МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«КУБАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
имени И.Т. ТРУБИЛИНА»

Факультет заочного обучения
Экономического анализа

УТВЕРЖДЕНО
Декан
Оксанич Е.А.
18.05.2026

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ АНАЛИЗ И ФИНАНСОВОЕ МОДЕЛИРОВАНИЕ БИЗНЕСА»

Уровень высшего образования: магистратура

Направление подготовки: 38.04.01 Экономика

Направленность (профиль)подготовки: Анализ и аудит бизнеса

Квалификация (степень) выпускника: Магистр

Форма обучения: заочная

Год набора (приема на обучение): 2026

Срок получения образования: 2 года 6 месяца(-ев)

Объем: в зачетных единицах: 4 з.е.
в академических часах: 144 ак.ч.

2026

Разработчики:
Профессор, кафедра экономического анализа Бурса И.А.

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 38.04.01 Экономика, утвержденного приказом Минобрнауки от 11.08.2020 № 939, с учетом трудовых функций профессиональных стандартов: "Бизнес-аналитик", утвержден приказом Минтруда России от 22.11.2023 № 821н; "Маркетолог", утвержден приказом Минтруда России от 08.11.2023 № 790н; "Статистик", утвержден приказом Минтруда России от 05.09.2025 № 534н; "Специалист по работе с инвестиционными проектами", утвержден приказом Минтруда России от 23.09.2024 № 497н; "Бухгалтер", утвержден приказом Минтруда России от 21.02.2019 № 103н; "Аудитор", утвержден приказом Минтруда России от 19.10.2015 № 728н; "Специалист в сфере закупок", утвержден приказом Минтруда России от 10.09.2015 № 625н; "Специалист в сфере управления проектами государственно-частного партнерства", утвержден приказом Минтруда России от 20.07.2020 № 431н; "Экономист предприятия", утвержден приказом Минтруда России от 30.03.2021 № 161н; "Специалист по управлению интеллектуальной собственностью и трансферу технологий", утвержден приказом Минтруда России от 07.09.2020 № 577н; "Внутренний аудитор", утвержден приказом Минтруда России от 24.06.2015 № 398н; "Специалист по оперативному управлению механосборочным производством", утвержден приказом Минтруда России от 10.06.2021 № 397н; "Специалист по внешнеэкономической деятельности", утвержден приказом Минтруда России от 17.06.2019 № 409н.

Согласование и утверждение

№	Подразделение или коллегиальный орган	Ответственное лицо	ФИО	Виза	Дата, протокол (при наличии)
1	Экономического анализа	Заведующий кафедрой, руководитель подразделения, реализующего ОП	Васильева Н.К.	Согласовано	27.04.2026, № 9
2	Экономического анализа	Руководитель образовательной программы	Сидорчукова Е.В.	Согласовано	27.04.2026, № 9

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Цель освоения дисциплины - Целью освоения дисциплины «Инвестиционный анализ и финансовое моделирование бизнеса» является формирование у обучающихся системы знаний по теории и практике аналитической работы в сфере инвестиционного проектирования и финансового моделирования, формирование навыков использования и адаптации полученных знаний в конкретных производственных ситуациях.

Задачи изучения дисциплины:

- овладение теоретическими и практическими знаниями в сфере инвестиций и инвестиционной деятельности организации;
- формирование теоретических знаний, необходимых для осуществления стоимостного анализа инвестиционных проектов;
- определение затрат и результатов по реализации проектов с учетом фактора времени, инфляционных ожиданий и рисков;
- применение на практике форм финансирования и управле-ния инвестиционными проектами.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенции, индикаторы и результаты обучения

ПК-П1 Способен анализировать, интерпретировать и оценивать текущее состояние организации для обоснования направлений развития

ПК-П1.1 Анализирует внутренние и внешние факторы (условия), влияющие на деятельность субъектов бизнеса

Знать:

ПК-П1.1/Зн1 Анализ внутренних и внешних факторов (условий), влияющие на деятельность субъектов бизнеса

Уметь:

ПК-П1.1/Ум1 Анализировать факторы среды окружения, решать все основные задачи

Владеть:

ПК-П1.1/Нв1 Обладает навыками оценки факторов, влияющих на деятельность субъектов бизнеса

ПК-П1.2 Проводит анализ текущего состояния организации и дает оценку бизнес-возможностей для определения направлений ее развития

Знать:

ПК-П1.2/Зн1 Теоретических основ анализа текущего состояния организации для оценки ее бизнес-возможностей

ПК-П1.2/Зн2 Знает анализ текущего состояния организации и дает оценку бизнес-возможностей для определения направлений ее развития

Уметь:

ПК-П1.2/Ум1 Анализировать текущее состояние организации

Владеть:

ПК-П1.2/Нв1 Оценки бизнес-возможностей организации для определения направлений ее развития

ПК-П4 Способен определять направления развития организаций на основе критической оценки их последствий

ПК-П4.1 Определяет параметры будущего состояния организации с учетом изменения среды окружения

Знать:

ПК-П4.1/Зн1 Теоретические основы оценки параметров будущего состояния организации с учетом изменения среды окружения

Уметь:

ПК-П4.1/Ум1 Определять параметры будущего состоя-ния организации

Владеть:

ПК-П4.1/Нв1 Расчета параметры будущего состояния орга-низации с уче-том изменения среды окруже-ния

ПК-П4.2 Выявляет, регистрирует, анализирует, классифицирует риски и разрабатывает комплекс мероприятий по их минимизации

Знать:

ПК-П4.2/Зн1 Классификацию рисков возможного банкротства

ПК-П4.2/Зн2 Классификацию рисков возможного банкротства

Уметь:

ПК-П4.2/Ум1 Выявлять и регистрировать риски возможного банкротства

ПК-П4.2/Ум2 Выявлять и регистрировать риски возможного банкротства

Владеть:

ПК-П4.2/Нв1 Навыками анализа риска возможного банкротства и разработки комплекса мероприятий по его минимизации

ПК-П4.3 Выбирает и принимает обоснованные бизнес-решения развития организации

Знать:

ПК-П4.3/Зн1 Теоретичесике основы функционирования организации для определения пути ее развития

Уметь:

ПК-П4.3/Ум1 Умение адекватно оценивать бизнес-ситуацию и принимать обоснованные решения

Владеть:

ПК-П4.3/Нв1 Владеет навыками определения и быстрой адаптации или трансформации выбранной бизнес-модели.

ПК-П4.4 Критически оценивает социально-экономических последствия бизнес-решений с позиции достижения целевых показателей

Знать:

ПК-П4.4/Зн1 Теоретические основы анализа и оценки бизнеса и бизнес-решений

ПК-П4.4/Зн2 Классификацию социально-экономических последствий бизнес-решений по минимизации риска банкротства

ПК-П4.4/Зн3 Классификацию социально-экономических последствий бизнес-решений по минимизации рисков бизнеса

Уметь:

ПК-П4.4/Ум1 Умеет правильно проводить оценку качественной и количественной частей рисков в системе планирования

ПК-П4.4/Ум2 Выбирать методики оценки социально-экономических последствий бизнес-решений по минимизации риска банкротства

ПК-П4.4/Ум3 Выбирать методики оценки социально-экономических последствий бизнес-решений по минимизации рисков бизнеса

Владеть:

ПК-П4.4/Нв1 Обладает и использует навыки аналитического мышления, позволяющих принимать обоснованные бизнес-решения, критически оценивать их последствия с позиции достижения целевых критериев

ПК-П4.4/Нв2 Навыками расчета показателей, позволяющих оценить социально-экономические последствия бизнес-решений по минимизации риска банкротства.

ПК-П4.4/Нв3 Навыками расчета показателей, позволяющих оценить социально-экономические последствия бизнес-решений по минимизации рисков бизнеса в различных отраслях

ПК-П6 Способен разрабатывать варианты управленческих бизнес-решений и обосновывать их выбор на основе критериев финансово-экономической эффективности

ПК-П6.1 Осуществляет сбор, поиск, обобщение, систематизацию и анализ информации для проведения финансово-экономических расчетов

Знать:

ПК-П6.1/Зн1 Прядока сбора, поиска, обобщения, систематизации и анализа информации для проведения финансово-экономических расчетов

Уметь:

ПК-П6.1/Ум1 Осуществлять сбор, поиск, обобщение, систематизацию и анализ информации для проведения финансово-экономических расчетов

Владеть:

ПК-П6.1/Нв1 Навыками сбора, поиска, обобщения, систематизации и анализа информации для проведения финансово-экономических расчетов

ПК-П6.2 Разрабатывает ключевые финансово-экономические показатели развития организации, обосновывает методики их расчета

Знать:

ПК-П6.2/Зн1 Ключевые финансово-экономические показатели развития организации, обосновывает методики их расчета

Уметь:

ПК-П6.2/Ум1 Разрабатывать ключевые финансово-экономические показатели развития организации, обосновывает методики их расчета

Владеть:

ПК-П6.2/Нв1 Навыками разработки ключевых финансово-экономические показателей развития организации, обосновывает методики их расчета

ПК-П6.3 Проводит анализ и оценку эффективности функционирования организации с применением информационных технологий для принятия стратегических бизнес-решений

Знать:

ПК-П6.3/Зн1 Методы анализа и оценки эффективности функционирования организации с применением информационных технологий для принятия стратегических бизнес-решений

Уметь:

ПК-П6.3/Ум1 Проводить анализ и оценку эффективности функционирования организации с применением информационных технологий для принятия стратегических бизнес-решений

Владеть:

ПК-П6.3/Нв1 М етодами анализа и оценки эффективности функционирования организации с применением информационных технологий для принятия стратегических бизнес-решений

ПК-П6.4 Составляет и оценивает бизнес-проекты развития организации, анализирует предложения по их совершенствованию на основе критериев финансово-экономической эффективности

Знать:

ПК-П6.4/Зн1 Основы оценки бизнес-проектирования и анализа финансово-экономической эффективности

