

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Забайкальский государственный университет»
(ФГБОУ ВО «ЗабГУ»)

Факультет экономики и управления
Кафедра Экономики и бухгалтерского учета

УТВЕРЖДАЮ:

Декан факультета

Факультет экономики и
управления

Лавров Александр Юрьевич

«___» _____ 20___
г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Б1.В.05 Экономическая оценка инвестиций
на 216 часа(ов), 6 зачетных(ые) единиц(ы)
для направления подготовки (специальности) 38.03.01 - Экономика

составлена в соответствии с ФГОС ВО, утвержденным приказом
Министерства образования и науки Российской Федерации от
«___» _____ 20___ г. №___

Профиль – Бухгалтерский учет, анализ и аудит (для набора 2022)
Форма обучения: Очно-заочная

1. Организационно-методический раздел

1.1 Цели и задачи дисциплины (модуля)

Цель изучения дисциплины:

овладение студентами теоретическими знаниями об основах функционирования инвестиционного рынка, понятиях и определениях инвестиций, особенностях инвестиционной деятельности предприятий, типах и классификаций инвестиций

Задачи изучения дисциплины:

исследование фондового портфеля
управление рисками при операциях с ценными бумагами
методы оценки инвестиционных проектов учитывающих и не учитывающих фактор времени
учёт неопределённости и риска при оценке эффективности инвестиционных проектов
оценка предпринимательского бизнеса и отбор и ранжирование проектов

1.2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОП

Дисциплина базируется на знании дисциплин обязательной части учебного плана: Входит в состав части формируемой участниками образовательных отношений. Основывается на знаниях, полученных по дисциплинам: финансы, экономика фирмы, бухгалтерского учета

1.3. Объем дисциплины (модуля) с указанием трудоемкости всех видов учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 6 зачетных(ые) единиц(ы), 216 часов.

Виды занятий	Семестр 5	Всего часов
Общая трудоемкость		216
Аудиторные занятия, в т.ч.	34	34
Лекционные (ЛК)	17	17
Практические (семинарские) (ПЗ, СЗ)	17	17
Лабораторные (ЛР)	0	0
Самостоятельная работа студентов (СРС)	146	146
Форма промежуточной аттестации в семестре	Экзамен	36
Курсовая работа (курсовой	КР	

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Планируемые результаты освоения образовательной программы		Планируемые результаты обучения по дисциплине
Код и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции, формируемые в рамках дисциплины	Дескрипторы: знания, умения, навыки и (или) опыт деятельности
ПК-5	<p>ПК-5-1. Знает основные методы и средства использования специальных программных продуктов, применяемых для выполнения бухгалтерско-аналитических и контрольных функций в экономическом субъекте</p> <p>ПК-5-2. Умеет использовать специальные программные продукты для выполнения бухгалтерско-аналитических и контрольных функций в экономическом субъекте</p> <p>ПК-5-3. Владеет навыками использования специальных программных продуктов, применяемых для выполнения бухгалтерско-аналитических и контрольных функций в экономическом субъекте</p>	<p>Знать: основные методы и средства использования специальных программных продуктов, применяемых для выполнения бухгалтерско-аналитических и контрольных функций в экономическом субъекте .</p> <p>при осуществлении экономической оценки инвестиций</p> <p>Уметь: использовать специальные программные продукты для выполнения бухгалтерско-аналитических и контрольных функций в экономическом субъекте при оценке инвестиций</p> <p>Владеть: Владеть навыками: использования специальных программных продуктов, применяемых для выполнения бухгалтерско-аналитических и контрольных функций в экономическом субъекте при экономической оценке инвестиций</p>

3. Содержание дисциплины

3.1. Разделы дисциплины и виды занятий

3.1 Структура дисциплины для очно-заочной формы обучения

Модуль	Номер	Наименование	Темы раздела	Всего	Аудиторны	С
--------	-------	--------------	--------------	-------	-----------	---

