

Министерство сельского хозяйства Российской Федерации  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Смоленская государственная сельскохозяйственная академия»

Кафедра экономики и бухгалтерского учета

**Согласовано**

на научно-методическом совете  
экономического факультета  
«23» мая 2023 г.

**Утверждено**

решением кафедры  
экономики и бухгалтерского учета  
«22» мая 2023 г.  
протокол № 10

**Рабочая программа дисциплины**

**Рынок финансовых инструментов**

Направление подготовки **38.03.01 Экономика**

Направленность (профиль) программы **Экономика предприятия АПК**

Квалификация **бакалавр**

Форма обучения **очная, очно-заочная, заочная**

Смоленск 2023

Рабочая программа разработана в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.03.01 Экономика

Рабочая программа дисциплины разработана доцентом кафедры экономики и бухгалтерского учета к.э.н. Тимофеевой А.Л.

Рецензент:  
к.э.н. доцент кафедры управления производством  
ФГБОУ ВО Смоленской ГСХА Миронкина А.Ю.

**1. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с установленными в ОПОП ВО индикаторами достижения компетенций**

**1.1. Перечень компетенций, формируемых учебной дисциплиной**

<b>Код и наименование компетенции</b>	<b>Код и наименование индикатора достижения компетенции (ИДК)</b>
<b>Общепрофессиональная компетенция</b>	
ПК-3 Способен формировать исходные данные для проведения расчётов экономических показателей организации на основе механизмов функционирования рынка финансовых инструментов и рынка недвижимости для достижения финансовой безопасности экономических субъектов	ИД-1.ПК-3 Применяет принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка, анализирует работу финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов

**1.2 . Перечень планируемых результатов обучения по учебной дисциплине**

<b>Индикаторы достижения компетенций</b>	<b>Планируемые результаты обучения</b>
<b>Профессиональная компетенция</b>	
ПК-3 Способен формировать исходные данные для проведения расчётов экономических показателей организации на основе механизмов функционирования рынка финансовых инструментов и рынка недвижимости для достижения финансовой безопасности экономических субъектов	
ИД-1.ПК-3 Применяет принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка, анализирует работу финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов	<b>Знать:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– экономическую сущность финансовых инструментов;</li> <li>– особенности конкретных видов финансовых инструментов;</li> <li>– условия выпуска и обращения отдельных видов финансовых инструментов;</li> <li>– возможности использования финансовых инструментов в практике экономических субъектов.</li> </ul>
	<b>Уметь:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– анализировать работу финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов;</li> <li>– применять принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка;</li> <li>– анализировать во взаимосвязи экономические явления, процессы на финансовых рынках.</li> </ul>
	<b>Владеть:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– методами формирования исходных данных для проведения расчётов экономических показателей организации;</li> <li>– механизмами функционирования рынка финансовых инструментов;</li> <li>– методами достижения финансовой безопасности экономических субъектов.</li> </ul>

## 2. Цели и задачи освоения учебной дисциплины, место дисциплины в структуре ОПОП ВО

Дисциплина «Рынок финансовых инструментов» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений и является дисциплиной по выбору.

**Цель:** формирование профессиональной компетенции, теоретических знаний и практических навыков в области функционирования и регулирования рынка финансовых инструментов.

**Задачи:**

– Выяснить экономическую сущность финансовых инструментов, рассмотреть особенности конкретных видов финансовых инструментов, условия их выпуска и обращения, возможности использования в практике экономических субъектов.

– Рассмотреть структуру рынка финансовых инструментов, виды его участников, их взаимодействие, а также операции различных категорий участников с финансовыми инструментами.

– Овладеть методами формирования исходных данных для проведения расчётов экономических показателей организации на основе механизмов функционирования рынка финансовых инструментов для достижения финансовой безопасности экономических субъектов.

– Научится применять принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка, анализировать работу финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов.

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

### 3.1 Очная форма обучения

Вид учебной работы	4 семестр
Общая трудоемкость дисциплины, зачетных единиц	3
<b>часов</b>	<b>108</b>
<b>Аудиторная (контактная) работа, часов</b>	<b>48</b>
в т.ч. занятия лекционного типа	16
занятия семинарского типа	32
<b>Самостоятельная работа обучающихся, часов</b>	<b>58</b>
<b>Контроль</b>	<b>2</b>
Вид промежуточной аттестации	зачет

### 3.2 Очно-заочная форма обучения

Вид учебной работы	6 семестр
Общая трудоемкость дисциплины, зачетных единиц	3
<b>часов</b>	<b>108</b>
<b>Аудиторная (контактная) работа, часов</b>	<b>30</b>
в т.ч. занятия лекционного типа	10
занятия семинарского типа	20
<b>Самостоятельная работа обучающихся, часов</b>	<b>76</b>
<b>Контроль</b>	<b>2</b>
Вид промежуточной аттестации	зачет

### 3.3 Заочная форма обучения

Вид учебной работы	5 семестр
--------------------	-----------

Общая трудоемкость дисциплины, зачетных единиц	3
<b>часов</b>	<b>108</b>
<b>Аудиторная (контактная) работа, часов</b>	<b>4</b>
в т.ч. занятия лекционного типа	2
занятия семинарского типа	2
<b>Самостоятельная работа обучающихся, часов</b>	<b>100</b>
<b>Контроль</b>	<b>4</b>
Вид промежуточной аттестации	зачет

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

**4.1 Перечень разделов дисциплины с указанием трудоемкости аудиторной (контактной) и самостоятельной работы, видов контролей и перечня компетенций**

**Очная форма обучения**

Наименование тем	Трудоемкость, часов			Наименование оценочного средства	Код ИДК
	всего	в том числе			
		аудиторной (контактной) работы	самостоятельной работы		
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	14	4	10	коллоквиум	ИД-1.ПК-3
2. Долевые финансовые инструменты.	20	10	10		
3. Инструменты коллективных инвестиций.	18	8	10		
4. Долговые финансовые инструменты.	13	6	7		
5. Опционы и фьючерсы.	15	8	7		
6. Свопы, споты и форварды.	13	6	7		
7. Кредитные деньги.	13	6	7		
Контроль	2				
<b>ИТОГО по дисциплине</b>	108	48	58		