ПК-П6.4/Зн2 Классификацию факторов, влияющих на бизнес-процессы развития организации возможность увеличения риска банкротства

ПК-П6.4/Зн3 Классификацию факторов, влияющих на бизнес-процессы развития организации возможность увеличения риска бизнеса

Уметь:

ПК-П6.4/Ум1 Умеет оценивать эффективность бизнес-проекта и стратегию развития организации, продвижение бизнес-плана на рынок

ПК-П6.4/Ум2 Разрабатывать предложения по совершенствованию бизнес-процессов для снижения разных типов рисков бизнеса

Владеть:

ПК-П6.4/Нв1 Обладает навыками интеграции результатов оценки эффективности бизнес-проекта в стратегию развития организации и анализа формирования стратегии развития организации.

ПК-П6.4/Нв2 Владеть навыками анализа показателей, с целью совершенствования бизнес-процессов и предотвращения риска банкротства на основе критериев финансово-экономической эффективности

ПК-П6.4/Нв3 Владеть навыками анализа показателей, с целью совершенствования бизнес-процессов и предотвращения рисков бизнеса на основе критериев финансово-экономической эффективности.

3. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина (модуль) «Инвестиционный анализ и финансовое моделирование бизнеса» относится к формируемой участниками образовательных отношений части образовательной программы и изучается в семестре(ах): 4.

В процессе изучения дисциплины студент готовится к решению типов задач профессиональной деятельности, предусмотренных ФГОС ВО и образовательной программой.

4. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Внеаудиторная контактная работа (часы)	Лекционные занятия (часы)	Практические занятия (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация (часы)
Четвертый семестр	144	4	17	3	4	10	118	Экзамен (9)
Всего	144	4	17	3	4	10	118	9

5. Содержание дисциплины (модуля)

5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий

(часы промежуточной аттестации не указываются)

Наименование раздела, темы	Всего	Внеаудиторная контактная работа	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения, соотнесенные с результатами освоения программы
Раздел 1. Инвестиционный анализ и финансовое моделирование бизнеса	**135**	**3**	**4**	**10**	**118**	ПК-П1.1 ПК-П1.2 ПК-П4.1 ПК-П4.2 ПК-П4.3 ПК-П4.4 ПК-П6.1 ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4
Тема 1.1. Роль инвестиций в развитии производственной деятельности	11,5		0,5	1	10	
Тема 1.2. Инвестиционный проект как объект экономической оценки.	17,5		0,5	1	16	
Тема 1.3. Финансовое моделирование при инвестиционном анализе	19,5		0,5	1	18	
Тема 1.4. Методический инструментарий экономической эффективности инвестиционных проектов	20		1	1	18	
Тема 1.5. Анализ привлечения инвестиционных ресурсов	20,5		0,5	2	18	
Тема 1.6. Экономическая оценка инвестиций в условиях риска	20,5		0,5	2	18	
Тема 1.7. Анализ эффективности финансовых инвестиций	25,5	3	0,5	2	20	
Итого	**135**	**3**	**4**	**10**	**118**	

5.2. Содержание разделов, тем дисциплин

Раздел 1. Инвестиционный анализ и финансовое моделирование бизнеса
(Внеаудиторная контактная работа - 3ч.; Лекционные занятия - 4ч.; Практические занятия - 10ч.; Самостоятельная работа - 118ч.)

Тема 1.1. Роль инвестиций в развитии производственной деятельности
(Лекционные занятия - 0,5ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 10ч.)

1. Экономическая сущность инвестиций
2. Использование информационных технологий в инвестиционном анализе.

Тема 1.2. Инвестиционный проект как объект экономической оценки.
(Лекционные занятия - 0,5ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 16ч.)

1. Содержание, этапы разработки и реализации инвестиционных проектов.
2 Основные направления технико-экономической оценки инвестиционных проектов

Тема 1.3. Финансовое моделирование при инвестиционном анализе
(Лекционные занятия - 0,5ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 18ч.)

1. Особенности моделирования при анализе эффективности инвестиций.
2. Базовые требования к финансовым моделям.
3. Использование информационных технологий финансового моделирования.

Тема 1.4. Методический инструментарий экономической эффективности инвестиционных проектов
(Лекционные занятия - 1ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 18ч.)

1. Методические принципы и особенности определения эффективности инвестиций.
2. Алгоритм расчета основных показателей экономической эффективности.
3. Оценка эффективности проекта с позиции интересов его участников.

Тема 1.5. Анализ привлечения инвестиционных ресурсов
(Лекционные занятия - 0,5ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 18ч.)

1. Оценка стоимости основных инвестиционных ресурсов.
2. Методика финансирования инвестиционной деятельности.
3. Оптимизация структуры капитала инвестиционных проектов

Тема 1.6. Экономическая оценка инвестиций в условиях риска
(Лекционные занятия - 0,5ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 18ч.)

1. Направления отражения риска при расчете эффективности инвестиций
2. Риск-ориентированные методики оценки эффективности проектов
3. Применение теории нечетких множеств в оценке экономической эффективности и риска.