	раздела	раздела		часов	е занятия			Р С
					Л К	П З (С З)	Л Р	
1	1.1	Особенности бизнес-планирования в России	Понятие и сущность бизнес-плана и бизнес-планирования. Функции бизнес-плана	44	4	4	0	36
	1.2	Виды и типы бизнес-планов	Классификация, назначение и особенности бизнес-проектов. Особенности разработки различных видов проектов бизнес-проектов.	44	4	4	0	36
2	2.1	Порядок разработки бизнес-плана	Информационное обеспечение бизнес-плана. Структура и разделы бизнес-плана.	46	5	5	0	36
	2.2	Методы оценки и анализа реализации бизнес-планов проектов	Оценка экономической, бюджетной, коммерческой и социальной эффективности. Оценка рисков и управление рисками в бизнес-планировании.	46	4	4	0	38
Итого				180	17	17	0	146

3.2. Содержание разделов дисциплины

3.2.1. Лекционные занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Анализ инвестиционного рынка	Анализ инвестиционного рынка. Особенности формирования инвестиционного предложения. Механизм равновесных цен на инвестиционном рынке.	2
	1.1	Экономическое содержание	Экономическое содержание инвестиций. Особенности	2

		инвестиций.	инвестиционной деятельности предприятий. Субъекты и объекты инвестиций	
	1.2	Типы и классификация инвестиций.	Типы и классификация инвестиций. Стоимость и структура капитала.	2
	1.2	Анализ фондового портфеля.	Анализ фондового портфеля. Управление рисками при операциях с ценными бумагами.	2
2	2.1	Методы оценки инвестиционных проектов, не учитывающих фактор времени	Методы оценки инвестиционных проектов, не учитывающих фактор времени	2
	2.1	Анализ методов оценки инвестиционных проектов, учитывающих фактор времени	Характеристика и порядок расчета показателей в методах оценки инвестиционных проектов, учитывающих фактор времени NPV, PI, DPP, IRR	3
	2.2	Учёт неопределённости и риска при оценке эффективности и инвестиционных проектов.	Статические методы и показатели экономической эффективности проектов: Динамические методы и показатели экономической эффективности проектов. Оценка социальной, эффективности проектов. Оценка бюджетной эффективности проектов Механизм реализации инвестиционных решений.	2
	2.2	Норма дисконта и поправка на риск. Оценка совокупной инфляции. Отбор и ранжирование инвестиционных проектов.	Методы расчета ставки дисконтирования. Прогнозирование инфляции, оценка совокупной инфляции. Методы отбора и ранжирования инвестиционных проектов.	2

3.2.2. Практические занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Понятие и сущность бизнес-плана и бизнес-планирования.	Место бизнес- планирования в общей системе планирования. Сущность, роль и значение бизнес –планирования в условиях рынка. Бизнес план как инструмент привлечения инвестиций	2
	1.1	Функции бизнес-плана	Основные функции бизнес- планов Понятие жизненного цикла проектов, разновидности жизненного цикла и этапов реализации проекта. Особенности жизненного цикла нетрадиционных проектов. Описание этапов реализации проектов. Бизнес- модель реализации инновационных проектов Стартап проекты особенности их планирования	2
	1.2	Классификация, назначение и особенности бизнес- проектов.	Классификация, назначение и особенности бизнес-проектов Субъекты и объекты Бизнес- планирования. Характеристику участников проектов	2
	1.2	Особенности разработки различного вида бизнес- проектов.	Особенности разработки и отличительные характеристики инвестиционных, инновационных, экономических, организационных и социальных бизнес-проектов. Исследование рынка как основа формирования бизнес-идеи. Формулировка целей, выбор и оценка бизнес- идеи	2
2	2.1	Информационное обеспечение бизнес-плана.	Информационное обеспечение бизнес-плана. Рынок сбыта, конкуренция, сбыт и продажа. Анализ инвестиций в структуре бизнес-плана	3
	2.1	Структура и разделы бизнес-плана.	Состав и характеристика основных разделов бизнес- плана. Маркетинговый план. Организационный план. Производственный план (план оказания услуг). Финансовый план	2

	2.2	Оценка экономической, бюджетной, коммерческой и социальной эффективности.	Статические методы и показатели экономической эффективности проектов: Динамические методы и показатели экономической эффективности проектов. Оценка социальной, эффективности проектов. Оценка бюджетной эффективности проектов. Механизм реализации инвестиционных решений.	2
	2.2	Оценка рисков и управление рисками в бизнес-планировании.	Виды рисков. Классификации рисков. Методика оценки рисков. Процедуры оценки риска. Разработка процесса управления рисками, Идентификация рисков. Качественная и количественная оценка рисков. Методы управления риска. Способы снижения рисков	2