### Очно-заочная форма обучения

Наименование тем	Трудоемкость, часов			Наименован ие оценочного средства	Код ИДК
	всего	в том числе			
		аудиторной (контактной) работы	самостоятель ной работы		
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	15	3	12	коллоквиум	ИД-1.ПК-3
2. Долевые финансовые инструменты.	18	6	12		
3. Инструменты коллективных инвестиций.	18	6	12		
4. Долговые финансовые инструменты.	16	6	10		
5. Опционы и фьючерсы.	13	3	10		
6. Свопы, споты и форварды.	13	3	10		
7. Кредитные деньги.	13	3	10		
Контроль	2				
<b>ИТОГО по дисциплине</b>	108	30	76		

### Заочная форма обучения

Наименование тем	Трудоемкость, часов			Наименован ие оценочного средства	Код ИДК
	всего	в том числе			
		аудиторной (контактной) работы	самостоятель ной работы		
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	14	-	14	коллоквиум	ИД-1.ПК-3
2. Долевые финансовые инструменты.	15	1	14		
3. Инструменты коллективных инвестиций.	15	1	14		
4. Долговые финансовые инструменты.	15	1	14		
5. Опционы и фьючерсы.	15	1	14		
6. Свопы, споты и форварды.	15	-	15		
7. Кредитные деньги.	15	-	15		
Контроль	4				
<b>ИТОГО по дисциплине</b>	108	4	100		

## **4.2 Содержание дисциплины по темам**

### **Перечень учебных элементов дисциплины:**

#### **1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.**

Понятие и классификация финансовых инструментов. Виды рынков финансовых инструментов: валютный, срочный, рынок денег и фондовый рынок. Финансовые инструменты и их роль в оценке инвестиционной привлекательности фирмы. Информационное обеспечение финансовых инструментов.

#### **2. Долевые финансовые инструменты.**

Обыкновенные акции. Привилегированные акции. Первоочередность выплат по привилегированным акциям. Обыкновенные конвертируемые акции. Привилегированные конвертируемые акции. Депозитарные расписки по акциям. Структурированные инструменты. Допуск акций к торгам. Номинальная, эмиссионная, балансовая и рыночная стоимость акции. Методы оценки акций. Инвестиционные свойства акций. Пакеты акций.

#### **3. Инструменты коллективных инвестиций.**

Понятие коллективного инвестирования. Инструменты коллективного инвестирования: паевые инвестиционные фонды (ПИФ); акционерные инвестиционные фонды (АИФ); негосударственные пенсионные фонды (НПФ); кредитные союзы; инвестиционные банки. Преимущества коллективного инвестирования.

#### **4. Долговые финансовые инструменты.**

Понятие долговых финансовых инструментов. Виды долговых инструментов: облигации, конвертируемые облигации, облигации с прилагаемыми варрантами, вексель, сберегательный сертификат, среднесрочные ноты, структурированные продукты (с защитой капитала), структурированные продукты (без защиты капитала), ипотечные ценные бумаги, ценные бумаги, обеспеченные активами, муниципальные облигации, депозитарные расписки по долговым инструментам. Права и обязанности эмитента и держателя долговых ценных бумаг.

#### **5. Опционы и фьючерсы.**

Понятие и виды опционов: опцион на покупку, опцион на продажу, двусторонний опцион. Биржевые и внебиржевые опционы. Ценовые модели опционов. Понятие и виды фьючерсов: поставочный фьючерс, расчётный фьючерс. Спецификация фьючерса. Вариационная и депозитная маржа. Фьючерсная цена.

#### **6. Свопы, споты и форварды.**

Понятие и виды свопов: процентный своп, валютный своп, сделка с обменом акциями, своп на совокупный доход, валютно-процентный своп, товарный своп, своп активов, своп на драгоценные металлы, кредитный дефолтный своп, свопцион. Понятие и виды спотов: на основе валюты, на основе товара. Техника проведения спота. Понятие и виды форвардных контрактов: расчётный, поставочный. Отличительные черты форвардных контрактов. Форвардная цена актива.

#### **7. Кредитные деньги.**

Сущность и история развития кредитных денег. Виды кредитных денег: вексель, акцептованный вексель, банкнота, чек, электронные деньги, кредитные карточки. Вексельное право. Обязательные реквизиты векселя. Индоссамент: понятие и виды. Преимущества и проблемы использования векселя. Понятие и свойства электронных денег. Сетевые платежные системы.

### 4.3 Тематический план по очной форме обучения

**Контактная работа обучающихся с преподавателем (занятия лекционного типа - лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации)**

Тема	Вопросы	Трудоемкость, часов
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	1. Понятие и классификация финансовых инструментов. 2. Виды рынков финансовых инструментов. 3. Финансовые инструменты и их роль в оценке инвестиционной привлекательности фирмы. 4. Информационное обеспечение финансовых инструментов.	2
2. Долевые финансовые инструменты.	1. Обыкновенные акции. 2. Привилегированные акции. 3. Обыкновенные конвертируемые акции. 4. Привилегированные конвертируемые акции. 5. Депозитарные расписки по акциям. 6. Структурированные инструменты. 7. Допуск акций к торгам. Методы оценки акций. 8. Инвестиционные свойства акций. Пакеты акций.	4
3. Инструменты коллективных инвестиций.	1. Понятие коллективного инвестирования. 2. Инструменты коллективного инвестирования. 3. Преимущества коллективного инвестирования.	2
4. Долговые финансовые инструменты.	1. Понятие долговых финансовых инструментов. 2. Виды долговых инструментов. 3. Права и обязанности эмитента и держателя долговых ценных бумаг.	2
5. Опционы и фьючерсы.	1. Понятие и виды опционов. 2. Биржевые и внебиржевые опционы. Ценовые модели опционов. 3. Понятие и виды фьючерсов.	2
6. Свопы, споты и форварды.	1. Понятие и виды свопов. 2. Понятие и виды спотов. 3. Понятие и виды форвардных контрактов. 4. Отличительные черты форвардных контрактов. Форвардная цена актива.	2
7. Кредитные деньги.	1. Сущность и история развития кредитных денег. 2. Виды кредитных денег: 3. Вексельное право. 4. Индоссамент: понятие и виды. 5. Понятие и свойства электронных денег. Сетевые платежные системы.	2

**Контактная работа обучающихся с преподавателем (занятия семинарского типа- семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия)**

Тема	Форма и метод проведения занятия	Трудоемкость, часов
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	Семинар	2



2. Долевые финансовые инструменты.	Практическое занятие	6
3. Инструменты коллективных инвестиций.	Практическое занятие*	6
4. Долговые финансовые инструменты.	Анализ ситуаций*	4
5. Опционы и фьючерсы.	Практическое занятие*	6
6. Свопы, споты и форварды.	Анализ ситуаций*	4
7. Кредитные деньги.	Семинар	4

\* - учебные занятия, обеспечивающие развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств – 26 часов.