Тема 1.7. Анализ эффективности финансовых инвестиций
(Внеаудиторная контактная работа - 3ч.; Лекционные занятия - 0,5ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 20ч.)

1. Методика оценки стоимости ценных бумаг на основе анализа финансово-хозяйственной деятельности
2. Методика анализа портфеля ценных бумаг.
3. Условия равновесия реальных и финансовых инвестиций

6. Оценочные материалы текущего контроля

Раздел 1. Инвестиционный анализ и финансовое моделирование бизнеса

Форма контроля/оценочное средство: Задача

Вопросы/Задания:

1. Дайте понятие

Процесс вложения денежных средств и других капиталов с целью их увеличения

2. Какой из этапов жизненного цикла характеризуется периодом быстрого восприятия товара рынком и ростом прибыли?

А. этап выведения товара на рынок
Б. этап роста
В. этап зрелости и замедления рынка
Г. этап упадка

3. Что предусматривается инновационным проектом?

А. сбыт, реклама инновационного продукта
Б. продвижение инновационного продукта на рынке
В. разработка, производство и реализация инновационного продукта
Г. разработка стратегии

4. Что не входит в основные задачи государственной инновационной политики?

А. стимулирование высокотехнологичных (наукоемких) отраслей
Б. стимулирование развития малого и среднего бизнеса
В. содействие техническому переоснащению традиционных отраслей
Г. свертывание нерентабельных производств

5. К основным внутренним факторам, влияющим на инвестиционную деятельность, можно отнести:

А. размеры (масштабы) организации
Б. организация труда и производства на предприятии
В. амортизационная, инвестиционная и научно-техническая политика
Г. ценовая стратегия организации

6. Дайте понятие

Субъект инвестиционной деятельности, который осуществляют вложение собственных, заемных и привлеченных средств в форме инвестиций

7. Расположите в логической последовательности стадии жизненного цикла нового продукта:

Развитие рынка - 1
стабилизация рынка - 2
разработка нового продукта - 3
выход на рынок - 4
падение рынка - 5

8. Какие из перечисленных инноваций относятся к инновациям с технологической доминантой?

А. новое средство платежа
Б. новое изделие
В. новый вид рекламы
Г. новый способ продаж
Д. новый материал

9. Дайте понятие

Снижение инновационных рисков за счет распределения капиталовложений по разнонаправленным инновационным проектам, непосредственно не связанных друг с другом

10. Расположить в последовательности основные этапы управления инновационными рисками:

Разработка и реализация мер снижения рисков - 1
выявление и идентификация предполагаемых рисков - 2
контроль, анализ и оценка действий по снижению рисков - 3
анализ рисков - 4
реагирование на наступление рискового события - 5

11. Какие методы оценки риска относятся к аналитическим?

А. анализ чувствительности
Б. метод корректировки параметров
В. метод экспертных оценок
Г. метод аналогий
Д. метод сценариев

12. Систематический (рыночный) риск характеризуется признаками:

А. может быть уменьшен диверсификацией вложений
Б. вызывается частными событиями для отдельных предприятий
В. при его возникновении присущ всем объектам инвестирования
Г. не может быть устранен диверсификацией
Д. инвестор не может повлиять на факторы его возникновения при выборе объектов инвестирования

13. Дайте понятие

Показатели какой эффективности представляют собой разницу между доходами и расходами бюджета по осуществлению проекта:

14. Интегральный эффект - это разность между:

А. результатами и инновационными затратами

Б. выручкой и инновационными затратами

В. доходами и переменными затратами

Г. доходами и постоянными затратами

15. Расположите в логической последовательности этапы расчета коммерческой эффективности проекта:

Расчет показателей коммерческой эффективности - 1

построение потока реальных денег - 2

определение необходимого объема финансирования проекта - 3

оценка устойчивости проекта (анализ чувствительности) - 4

16. Показатели общественной эффективности учитывают:

А. затраты и результаты, связанные с реализацией проекта

Б. финансовую эффективность с учетом реализации проекта на предприятии региона или отрасли

В. эффективность проекта с точки зрения отдельной организации

Г. эффективность проекта для каждого из участников-акционеров

17. Расположите по порядку операции алгоритма расчета NPV проекта:

Дисконтирование денежных потоков - 1

оценка денежных потоков проекта - 2

суммирование дисконтированных денежных потоков - 3

определение ставки дисконтирования - 4

7. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Четвертый семестр, Экзамен

Контролируемые ИДК: ПК-П1.1 ПК-П4.1 ПК-П6.1 ПК-П1.2 ПК-П4.2 ПК-П6.2 ПК-П4.3 ПК-П6.3 ПК-П4.4 ПК-П6.4

Вопросы/Задания:

1. Правовое обеспечение анализа инвестиционной деятельности.

Правовое обеспечение анализа инвестиционной деятельности.

2. Понятие и признаки инвестиций, их цель, субъекты и объекты инвестиционного анализа.