3.2.3. Лабораторные занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)

3.3. Содержание материалов, выносимых на самостоятельное изучение

Модуль	Номер раздела	Содержание материалов, выносимого на самостоятельное изучение	Виды самостоятельной деятельности	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Анализ инвестиционного рынка. Особенности формирования инвестиционного предложения. Механизм равновесных цен на инвестиционном рынке.	Собеседование, тестирование Решение задач	18
	1.1	Экономическое содержание инвестиций. Особенности инвестиционной деятельности предприятий. Субъекты и объекты инвестиций.	Тестирование Решение задач	18

	1.2	Типы и классификация инвестиций. Стоимость и структура капитала.	Тестирование	18
	1.2	Анализ фондового портфеля. Управление рисками при операциях с ценными бумагами.	Выполнение контрольной работы Решение задач	18
2	2.1	Анализ методов оценки инвестиционных проектов, не учитывающих фактор времени	Ответ на вопросы самоконтроля. Подготовка докладов Решение задач	18
	2.1	Анализ методов оценки инвестиционных проектов, учитывающих фактор времени.	Ответ на вопросы самоконтроля. Подготовка докладов Решение задач	18
	2.2	Учёт неопределённости и риска при оценке эффективности инвестиционных проектов	Ответ на вопросы самоконтроля. Подготовка докладов Решение задач	18
	2.2	Норма дисконта и поправка на риск. Оценка совокупной инфляции. Отбор и ранжирование инвестиционных проектов.	Ответ на вопросы самоконтроля. Тестирование Решение задач	20

4. Фонд оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Фонд оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины представлен в приложении.

[Фонд оценочных средств](#)

5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

5.1. Основная литература

5.1.1. Печатные издания

1. Игошин, Николай Витальевич. Инвестиции. Организация, управление, финансирование: учебник для вузов / Игошин Николай Витальевич. - 3-е изд., перераб. и доп. - Москва :

Юнити-Дана, 2005. - 448 с. : ил. - ISBN 5-238-00073-1. - ISBN 5-238-00769-8 : 180-00

2. Бочаров, Владимир Владимирович. Инвестиционный менеджмент : учеб. пособие / Бочаров Владимир Владимирович. - Санкт-Петербург : Питер, 2002. - 160 с. : ил. - (Краткий курс). - ISBN 5-272-00085-4 : 44-00

3. Гонин, Валерий Николаевич. Экономическая оценка инвестиций : учеб. пособие / Гонин Валерий Николаевич, Малышев Евгений Анатольевич, Сокол-Номоконова Ольга Владимировна. - Чита : ЧитГУ, 2008. - 194 с. : ил. - ISBN 978-5-9293-0303-6 : 137-60

5.1.2. Издания из ЭБС

1. Инвестиционный менеджмент : Учебник и практикум для вузов / под общ. ред. Кузнецова Д.В. - 2-е изд. - Москва : Юрайт, 2021. - 289 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/468887> (дата обращения: 10.08.2021). - ISBN 978-5-534-13779-8 : 819.00.

2. Брянцева, Л. В. Управление инвестиционной и инновационной деятельностью предприятия [Электронный ресурс] / Брянцева Л. В., Овсянников С. В., Давыдова Е. Ю. - Воронеж : ВГАУ, 2015. - 135 с. - Книга из коллекции ВГАУ - Экономика и менеджмент.

3. Касьяненко, Татьяна Геннадьевна. Экономическая оценка инвестиций : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / Касьяненко Татьяна Геннадьевна; Касьяненко Т.Г., Маховикова Г.А. - М. : Издательство Юрайт, 2016. - 559. - (Бакалавр и магистр. Академический курс). - ISBN 978-5-9916-3661-2 : 163.80. Режим доступа: <https://www.biblio-online.ru/book/DE78BEF3-8AC0-4B09-83B9-7AD9B1B1860C>

4. Касьяненко, Т. Г. Инвестиционный анализ : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / Т. Г. Касьяненко, Г. А. Маховикова. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 560 с. — (Серия : Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-04458-4.— Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/7EC9AE6F-1D14-4A46-9D37-47062C30392F.