### Самостоятельная работа

Тема	Трудоемкость, часов	Наименование оценочного средства
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	10	коллоквиум
2. Долевые финансовые инструменты.	10	
3. Инструменты коллективных инвестиций.	10	
4. Долговые финансовые инструменты.	7	
5. Опционы и фьючерсы.	7	
6. Свопы, споты и форварды.	7	
7. Кредитные деньги.	7	

### 4.4 Тематический план по очно-заочной форме обучения

**Контактная работа обучающихся с преподавателем (занятия лекционного типа - лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации)**

Тема	Вопросы	Трудоемкость, часов
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	1. Понятие и классификация финансовых инструментов. 2. Виды рынков финансовых инструментов. 3. Финансовые инструменты и их роль в оценке инвестиционной привлекательности фирмы. 4. Информационное обеспечение финансовых инструментов.	1
2. Долевые финансовые инструменты.	1. Обыкновенные акции. 2. Привилегированные акции. 3. Обыкновенные конвертируемые акции. 4. Привилегированные конвертируемые акции. 5. Депозитарные расписки по акциям. 6. Структурированные инструменты. 7. Допуск акций к торгам. Методы оценки акций. 8. Инвестиционные свойства акций. Пакеты акций.	2
3. Инструменты коллективных инвестиций.	1. Понятие коллективного инвестирования. 2. Инструменты коллективного инвестирования. 3. Преимущества коллективного инвестирования.	2
4. Долговые финансовые инструменты.	4. Понятие долговых финансовых инструментов. 5. Виды долговых инструментов. 6. Права и обязанности эмитента и держателя	2

	долговых ценных бумаг.	
5. Опционы и фьючерсы.	1. Понятие и виды опционов. 2. Биржевые и внебиржевые опционы. Ценовые модели опционов. 3. Понятие и виды фьючерсов.	1
6. Свопы, споты и форварды.	1. Понятие и виды свопов. 2. Понятие и виды спотов. 3. Понятие и виды форвардных контрактов. 4. Отличительные черты форвардных контрактов. Форвардная цена актива.	1
7. Кредитные деньги.	1. Сущность и история развития кредитных денег. 2. Виды кредитных денег: 3. Вексельное право. 4. Индоссамент: понятие и виды. 5. Понятие и свойства электронных денег. Сетевые платежные системы.	1

**Контактная работа обучающихся с преподавателем (занятия семинарского типа-семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия)**

Тема	Форма и метод проведения занятия	Трудоемкость, часов
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	Семинар	2
2. Долевые финансовые инструменты.	Практическое занятие*	4
3. Инструменты коллективных инвестиций.	Практическое занятие*	4
4. Долговые финансовые инструменты.	Анализ ситуаций*	4
5. Опционы и фьючерсы.	Практическое занятие*	2
6. Свопы, споты и форварды.	Анализ ситуаций*	2
7. Кредитные деньги.	Семинар	2

\* - учебные занятия, обеспечивающие развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств – 16 часов.

### **Самостоятельная работа**

Тема	Трудоемкость, часов	Наименование оценочного средства
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	12	коллоквиум
2. Долевые финансовые инструменты.	12	
3. Инструменты коллективных инвестиций.	12	
4. Долговые финансовые инструменты.	10	
5. Опционы и фьючерсы.	10	
6. Свопы, споты и форварды.	10	
7. Кредитные деньги.	10	

#### 4.5 Тематический план по заочной форме обучения

**Контактная работа обучающихся с преподавателем (занятия лекционного типа - лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации)**

Тема	Вопросы	Трудоемкость, часов
2. Долевые финансовые инструменты.	1. Обыкновенные акции. 2. Привилегированные акции. 3. Обыкновенные конвертируемые акции. 4. Привилегированные конвертируемые акции. 5. Депозитарные расписки по акциям. 6. Структурированные инструменты. 7. Допуск акций к торгам. Методы оценки акций. 8. Инвестиционные свойства акций. Пакеты акций.	1
3. Инструменты коллективных инвестиций.	1. Понятие коллективного инвестирования. 2. Инструменты коллективного инвестирования. 3. Преимущества коллективного инвестирования.	1

**Контактная работа обучающихся с преподавателем (занятия семинарского типа- семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия)**

Тема	Форма и метод проведения занятия	Трудоемкость, часов
4. Долговые финансовые инструменты.	Анализ ситуаций*	1
5. Опционы и фьючерсы.	Практическое занятие*	1

\* - учебные занятия, обеспечивающие развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств – 2 часа.

#### Самостоятельная работа

Тема	Трудоемкость, часов	Наименование оценочного средства
1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.	14	коллоквиум
2. Долевые финансовые инструменты.	14	
3. Инструменты коллективных инвестиций.	14	
4. Долговые финансовые инструменты.	14	
5. Опционы и фьючерсы.	14	
6. Свопы, споты и форварды.	15	
7. Кредитные деньги.	15	

#### 5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Основными видами учебных занятий по дисциплине «Рынок финансовых инструментов» и организационными формами обучения являются: лекция, занятия семинарского типа, консультация, самостоятельная работа обучающегося.

Лекция является одним из важнейших видов учебных занятий и составляет основу теоретической подготовки обучающихся. Ее цель - дать систематизированные основы научных знаний по учебной дисциплине (модулю), акцентировав внимание на наиболее сложных и узловых вопросах темы. Лекция должна стимулировать активную

познавательную деятельность студентов, способствовать формированию их творческого мышления. Для чтения отдельных лекций могут приглашаться ведущие ученые из других образовательных, научных учреждений, специалисты из учреждений.

Занятия семинарского типа – вид учебного занятия, на котором обучающиеся под руководством преподавателя выполняют определенные соответственно сформулированные задачи с целью усвоения научно-теоретических положений учебной дисциплины (модуля), приобретения умений и навыков их практического применения, опыта творческой деятельности, овладения современными методами практической работы, в том числе с применением технических средств.

Занятия семинарского типа могут проводиться в форме тренировок, решений практических задач, компьютерных практикумов, групповых проектов, мастер-классов, деловых и ролевых игр и т. п.

Занятия семинарского типа проводятся в аудиториях или в учебных лабораториях, оснащенных необходимыми техническими средствами обучения, вычислительной техникой.

