официальный сайт Министерства финансов РФ
4. ЭБС «Университетская библиотека онлайн» - <http://biblioclub.ru>
5. Научная электронная библиотека e-library – www.elibrary.ru

Приложение

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

КУРСОВАЯ РАБОТА

по дисциплине: _____

на тему: _____

Выполнил:

Студент __ курса группы _____
направления подготовки _____

_____ формы обучения

(подпись)

Руководитель работы:

(должность)

(Ф.И.О.)

Работа допущена к защите _____ «__» _____ 201__ г.
(подпись руководителя)

Работа выполнена и
защищена с оценкой _____ Дата защиты «__» _____ 201__ г.

Члены комиссии: _____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (Ф.И.О.)
_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (Ф.И.О.)
_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (Ф.И.О.)

Пятигорск, 201__ г.

УТВЕРЖДАЮ

Зав. кафедрой ЭУП, д-р экон. наук,
профессор Новоселова Н.Н.

 (подпись)

Институт

Кафедра _____

Направление подготовки _____

Направленность (профиль) _____

ЗАДАНИЕ
на курсовую работу

студента _____

по дисциплине _____

1. Тема работы _____

2. Цель _____

3. Задачи _____

4. Перечень подлежащих разработке вопросов:

а) по теоретической части _____

б) по аналитической части _____

5. Исходные данные:

а) по литературным источникам _____

б) по вариантам, разработанным преподавателем _____

в) иное _____

6. Список рекомендуемой литературы _____

7. Контрольные сроки представления отдельных разделов курсовой работы:

25 % - _____ " ____ " _____ 201_ г.

50 % - _____ " ____ " _____ 201_ г.

75 % - _____ " ____ " _____ 201_ г.

100 % - _____ " ____ " _____ 201_ г.

8. Срок защиты студентом курсовой работы " _____ " _____ 201_ г.

Дата выдачи задания " ____ " _ 201_ г.

Руководитель курсовой работы

(ученая степень, звание)
фамилия)_____
(личная подпись)_____
(инициалы,

Задание принял (а) к исполнению студент(ка) _____ формы обучения

____ курса _____ группы _____
(личная подпись) (инициалы,
фамилия)

ОТЗЫВ

на курсовой работы студента/ки ____ курса

Ф.И.О. _____

Тема: _____

Актуальность: курсовой работы посвящен _____

В первой главе _____

Вторая глава _____

Выводы, сделанные в Заключение, соответствуют целям, поставленным во Введении. Проанализирован _____ объем литературы. За время работы студент/ка проявил/а себя как _____

Замечания _____

Таким образом, работа выполнена на _____ уровне, соответствует требованиям, предъявляемым к курсовым работам, и заслуживает оценки _____.

Научный руководитель

(степень, звание, должность)

(Ф.И.О.)

"__" .. _____ 201__ г.