Понятие и признаки инвестиций, их цель, субъекты и объекты инвестиционного анализа.

3. Классификация долгосрочных инвестиций.

Классификация долгосрочных инвестиций.

4. Информационная база инвестиционного анализа. Классификация информационных источников.

Информационная база инвестиционного анализа. Классификация информационных источников.

5. Понятия, используемые в инвестиционном анализе: инвестиции, инвестиционная деятельность, капитальные вложения, инвестиционный проект, инвестиционный актив, долгосрочные инвестиции.

Понятия, используемые в инвестиционном анализе: инвестиции, инвестиционная деятельность, капитальные вложения, инвестиционный проект, инвестиционный актив, долгосрочные инвестиции.

6. Реальные и финансовые инвестиции. Анализ капитальных и финансовых вложений: особенности и отличия.

Реальные и финансовые инвестиции. Анализ капитальных и финансовых вложений: особенности и отличия.

7. Инвестиционный анализ в бизнес-планировании.

Инвестиционный анализ в бизнес-планировании.

8. Инвестиционная политика коммерческой организации. Основные ориентиры и направления инвестиционной политики.

Инвестиционная политика коммерческой организации. Основные ориентиры и направления инвестиционной политики.

9. Факторы, влияющие на инвестиционную деятельность.

Факторы, влияющие на инвестиционную деятельность.

10. Расчет показателей, характеризующих инвестиционную привлекательность субъекта.

Расчет показателей, характеризующих инвестиционную привлекательность субъекта.

11. Инвестиционный проект и его задачи.

Инвестиционный проект и его задачи.

12. Классификация инвестиционных проектов.

Классификация инвестиционных проектов.

13. Этапы жизненного цикла инвестиционного проекта.

Этапы жизненного цикла инвестиционного проекта.

14. Бизнес-план инвестиционного проекта. Основные задачи и принципы его составления.

Бизнес-план инвестиционного проекта. Основные задачи и принципы его составления.

15. Международная форма бизнес-плана инвестиционного проекта.

Международная форма бизнес-плана инвестиционного проекта.

16. Операции приращения и дисконтирования капитала.

Операции приращения и дисконтирования капитала.

17. Показатели текущей и будущей стоимости денежных средств.

Показатели текущей и будущей стоимости денежных средств.

18. Эффективная годовая процентная ставка (EAR).

Эффективная годовая процентная ставка (EAR).

19. Анализ инвестиционного проекта в условиях инфляции.

Анализ инвестиционного проекта в условиях инфляции.

20. Понятия «цена капитала», «проектная дисконтная ставка». Аналитические подходы и основные показатели, используемые в расчете проектной ставки.

Понятия «цена капитала», «проектная дисконтная ставка». Аналитические подходы и основные показатели, используемые в расчете проектной ставки.

21. Использование в инвестиционном анализе показателя средневзвешенной цены капитала.

Использование в инвестиционном анализе показателя средневзвешенной цены капитала.

22. Анализ денежных потоков инвестиционного проекта.

Анализ денежных потоков инвестиционного проекта.

23. Принципы эффективности долгосрочных инвестиций. Классификация показателей оценки эффективности долгосрочных инвестиций.

Принципы эффективности долгосрочных инвестиций. Классификация показателей оценки эффективности долгосрочных инвестиций.

24. Понятие и расчет показателя Чистая приведённая стоимость (NPV).

Понятие и расчет показателя Чистая приведённая стоимость (NPV).

25. Понятие и расчет показателя Внутренней нормы рентабельности (IRR).

Понятие и расчет показателя Внутренней нормы рентабельности (IRR).

26. Понятие и расчет показателя Срока окупаемости (PB) и Дисконтированного срока окупаемости (DPB).

Понятие и расчет показателя Срока окупаемости (PB) и Дисконтированного срока окупаемости (DPB).

27. Понятие и расчет показателя Учетная норма рентабельности (ARR).

Понятие и расчет показателя Учетная норма рентабельности (ARR).

28. Понятие и расчет показателя Индекс рентабельности (PI).

Понятие и расчет показателя Индекс рентабельности (PI).

29. Риск реального инвестиционного проекта. Бета-коэффициент.

Риск реального инвестиционного проекта. Бета-коэффициент.

30. Виды рисков инвестиционного проекта.

Виды рисков инвестиционного проекта.

31. Использование в анализе проектного риска показателей вариации, стандартных отклонений и коэффициента вариации.

Использование в анализе проектного риска показателей вариации, стандартных отклонений и коэффициента вариации.

32. Основные методы оценки уровня рисков инвестиционного проекта.

Основные методы оценки уровня рисков инвестиционного проекта.

33. Показатели количественного анализа риска: вероятность, ожидаемое значение величины, дисперсия, стандартное отклонение, коэффициент вариации.

Показатели количественного анализа риска: вероятность, ожидаемое значение величины, дисперсия, стандартное отклонение, коэффициент вариации.

34. Анализ сценариев проекта.

Анализ сценариев проекта.

35. «Дерево решений».

«Дерево решений».