Консультация – вид учебного занятия, на котором обучающийся получает от преподавателя ответы на конкретные вопросы или объяснения отдельных теоретических положений и их практического использования. Консультации проводятся регулярно и носят как индивидуальный, так и групповой характер. Основная задача группового консультирования – подробное либо углубленное рассмотрение вопросов теоретического курса, освоение которых, как правило, вызывает затруднение у части обучающихся. По желанию обучающихся возможно вынесение на обсуждение дополнительных вопросов, вызывающих у них особый интерес, которые не получили достаточного освещения в лекционном курсе.

Изучение отдельных тем дисциплины внеаудиторно является одним из видов самостоятельной работы и рекомендуется для студентов заочного обучения.

Студенты очного обучения изучают темы по указанию преподавателя, либо по собственной инициативе в случаях допущенных ими необоснованных пропусков занятий или в целях более углубленной проработки определённых тем, вызывающих научно-исследовательский интерес обучающегося.

Контроль успеваемости и качества подготовки обучающихся подразделяется на текущий контроль и промежуточную аттестацию.

Текущий контроль предназначен для проверки хода и качества усвоения учебного материала, стимулирования учебной работы обучающихся и совершенствования методики проведения занятий. Он проводится в ходе всех видов учебных занятий в форме, предусмотренной тематическим планом.

Промежуточная аттестация успеваемости и качества подготовки обучающихся предназначена для определения степени достижения учебных целей по дисциплине и проводится в форме зачета.

Обучающиеся готовятся к промежуточной аттестации самостоятельно. Подготовка заключается в изучении программного материала дисциплины с использованием личных записей, сделанных в рабочих тетрадях, и рекомендованной в процессе изучения дисциплины литературы.

## **6. Оценочные материалы по дисциплине.**

Оценочные материалы по дисциплине представлены в виде фонда оценочных средств в приложении А к рабочей программе дисциплины.

## 7. Учебно-методическое и материально-техническое обеспечение дисциплины

### 7.1 Электронные образовательные ресурсы (ЭОР)

Учебно-методическое обеспечение по дисциплине:

№ п/п	Автор, название, место издания, издательство, год издания, количество страниц	Ссылка на ЭОР в ЭБС Академии
1.	Тимофеева А.Л. Рынок финансовых инструментов: методические рекомендации по организации самостоятельной работы студентов направления подготовки 38.03.01 Экономика/ А.Л. Тимофеева. Смоленск: ФГБОУ ВО Смоленская ГСХА, 2021. 36 с.	<a href="https://sgsha.ru/sgsha/biblioteka/Тимофеева%20А.Л.%20Рынок%20финансовых%20инструментов.pdf">https://sgsha.ru/sgsha/biblioteka/Тимофеева%20А.Л.%20Рынок%20финансовых%20инструментов.pdf</a>

Электронные учебные издания в электронно-библиотечных системах (ЭБС):

№ п/п	Автор, название, место издания, год издания, количество страниц	Ссылка на учебное издание в ЭБС
1.	Буханцева, С. Н. Рынок ценных бумаг : учебное пособие / С. Н. Буханцева. — Москва : РГУ МИРЭА, 2020. — 54 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система.	<a href="https://e.lanbook.com/book/163840">https://e.lanbook.com/book/163840</a>
2.	Павлова, Е. В. Ценные бумаги и производные финансовые инструменты : учебное пособие / Е. В. Павлова. — Тольятти : ТГУ, 2016. — 182 с. — ISBN 978-5-8259-0957-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система.	<a href="https://e.lanbook.com/book/139777">https://e.lanbook.com/book/139777</a>
3.	Соколовский, М. В. Рынок ценных бумаг : учебное пособие / М. В. Соколовский. — Кемерово : КеМГУ, 2012. — 78 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система.	<a href="https://e.lanbook.com/book/44390">https://e.lanbook.com/book/44390</a>

### 7.2 Современные профессиональные базы данных

«Гарант-аналитик» <http://www.garant.ru>

«КонсультантПлюс» <http://www.consultant.ru/>

### 7.3 Информационные справочные системы

Информационные системы Минсельхоза России <http://opendata.mcx.ru/opendata/>

Федеральная служба государственной статистики. <http://sml.gks.ru/>

**7.5 Состав оборудования, технических средств обучения, лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства**

<b>Наименование учебных аудиторий для проведения учебных занятий и помещений для самостоятельной работы</b>	<b>Перечень оборудования (в т.ч. виртуальные аналоги) и технических средств обучения</b>	<b>Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе отечественного производства</b>
Учебная аудитория 401 для проведения занятий лекционного типа в учебном корпусе № 1.	Специализированная мебель-столы, стулья, парты. Доска аудиторная, трибуна. Переносной видеопроектор, экран на штативе, ноутбук ASUSX58C, набор учебно-наглядных пособий	1. Операционная система Windows XP, Windows 7, Windows 10 для образовательных организаций (Подписка Azure Dev Tools for Teaching по программе Microsoft Imagine Premium в рамках соглашения №1204024138 от 01.02.2021) 2. Офисное ПО из состава пакета MicrosoftOffice 2003, 2007, 2010, 2013 Pro и Std Корпоративная лицензия OLP (договор с ООО «Ритейл-сервис» №ГРС-000545 от 26.11.2014) 3. Антивирусное программное обеспечение KasperskyEndpointSecurity 1 yearEducationalRenewalLicense (Сублицензионный договор №ПО-56/20 от 18.05.2020)
Учебная аудитория 309 для проведения занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации в учебном корпусе № 1.	Специализированная мебель-столы, стулья, парты. Доска аудиторная, трибуна. Переносной видеопроектор, экран на штативе, ноутбук ASUSX58C, набор учебно-наглядных пособий	
Учебная аудитория 203 - помещение для самостоятельной работы в учебном корпусе № 1.	Специализированная мебель-столы, стулья, парты. Компьютер в сборе с подключением к сети Интернет и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации– 18 шт.	1. Операционная система Windows XP, Windows 7, Windows 10 для образовательных организаций (Подписка Azure Dev Tools for Teaching по программе Microsoft Imagine Premium в рамках соглашения №1204024138 от 01.02.2021) 2. Офисное ПО из состава пакета MicrosoftOffice 2003, 2007, 2010, 2013 Pro и Std Корпоративная лицензия OLP (договор с ООО «Ритейл-сервис» №ГРС-000545 от 26.11.2014) 3. Антивирусное программное обеспечение KasperskyEndpointSecurity 1 yearEducationalRenewalLicense (Сублицензионный договор №ПО-56/20 от 18.05.2020)

**Министерство сельского хозяйства Российской Федерации  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Смоленская государственная сельскохозяйственная академия»**

**Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной  
аттестации обучающихся по дисциплине  
«Рынок финансовых инструментов»**