5.2. Дополнительная литература

5.2.1. Печатные издания

1. Янковский, Константин Петрович. Инвестиции : учеб. пособие / Янковский Константин Петрович. - Санкт-Петербург : Питер, 2007. - 224 с. : ил. - (Краткий курс). - ISBN 5-469-01199-2 : 89-00.

2. Сокол-Номоконова, Ольга Владимировна. Финансовый менеджмент: управление инвестициями : учеб. пособие / Сокол-Номоконова Ольга Владимировна, Малышев Евгений Анатольевич, Афанасьева Анастасия Валерьевна. - Чита : ЧитГУ, 2011. - 185 с. - ISBN 978-5-9293-0596-2 : 124-00.

5.2.2. Издания из ЭБС

1. Борисова, Ольга Викторовна. Инвестиции в 2 т. Т. 1. Инвестиционный анализ : Учебник и практикум / Борисова Ольга Викторовна; Борисова О.В., Малых Н.И., Овешникова Л.В. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 218. - (Бакалавр и магистр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-01718-2. - ISBN 978-5-534-01719-9 : 90.09. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/51C910BA-14DF-464D-972C-BAE9FEEDB321

2. Борисова, Ольга Викторовна. Инвестиции в 2 т. Т. 2. Инвестиционный менеджмент : Учебник и практикум / Борисова Ольга Викторовна; Борисова О.В., Малых Н.И., Овешникова Л.В. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 309. - (Бакалавр и магистр.

Академический курс). - ISBN 978-5-534-01719-9. - ISBN 978-5-534-01798-4 : 120.39. Режим доступа: <https://www.biblio-online.ru/book/38120E97-38D7-4A15-B427-9FB9F179B343>

3. Кузнецов, Борис Тимофеевич. Инвестиционный анализ : Учебник и практикум для вузов / Кузнецов Б. Т. - 2-е изд. - Москва: Юрайт, 2021. - 363 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/469018> (дата обращения: 10.08.2021). - ISBN 978-5-534-02215-5 : 799.00.

5.3. Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

Название	Ссылка
Консультант +	https://www.consultant.ru/
Гарант	https://www.garant.ru/
Федеральная служба государственной статистики	https://rosstat.gov.ru
Библиотека экономической и управленческой литературы	http://eup.ru

6. Перечень программного обеспечения

Программное обеспечение общего назначения: ОС Microsoft Windows, Microsoft Office, АБВУУ FineReader, ESET NOD32 Smart Security Business Edition, Foxit Reader, АИБС "МегаПро".

Программное обеспечение специального назначения:

- 1) Система ГАРАНТ
- 2) СПС "Консультант Плюс"

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Наименование помещений для проведения учебных занятий и для самостоятельной работы обучающихся	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа	Состав оборудования и технических средств обучения указан в паспорте аудитории, закрепленной расписанием по факультету
Учебные аудитории для проведения практических занятий	
Учебные аудитории для проведения лабораторных занятий	
Учебные аудитории для промежуточной аттестации	

Учебные аудитории для курсового проектирования(выполнения курсовых работ)	Состав оборудования и технических средств обучения указан в паспорте аудитории, закреплённой расписанием по кафедре
Учебные аудитории для проведения групповых и индивидуальных консультаций	
Учебные аудитории для текущей аттестации	

8. Методические рекомендации по организации изучения дисциплины

Задачи самостоятельной работы студентов по освоению дисциплины «Бизнес-планирование»:

- активизация самостоятельной работы студентов;
- содействие развитию творческого мышления;-
- выработка умений и навыков аналитической работы.

Работа по организации самостоятельной работы студентов включает следующие этапы:

1. подбор литературы и электронных документов информационно-справочных систем «Консультант+», «ГАРАНТ», официальных сайтов финансовых институтов для самостоятельного изучения и раскрытия тем самостоятельной работы студентов студентами;
2. разработка и обоснование плана выполнения самостоятельной работы;
3. выполнение самостоятельной работы и консультирование у преподавателя;
4. защита результатов самостоятельной работы студентами на практических занятиях по соответствующим темам.

В методические указания к практическим занятиям включается следующая информация:

- цели и задачи самостоятельной работы с выделением этапов работы;
- описание методов самостоятельной работы;

Разработчик/группа разработчиков:
Инесса Владимировна Бочкарева

Типовая программа утверждена

Согласована с выпускающей кафедрой
Заведующий кафедрой

_____ «___» _____ 20__ г.