36. Анализ чувствительности проекта.

Анализ чувствительности проекта.

37. Источники финансирования инвестиций.

Источники финансирования инвестиций.

38. Анализ цены собственных и заёмных источников финансирования инвестиций.

Анализ цены собственных и заёмных источников финансирования инвестиций.

39. Понятие и виды лизинга.

Понятие и виды лизинга.

40. Методика расчёта лизинговых платежей.

Методика расчёта лизинговых платежей.

41. Инвестиционная привлекательность организации: понятие и содержание.

Инвестиционная привлекательность организации: понятие и содержание.

42. Методики анализа инвестиционной привлекательности организации.

Методики анализа инвестиционной привлекательности организации.

8. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

Основная литература

1. ГОЛОВКО М. В. Бизнес-анализ и управление изменениями в фирме: учеб. пособие / ГОЛОВКО М. В.. - Краснодар: КубГАУ, 2025. - 174 с. - 978-5-907976-43-6. - Текст: непосредственный.

2. Казакова, Н.А. Бизнес-анализ и управление рисками: Учебник / Н.А. Казакова, А.Н. Иванова. - 1 - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2024. - 336 с. - 978-5-16-109534-8. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: https://znanium.ru/cover/2149/2149169.jpg (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

Дополнительная литература

1. Серов, В. М. Инвестиционный анализ: Учебник / В. М. Серов, Е.А. Богомолова, Н.А. Моисеенко. - 1 - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2024. - 248 с. - 978-5-16-105888-6. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: https://znanium.ru/cover/2129/2129152.jpg (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

2. Зверев, В.А. Рынок ценных бумаг: Учебник / В.А. Зверев, А.В. Зверева, А.В. Макеев.; Национальный исследовательский университет ИТМО. - 5 - Москва: Издательско-торговая корпорация "Дашков и К", 2023. - 256 с. - 978-5-394-05313-9. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: https://znanium.com/cover/2084/2084177.jpg (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

3. Сальникова,, К. В. Инвестиционный анализ. Теория и практика: учебное пособие / К. В. Сальникова,. - Инвестиционный анализ. Теория и практика - Алматы, Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2024. - 839 c. - 978-5-4497-3527-0. - Текст: электронный // IPR SMART: [сайт]. - URL: https://www.iprbookshop.ru/143324.html (дата обращения: 08.10.2025). - Режим доступа: по подписке

8.2. Профессиональные базы данных и ресурсы «Интернет», к которым обеспечивается доступ обучающихся

Профессиональные базы данных

1. www.consultant.ru/ - Консультант Плюс
2. www.elibrary.ru/defaultx.asp - Научная электронная библиотека eLibrary
3. www.garant.ru/ - Гарант

Ресурсы «Интернет»

1. http://znanium.com/ - ЭБС Znanium
2. www.iprbookshop.ru/ - ЭБС IPRbook
3. www.minfin.ru/ru/accounting/mej_standart_fo/docs - Минфин России: Документы МСФО
4. http://www.forecast.ru - Центр макроэкономического анализа и краткосрочного прогнозирования
5. https://rosstat.gov.ru/ - Федеральная служба государственной статистики

8.3. Программное обеспечение и информационно-справочные системы, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Перечень программного обеспечения
(обновление производится по мере появления новых версий программы)

1. Dr.Web;
2. Консультант Плюс;
3. МойОфис;
4. ПО " 1С:Предприятие 8.3 ПРОФ. 1С:Предприятие. Облачная подсистема Фреш ";
5. Гарант;
6. Система тестирования INDIGO;
7. Microsoft Windows Professional 10 (посредством апгрейда лицензии Microsoft Windows Professional 8.1 ;
8. Microsoft Windows 7 Professional 64 bit;
9. 1С:Предпр.8.Комплект для обучения в высших и средних учебных заведениях;

Перечень информационно-справочных систем
(обновление выполняется еженедельно)
Не используется.

8.4. Специальные помещения, лаборатории и лабораторное оборудование

Учебная аудитория
322зоо
Сплит-система настенная QuattroClima Effecto Standard QV/QN-ES24WA - 1 шт.
стол аудиторный - 29 шт.
стул с мягким сиденьем - 57 шт.
Телевизор LED LG 75" 75UQ80006LB металлический серый 4K Ultra HD 60Hz DVB-T DVB-T2 DVB-C DVB-S DVB-S2 USB WiFi Smart TV - 1 шт.
трибуна - 1 шт.
019зоо
Парта - 16 шт.

Компьютерный класс
402эл
Компьютер персональный Dell Vostro 3470 SFF - 1 шт.
Стул жесткий - 26 шт.
409эл
компьют. Aquarius Pro P30 S46 LG 2042SF - 1 шт.
Стул жесткий - 26 шт.

9. Методические указания по освоению дисциплины (модуля)

Учебная работа по направлению подготовки осуществляется в форме контактной работы с преподавателем, самостоятельной работы обучающегося, текущей и промежуточной аттестаций, иных формах, предлагаемых университетом. Учебный материал дисциплины структурирован и его изучение производится в тематической последовательности. Содержание методических указаний должно соответствовать требованиям Федерального государственного образовательного стандарта и учебных программ по дисциплине. Самостоятельная работа студентов может быть выполнена с помощью материалов, размещенных на портале поддержки Moodl.