Направление подготовки **38.03.01 Экономика**

Направленность (профиль) программы **Экономика предприятия АПК**

Квалификация **бакалавр**

Форма обучения **очная, очно-заочная, заочная**

Смоленск 2023

# 1.Описание показателей и критериев оценивания планируемых результатов обучения по учебной дисциплине

Индикаторы достижения компетенций	Уровень освоения	Планируемые результаты обучения	Наименование оценочного средства
ИД-1.ПК-3 Применяет принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка, анализирует работу финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов	<b>Пороговый (удовлетворительно)</b>	<b>Знает:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– экономическую сущность финансовых инструментов;</li> <li>– особенности конкретных видов финансовых инструментов;</li> <li>– условия выпуска и обращения отдельных видов финансовых инструментов;</li> <li>– возможности использования финансовых инструментов в практике экономических субъектов.</li> </ul> <b>Умеет:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– анализировать работу финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов;</li> <li>– применять принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка;</li> <li>– анализировать во взаимосвязи экономические явления, процессы на финансовых рынках.</li> </ul> <b>Владеет:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– методами формирования исходных данных для проведения расчётов экономических показателей организации;</li> <li>– механизмами функционирования рынка финансовых инструментов;</li> <li>– методами достижения финансовой безопасности экономических субъектов.</li> </ul>	коллоквиум тест практическое задание
	<b>Продвинутый (хорошо)</b>	<b>Знает твердо:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– экономическую сущность финансовых инструментов;</li> <li>– особенности конкретных видов финансовых инструментов;</li> </ul>	коллоквиум тест практическое задание



		<ul style="list-style-type: none"> <li>– условия выпуска и обращения отдельных видов финансовых инструментов;</li> <li>– возможности использования финансовых инструментов в практике экономических субъектов.</li> </ul> <p><b>Умеет уверенно:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– анализировать работу финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов;</li> <li>– применять принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка;</li> <li>– анализировать во взаимосвязи экономические явления, процессы на финансовых рынках.</li> </ul> <p><b>Владеет уверенно:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– методами формирования исходных данных для проведения расчётов экономических показателей организации;</li> <li>– механизмами функционирования рынка финансовых инструментов;</li> <li>– методами достижения финансовой безопасности экономических субъектов.</li> </ul>	
	<b>Высокий (отлично)</b>	<p><b>Имеет сформировавшиеся систематические знания:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– экономической сущности финансовых инструментов;</li> <li>– особенностей конкретных видов финансовых инструментов;</li> <li>– условий выпуска и обращения отдельных видов финансовых инструментов;</li> <li>– возможностей использования финансовых инструментов в практике экономических субъектов.</li> </ul> <p><b>Имеет сформировавшиеся систематические умения:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– анализировать работу</li> </ul>	коллоквиум тест практическое задание

		<p>финансовых институтов и возможность применения финансовых инструментов;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– применять принципы организации и механизмы функционирования различных сегментов финансового рынка;</li> <li>– анализировать во взаимосвязи экономические явления, процессы на финансовых рынках.</li> </ul> <p><b>Показал сформировавшееся систематическое владение:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– методами формирования исходных данных для проведения расчётов экономических показателей организации;</li> <li>– механизмами функционирования рынка финансовых инструментов;</li> <li>– методами достижения финансовой безопасности экономических субъектов.</li> </ul>	
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

## 2. Описание шкал оценивания

### 2.1 Шкала оценивания на этапе текущего контроля

Форма текущего контроля	Отсутствие усвоения (ниже порогового)*	Пороговый (удовлетворительно)	Продвинутый (хорошо)	Высокий (отлично)
Коллоквиум	незнание большей части соответствующего вопроса, допущены ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочное и неуверенное изложение материала.	неполное изложение материала и допускаются неточности в определении понятий, не достаточно глубоко и доказательно обоснованы свои суждения и приведены свои примеры.	полное изложение материала, правильное определение основных понятий; умение обосновать свои суждения, но в усвоении учебного материала допущены 1-2 ошибки.	полное изложение материала, правильное определение основных понятий; умение обосновать свои суждения, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные.

\* Студенты, показавшие уровень усвоения ниже порогового, не допускаются к промежуточной аттестации по дисциплине «Рынок финансовых инструментов».

### 2.2 Шкала оценивания на этапе промежуточной аттестации

Форма промежуточной аттестации	Отсутствие усвоения (ниже порогового)	Пороговый (удовлетворительно)	Продвинутый (хорошо)	Высокий (отлично)
Выполнение итогового теста (из 15 возможных вопросов варианта) и решение практического задания	имеет только отдельные представления об изучаемом материале, правильных ответов на предложенный тест менее 8, практическое задание решено не правильно или не решено	испытывает затруднения при самостоятельном воспроизведении материала, практическое задание решено с ошибками, ответов на предложенный тест 9-11	умеет применять полученные знания на практике, в ответах и при решении практического задания не допускает серьезных ошибок, ответов на предложенный тест 12-13	свободно применяет знания на практике, в ответах и при решении практического задания не допускает ошибок, ответов на предложенный тест 14-15

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

#### Примерные вопросы к коллоквиуму для текущего контроля

##### **Тема 1. Рынки финансовых инструментов: понятие, классификация, значение.**

1. Понятие финансовых инструментов.
2. Классификация финансовых инструментов.
3. Виды рынков финансовых инструментов.
4. Финансовые инструменты и их роль в оценке инвестиционной привлекательности фирмы.
5. Информационное обеспечение финансовых инструментов.

##### **Тема 2. Долевые финансовые инструменты.**

1. Обыкновенные акции.
2. Привилегированные акции. Первоочередность выплат по привилегированным акциям
3. Обыкновенные конвертируемые акции.
4. Привилегированные конвертируемые акции.
5. Депозитарные расписки по акциям.
6. Структурированные инструменты.
7. Допуск акций к торгам.
8. Номинальная, эмиссионная, балансовая и рыночная стоимость акции.
9. Методы оценки акций.
10. Инвестиционные свойства акций.
11. Пакеты акций.

##### **Тема 3. Инструменты коллективных инвестиций.**

1. Понятие коллективного инвестирования.
2. Инструменты коллективного инвестирования: паевые инвестиционные фонды (ПИФ);
3. Инструменты коллективного инвестирования: акционерные инвестиционные фонды (АИФ);

4. Инструменты коллективного инвестирования: негосударственные пенсионные фонды (НПФ);
5. Инструменты коллективного инвестирования: кредитные союзы;
6. Инструменты коллективного инвестирования: инвестиционные банки.
7. Преимущества коллективного инвестирования.

#### ***Тема 4. Долговые финансовые инструменты.***

1. Понятие долговых финансовых инструментов.
2. Виды долговых инструментов: облигации, конвертируемые облигации, облигации с прилагаемыми варрантами,
3. Виды долговых инструментов: вексель, сберегательный сертификат, среднесрочные ноты,
4. Виды долговых инструментов: структурированные продукты (с защитой капитала), структурированные продукты (без защиты капитала),
5. Виды долговых инструментов: ипотечные ценные бумаги, ценные бумаги, обеспеченные активами,
6. Виды долговых инструментов: муниципальные облигации, депозитарные расписки по долговым инструментам.
7. Права и обязанности эмитента и держателя долговых ценных бумаг.

#### ***Тема 5. Опционы и фьючерсы.***

1. Понятие и виды опционов: опцион на покупку, опцион на продажу, двусторонний опцион.
2. Биржевые и внебиржевые опционы.
3. Ценовые модели опционов.
4. Понятие и виды фьючерсов: поставочный фьючерс, расчётный фьючерс.
5. Спецификация фьючерса.
6. Вариационная и депозитная маржа.
7. Фьючерсная цена.

#### ***Тема 6. Свопы, споты и форварды.***

1. Понятие и виды свопов.
2. Понятие и виды спотов.
3. Техника проведения спота.
4. Понятие и виды форвардных контрактов: расчётный, поставочный.
5. Отличительные черты форвардных контрактов.
6. Форвардная цена актива.

#### ***Тема 7. Кредитные деньги.***

1. Сущность и история развития кредитных денег.
2. Виды кредитных денег.
3. Вексельное право.
4. Обязательные реквизиты векселя.
5. Индоссамент: понятие и виды.
6. Преимущества и проблемы использования векселя.
7. Понятие и свойства электронных денег.
8. Сетевые платежные системы.

## **КОМПЛЕКТ ПРИМЕРНЫХ ЗАДАНИЙ ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ (ЗАЧЕТ) по дисциплине «Рынок финансовых инструментов»**

Зачет по дисциплине проводится в виде итогового теста и решения практического задания. Тесты по дисциплине содержат основные вопросы по всем темам, включенным в рабочую программу дисциплины. Для выполнения заданий отводится 90 минут.

### **Примерные задания итогового теста**

1. Номинальная стоимость акций, приобретенных акционерами, составляет... акционерного общества.
  - а) собственный капитал
  - б) уставный капитал
  - в) рыночную стоимость
2. Акции ... конкретный срок погашения.
  - а) имеют
  - б) не имеют
3. Какую ответственность несет акционер за деятельность акционерного общества?
  - а) ограниченную
  - б) неограниченную
  - в) субсидиарную
  - г) солидарную
4. По российскому законодательству акции могут выпускаться как ценные бумаги
  - а) на предъявителя
  - б) именные
  - в) ордерные
5. В России выпуск акций на предъявителя
  - а) разрешен без каких-либо ограничений
  - б) разрешен в определенном отношении к величине оплаченного уставного капитала в соответствии с нормативом, установленным Службой Банка России по финансовым рынкам
  - в) разрешен только для привилегированных акций, не дающих права голоса на общем собрании акционеров
  - г) запрещен
6. Какое акционерное общество может размещать свои акции по открытой подписке?
  - а) публичное
  - б) непубличное
7. Номинал акций акционерного общества должен быть одинаковым для акций
  - а) привилегированных
  - б) обыкновенных
  - в) обыкновенных и привилегированных
8. Какие акции различного номинала может размещать акционерное общество?
  - а) только привилегированные
  - б) только простые
  - в) простые и привилегированные
  - г) не может
9. Выпуск безноминальных акций в России
  - а) разрешен
  - б) не разрешен
10. Вернуть вклад акционера в уставный капитал акционерного общества акция
  - а) дает право
  - б) не дает права

11. Привилегированные акции право голоса
- а) дают
  - б) дают, если только это предусмотрено уставом акционерного общества
  - в) не дают
  - г) дают, если решаются вопросы о реорганизации и ликвидации акционерного общества
12. Выпуск голосующих привилегированных акций в современном российском законодательстве
- а) разрешен
  - б) не разрешен
13. Акционеры — владельцы привилегированных акций участвуют в общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов
- а) о реорганизации акционерного общества
  - б) ликвидации акционерного общества
  - в) выплате дивидендов по привилегированным акциям
  - г) выборе руководящих органов акционерного общества
  - д) открытии филиалов и представительства
14. Находящиеся на балансе собственные акции акционерного общества право голоса
- а) предоставляют
  - б) не предоставляют
15. Дивиденд по привилегированным акциям по сравнению с дивидендом по простым акциям в среднем
- а) выше
  - б) ниже
16. Дивиденды на собственные акции акционерного общества, находящиеся на сто балансе
- а) начисляются
  - б) не начисляются
17. Ликвидационная стоимость обыкновенных акций определяется
- а) в уставе акционерного общества
  - б) в решении о выпуске акций
  - в) в момент ликвидации акционерного общества
17. Ликвидационная стоимость обыкновенных акций определяется
- а) в уставе акционерного общества
  - б) в решении о выпуске акций
  - в) в момент ликвидации акционерного общества
18. По российскому законодательству акционерное общество может выпускать привилегированные акции в размере 25 % от уставного капитала
- а) объявленного
  - б) оплаченного
19. Привилегированные акции, предоставляющие разные права их владельцам, акционерное общество размещать
- а) может
  - б) не может
20. Кумулятивные акции — это
- а) простые акции, дающие право на кумулятивную систему голосования на общем собрании акционеров
  - б) привилегированные акции, по которым невыплаченный дивиденд накапливается и выплачивается в дальнейшем полностью
  - в) простые и привилегированные акции, обеспечивающие выбор его представителя в совет директоров акционерного общества
21. Балансовая цена акции — это цена
- а) по которой акции продаются на первичном рынке

- б) по которой реализуется имущество акционерного общества в фактических ценах, приходящихся на одну акцию
- в) которая определяется на основе документов бухгалтерской отчетности и представляет собой величину активов акционерного общества, приходящуюся на одну акцию
22. Выражениями-синонимами являются
- а) курсовая стоимость
- б) эмиссионная цена акции
- в) рыночная стоимость акции
- г) балансовая цена акции
- д) номинальная стоимость акции
23. В случае повышения рыночной ставки процента (при прочих равных условиях) курсовая стоимость акции
- а) повышается
- б) понижается
- в) не изменяется, так как рыночная процентная ставка не оказывает влияния на курс акций
24. Номинальная стоимость размещенных привилегированных акций не должна превышать от уставного капитала акционерного общества
- а) 25%
- б) 50%
25. Облигация является
- а) титулом собственности инвестора на часть имущества эмитента
- б) долговым обязательством эмитента перед инвестором
- в) долговым обязательством инвестора перед эмитентом
26. Право на участие в управлении эмитентом облигации
- а) дают
- б) не дают
- в) дают, если это записано в уставе
- г) дают, если это предусмотрено условиями эмиссии
27. При ликвидации акционерного общества старшинством в удовлетворении обязательств обладают
- а) акции перед облигациями
- б) облигации перед акциями
28. Начисление процентов по облигациям осуществляется
- а) после начисления дивидендов по привилегированным акциям
- б) после начисления дивидендов по простым акциям
- в) до начисления дивидендов по привилегированным акциям
- г) до начисления дивидендов по простым акциям
29. При прочих равных условиях инвестиции в облигации, по сравнению с инвестициями в акции, обеспечивают доходность
- а) примерно такую же
- б) большую
- в) меньшую
30. В РФ выпускать облигации могут
- а) только физические лица
- б) только юридические лица
- в) физические и юридические лица
31. Облигация может быть ценной бумагой
- а) только эмиссионной
- б) только неэмиссионной
- в) как эмиссионной, так и неэмиссионной
32. Эмитировать облигации, являющиеся эмиссионными ценными бумагами, могут
- а) только физические лица

- б) только юридические лица
  - в) физические и юридические лица
33. В Российской Федерации облигации частных эмитентов могут выпускаться
- а) только в документарной форме
  - б) как в документарной, так и в бездокументарной форме
  - в) только в бездокументарной форме
34. В Российской Федерации облигации могут выпускаться
- а) только именные
  - б) только на предъявителя
  - в) именные и на предъявителя
35. По российскому законодательству облигации могут выпускаться как ценные бумаги
- а) именные
  - б) на предъявителя
  - в) ордерные
36. Предельный срок обращения облигаций частных эмитентов в Российской Федерации
- а) не установлен
  - б) 30 лет
  - в) 50 лет
13. Акционерное общество может выпускать облигации
- а) сразу после государственной регистрации
  - б) только после полной оплаты уставного капитала
  - в) не ранее третьего года существования, если облигации выпускаются без обеспечения
37. Номинальная стоимость всех выпущенных акционерным обществом облигаций превышать его оплаченный уставный капитал
- а) может
  - б) не может
  - в) может только в случае наличия обеспечения, предоставленного третьими лицами
38. Эмитировать конвертируемые облигации российское законодательство
- а) разрешает
  - б) не разрешает
39. Конвертируемые облигации — это облигации, которые
- а) могут быть обменены на акции
  - б) обеспечивают получение дохода в свободно конвертируемой валюте
  - в) обеспечивают индексацию номинала в соответствии с изменениями курса национальной валюты к свободно конвертируемой валюте
40. Бросовые облигации — это облигации
- а) самого низкого инвестиционного уровня
  - б) самого высокого инвестиционного уровня
  - в) низкодходные
  - г) высокорискованные
  - д) низкорискованные
41. У облигации может быть стоимость
- а) номинальная
  - б) курсовая
  - в) ликвидационная
  - г) эмиссионная
  - д) балансовая
42. Величина текущей купонной выплаты по облигации зависит
- а) от срока приобретения облигаций
  - б) курсовой стоимости облигаций
  - в) текущей рыночной процентной ставки
  - г) купонной ставки поданному займу



43. Размещаться на первичном рынке с дисконтом купонная облигация
- а) может
  - б) не может
44. Положение о переводном и простом векселе действует в России
- а) с 1937 года
  - б) 1946 года
  - в) 1997 года
45. В России действует система вексельного права
- а) англо-американская
  - б) Женевская
46. Обязываться векселем могут
- а) только юридические лица
  - б) только физические лица
  - в) физические и юридические лица, а также Российская Федерация, ее субъекты и муниципальные образования в случаях, специально предусмотренных федеральным законом
  - г) физические и юридические лица
47. Вексель эмиссионной ценной бумагой
- а) является
  - б) не является
48. В Российской Федерации выпуск векселей в бездокументарной форме
- а) разрешен
  - б) запрещен
49. По российскому законодательству вексель является ценной бумагой
- а) именной
  - б) на предъявителя
  - в) ордерной
50. В Российской Федерации вексель на предъявителя
- а) может быть выписан
  - б) не может быть выписан
51. В Российской Федерации находиться в обращении векселя на предъявителя
- а) могут
  - б) не могут
52. Векселя бывают
- а) переводные
  - б) соло
  - в) дружеские
  - г) бронзовые
  - д) золотые
53. Простой вексель отличается от переводного векселя
- а) возможностью учитывать передаточную надпись
  - б) сроком обращения
  - в) обязательством оплатить определенную сумму
  - г) возможностью осуществить регресс
54. Переводной вексель отличается от простого векселя
- а) отсутствием обязательных реквизитов
  - б) возможностью учитывать передаточную надпись
  - в) наличием оговорки эффективного платежа
  - г) приказом уплатить определенную сумму
55. Приводит к дефекту формы векселя
- а) отсутствие обязательных реквизитов
  - б) наличие в тексте векселя условия, при котором совершается платеж

- в) надписи иных лиц, кроме векселедателя, на лицевой стороне векселя
  - г) неправильное указание времени платежа по векселю
56. В случае отсутствия вексельной метки по российскому законодательству вексель
- а) сохраняет вексельную силу
  - б) теряет вексельную силу
  - в) имеет силу долговой расписки
57. В случае отсутствия указания срока платежа по российскому законодательству вексель
- а) сохраняет вексельную силу
  - б) теряет вексельную силу
  - в) имеет силу долговой расписки
58. Сумма простого векселя обозначена прописью и цифрами. Если эти обозначения имеют разногласия, то вексель
- а) недействителен
  - б) имеет силу лишь на меньшую сумму
  - в) имеет силу на сумму, обозначенную прописью
59. В первом векселе сумма обозначена несколько раз прописью и цифрами, причем эти обозначения не совпадают. В данном случае вексель
- а) недействителен
  - б) имеет силу лишь на меньшую сумму
  - в) имеет силу на сумму, обозначенную прописью
60. В случае наличия на векселе подложных подписей или подписей вымышленных лиц вексель
- а) сохраняет вексельную силу
  - б) теряет вексельную силу
  - в) имеет силу долговой расписки
61. Срок обращения векселей в России
- а) ограничен
  - б) не ограничен
62. В векселе со сроком платежа в определенную дату внесена процентная оговорка. Это означает, что
- а) вексель теряет вексельную силу
  - б) вексель не теряет вексельную силу
  - в) процентная оговорка считается ненаписанной
  - г) процентная оговорка имеет силу
63. В векселе со сроком платежа по предъявлении внесена процентная оговорка. Это означает, что
- а) вексель теряет вексельную силу
  - б) вексель не теряет вексельную силу
  - в) процентная оговорка считается ненаписанной
  - г) процентная оговорка имеет силу
64. Аваль — это
- а) вексельное поручительство
  - б) добавочный лист для индоссаментов
  - в) поручение банку на получение платежа по векселю
65. Наличие авалья надежность векселя
- а) повышает
  - б) понижает
  - в) оставляет без изменения
66. По векселю был совершен частичный платеж. В этом случае векселедержатель
- а) должен вернуть вексель векселедателю
  - б) должен опротестовать вексель
  - в) ничего не должен делать

- г) должен предъявить иск ко всем обязанным по векселю лицам
  - д) должен отказаться от частичного платежа
67. Индоссамент может быть оформлен
- а) на самом векселе
  - б) на добавочном листе, прикрепленном к векселю
  - в) в отдельном документе, например, в договоре о передаче векселя
68. Вексель тем надежнее, чем индоссаментов на нем
- а) больше
  - б) меньше
69. Вексель может быть оплачен
- а) товарами
  - б) деньгами
  - в) услугами
  - г) ценными бумагами
70. Чек — это ценная бумага
- а) эмиссионная
  - б) неэмиссионная
71. Плательщиком по чеку может быть
- а) физическое лицо
  - б) любое юридическое лицо
  - в) орган местной администрации
  - г) банк
72. Содержать какие-либо условия по чеку индоссамент
- а) может
  - б) не может
73. Коносамент эмиссионной ценной бумагой
- а) является
  - б) не является
74. Коносамент выдается
- а) грузоотправителем
  - б) перевозчиком
  - в) капитаном судна
75. Передача прав по коносаменту может осуществляться посредством
- а) простого вручения
  - б) именной передаточной надписи
  - в) бланковой передаточной надписи
  - г) цессии
76. Товарораспорядительный документ, удовлетворяющий право его держателя распоряжаться указанным грузом и получить груз после завершения перевозки, называется...
77. Простое складское свидетельство — это ценная бумага, которая
- а) подтверждает факт принятия товара на хранение
  - б) предоставляет право распоряжаться товаром, хранящимся на складе, в полном объеме
  - в) дает право продать товар, хранящийся на складе, путем продажи самого простого складского свидетельства
  - г) дает право только получить товар со склада по окончании срока хранения
  - д) дает право только залога хранящегося на складе товара
78. Складское свидетельство как часть двойного складского свидетельства — это ценная бумага, которая
- а) подтверждает факт принятия товара на хранение
  - б) предоставляет право распоряжаться товаром, хранящимся на складе

в) дает право продать товар, хранящийся на складе, путем продажи самого простого складского свидетельства

г) дает право только получить товар со склада по окончании срока хранения

д) даст право только залога хранящегося на складе товара

79. Залоговое свидетельство как часть двойного складского свидетельства также называется

а) варрант

б) залоговый сертификат

в) закладная

80. Складское свидетельство как часть двойного складского свидетельства отдельно от залогового свидетельства обращаться

а) может

б) не может

81. Складские свидетельства — это ценные бумаги

а) эмиссионные

б) неэмиссионные

в) обращаемые

г) необращаемые

82. Складское свидетельство выдает

а) хранитель

б) товарный склад

в) поклажедатель

### **Примерные варианты практических заданий для промежуточной аттестации**

#### **Вариант 1**

Облигация А со сроком погашения 1 год размещается с дисконтом 40 %. Облигация Б со сроком погашения 3 года и купонной ставкой 50 % размещается по номиналу. Облигация С погашается через год и при купонной ставке 30 % имеет рыночную стоимость 80 %. Покупка какой из облигаций предпочтительна, если иметь в виду получение дохода за 1 год?

#### **Вариант 2**

ПАО с уставным капиталом 120 млн. рублей, представленным 1 млн. обыкновенных акций 200 тысячами привилегированных, по итогам года получило чистую прибыль 40 млн. рублей. По привилегированным акциям дивиденд установлен в 20%. В соответствии с принятой в обществе дивидендной политикой на выплату дивидендов направляется 50% чистой прибыли. Рассчитайте дивиденд по обыкновенной акции.

#### **Вариант 3**

Уставной капитал компании 200 миллионов руб. Выпущено - обыкновенных акций 150 тыс., привилегированных - 50 тыс., по привилегированным акциям уплачивается дивиденд в размере 10%. Рассчитать дивиденд по обыкновенным и привилегированным акциям, если на выплату дивиденда общество направляет 50% чистой прибыли и чистая прибыль составила:

- 1 год - 10 млн.рублей

- 2 год - 40 млн.рублей

- 3 год - 70 млн.рублей

Рассчитать дивиденд при условии, что весь уставный капитал представлен обыкновенными акциями.

#### **Вариант 4**

Корпорация выпустила облигации с нулевым купоном. Срок погашения облигации – пять лет, курс реализации – 65. Определите доходность облигации на дату погашения.

#### **Вариант 5**

Бескупонная облигация была куплена за 220 дней, а продана за 145 дней до своего погашения. В момент покупки процентная ставка на рынке составляла 110% годовых, а в момент продажи — 92% годовых. Рассчитайте доходность операции купли-продажи в процентах годовых. При расчете используйте формулу простых процентов. Год считайте равным 365 дням.

#### **Вариант 6**

Облигация федерального займа с переменным купоном была приобретена юридическим лицом за 83 дня до своего погашения по цене 115% (с учетом накопленного купонного дохода). Доходность облигации к погашению в этот момент составляла с учетом налогообложения прибыли 76% годовых. Определите размер последнего купона по облигации (в годовых процентах), если длительность последнего купонного периода составляет 94 дня. Ставку налога по прибыли принять за 35%.

#### **Вариант 7**

Вексель на сумму 50 тыс. руб. выдан на 150 дней с начислением по нему процентов в размере 20% годовых. Расчетное количество дней — 365. Вексель был учтен банком за 30 дней до наступления срока его погашения (оплаты) по учетной ставке 15% годовых и расчетном количестве дней, равном 360. Определите полученную предъявителем векселя сумму и доход банка.