Методические указания по формам работы

Лекционные занятия
Передача значительного объема систематизированной информации в устной форме достаточно большой аудитории. Дает возможность экономно и систематично излагать учебный материал. Обучающиеся изучают лекционный материал, размещенный на портале поддержки обучения Moodl.

Практические занятия
Форма организации обучения, проводимая под руководством преподавателя и служащая для детализации, анализа, расширения, углубления, закрепления, применения (или выполнения разнообразных практических работ, упражнений) и контроля усвоения полученной на лекциях учебной информации. Практические занятия проводятся с использованием учебно-методических изданий, размещенных на образовательном портале университета.

Описание возможностей изучения дисциплины лицами с ОВЗ и инвалидами

Для инвалидов и лиц с ОВЗ может изменяться объём дисциплины (модуля) в часах, выделенных на контактную работу обучающегося с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающегося (при этом не увеличивается количество зачётных единиц, выделенных на освоение дисциплины).

Фонды оценочных средств адаптируются к ограничениям здоровья и восприятия информации обучающимися.

Основные формы представления оценочных средств – в печатной форме или в форме электронного документа.

Формы контроля и оценки результатов обучения инвалидов и лиц с ОВЗ с нарушением зрения:

– устная проверка: дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.;

– с использованием компьютера и специального ПО: работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, дистанционные формы, если позволяет острота зрения - графические работы и др.;

– при возможности письменная проверка с использованием рельефно-точечной системы Брайля, увеличенного шрифта, использование специальных технических средств (тифлотехнических средств): контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, отчеты и др.

Формы контроля и оценки результатов обучения инвалидов и лиц с ОВЗ с нарушением слуха:

– письменная проверка: контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, письменные коллоквиумы, отчеты и др.;

– с использованием компьютера: работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, графические работы, дистанционные формы и др.;

– при возможности устная проверка с использованием специальных технических средств (аудиосредств, средств коммуникации, звукоусиливающей аппаратуры и др.): дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.

Формы контроля и оценки результатов обучения инвалидов и лиц с ОВЗ с нарушением опорно-двигательного аппарата:

– письменная проверка с использованием специальных технических средств (альтернативных средств ввода, управления компьютером и др.): контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, письменные коллоквиумы, отчеты и др.;

– устная проверка, с использованием специальных технических средств (средств коммуникаций): дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.;

– с использованием компьютера и специального ПО (альтернативных средств ввода и управления компьютером и др.): работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, графические работы, дистанционные формы предпочтительнее обучающимся, ограниченным в передвижении и др.

Адаптация процедуры проведения промежуточной аттестации для инвалидов и лиц с ОВЗ.

В ходе проведения промежуточной аттестации предусмотрено:

– предъявление обучающимся печатных и (или) электронных материалов в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья;

– возможность пользоваться индивидуальными устройствами и средствами, позволяющими адаптировать материалы, осуществлять приём и передачу информации с учетом их индивидуальных особенностей;

– увеличение продолжительности проведения аттестации;

– возможность присутствия ассистента и оказания им необходимой помощи (занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, общаться с преподавателем).

Формы промежуточной аттестации для инвалидов и лиц с ОВЗ должны учитывать индивидуальные и психофизические особенности обучающегося/обучающихся по АОПОП ВО (устно, письменно на бумаге, письменно на компьютере, в форме тестирования и т.п.).

Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с

нарушениями зрения:
– предоставление образовательного контента в текстовом электронном формате, позволяющем переводить плоскопечатную информацию в аудиальную или тактильную форму;
– возможность использовать индивидуальные устройства и средства, позволяющие адаптировать материалы, осуществлять приём и передачу информации с учетом индивидуальных особенностей и состояния здоровья студента;
– предоставление возможности предкурсового ознакомления с содержанием учебной дисциплины и материалом по курсу за счёт размещения информации на корпоративном образовательном портале;
– использование чёткого и увеличенного по размеру шрифта и графических объектов в мультимедийных презентациях;
– использование инструментов «лупа», «прожектор» при работе с интерактивной доской;
– озвучивание визуальной информации, представленной обучающимся в ходе занятий;
– обеспечение раздаточным материалом, дублирующим информацию, выводимую на экран;
– наличие подписей и описания у всех используемых в процессе обучения рисунков и иных графических объектов, что даёт возможность перевести письменный текст в аудиальный;
– обеспечение особого речевого режима преподавания: лекции читаются громко, разборчиво, отчётливо, с паузами между смысловыми блоками информации, обеспечивается интонирование, повторение, акцентирование, профилактика рассеивания внимания;
– минимизация внешнего шума и обеспечение спокойной аудиальной обстановки;
– возможность вести запись учебной информации студентами в удобной для них форме (аудиально, аудиовизуально, на ноутбуке, в виде пометок в заранее подготовленном тексте);
– увеличение доли методов социальной стимуляции (обращение внимания, апелляция к ограничениям по времени, контактные виды работ, групповые задания и др.) на практических и лабораторных занятиях;
– минимизирование заданий, требующих активного использования зрительной памяти и зрительного внимания;
– применение поэтапной системы контроля, более частый контроль выполнения заданий для самостоятельной работы.
Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с нарушениями опорно-двигательного аппарата (маломобильные студенты, студенты, имеющие трудности передвижения и патологию верхних конечностей):
– возможность использовать специальное программное обеспечение и специальное оборудование и позволяющее компенсировать двигательное нарушение (коляски, ходунки, трости и др.);
– предоставление возможности предкурсового ознакомления с содержанием учебной дисциплины и материалом по курсу за счёт размещения информации на корпоративном образовательном портале;
– применение дополнительных средств активизации процессов запоминания и повторения;
– опора на определенные и точные понятия;
– использование для иллюстрации конкретных примеров;
– применение вопросов для мониторинга понимания;
– разделение изучаемого материала на небольшие логические блоки;
– увеличение доли конкретного материала и соблюдение принципа от простого к сложному при объяснении материала;
– наличие чёткой системы и алгоритма организации самостоятельных работ и проверки заданий с обязательной корректировкой и комментариями;
– увеличение доли методов социальной стимуляции (обращение внимания, аппеляция к ограничениям по времени, контактные виды работ, групповые задания др.);
– обеспечение беспрепятственного доступа в помещения, а также пребывания них;
– наличие возможности использовать индивидуальные устройства и средства, позволяющие обеспечить реализацию эргономических принципов и комфортное пребывание на месте в течение всего периода учёбы (подставки, специальные подушки и др.).
Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с нарушениями слуха (глухие, слабослышащие, позднооглохшие):

– предоставление образовательного контента в текстовом электронном формате, позволяющем переводить аудиальную форму лекции в плоскопечатную информацию;
– наличие возможности использовать индивидуальные звукоусиливающие устройства и сурдотехнические средства, позволяющие осуществлять приём и передачу информации; осуществлять взаимообратный перевод текстовых и аудиофайлов (блокнот для речевого ввода), а также запись и воспроизведение зрительной информации;
– наличие системы заданий, обеспечивающих систематизацию вербального материала, его схематизацию, перевод в таблицы, схемы, опорные тексты, глоссарий;
– наличие наглядного сопровождения изучаемого материала (структурно-логические схемы, таблицы, графики, концентрирующие и обобщающие информацию, опорные конспекты, раздаточный материал);
– наличие чёткой системы и алгоритма организации самостоятельных работ и проверки заданий с обязательной корректировкой и комментариями;
– обеспечение практики опережающего чтения, когда студенты заранее знакомятся с материалом и выделяют незнакомые и непонятные слова и фрагменты;
– особый речевой режим работы (отказ от длинных фраз и сложных предложений, хорошая артикуляция; четкость изложения, отсутствие лишних слов; повторение фраз без изменения слов и порядка их следования; обеспечение зрительного контакта во время говорения и чуть более медленного темпа речи, использование естественных жестов и мимики);
– чёткое соблюдение алгоритма занятия и заданий для самостоятельной работы (называние темы, постановка цели, сообщение и запись плана, выделение основных понятий и методов их изучения, указание видов деятельности студентов и способов проверки усвоения материала, словарная работа);
– соблюдение требований к предъявляемым учебным текстам (разбивка текста на час¬ти; выделение опорных смысловых пунктов; использование наглядных средств);
– минимизация внешних шумов;
– предоставление возможности соотносить вербальный и графический материал; комплексное использование письменных и устных средств коммуникации при работе в группе;
– сочетание на занятиях всех видов речевой деятельности (говорения, слушания, чтения, письма, зрительного восприятия с лица говорящего).
Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с прочими видами нарушений (ДЦП с нарушениями речи, заболевания эндокринной, центральной нервной и сердечно-сосудистой систем, онкологические заболевания):
– наличие возможности использовать индивидуальные устройства и средства, позволяющие осуществлять приём и передачу информации;
– наличие системы заданий, обеспечивающих систематизацию вербального материала, его схематизацию, перевод в таблицы, схемы, опорные тексты, глоссарий;
– наличие наглядного сопровождения изучаемого материала;
– наличие чёткой системы и алгоритма организации самостоятельных работ и проверки заданий с обязательной корректировкой и комментариями;
– обеспечение практики опережающего чтения, когда студенты заранее знакомятся с материалом и выделяют незнакомые и непонятные слова и фрагменты;
– предоставление возможности соотносить вербальный и графический материал; комплексное использование письменных и устных средств коммуникации при работе в группе;
– сочетание на занятиях всех видов речевой деятельности (говорения, слушания, чтения, письма, зрительного восприятия с лица говорящего);
– предоставление образовательного контента в текстовом электронном формате;
– предоставление возможности предкурсового ознакомления с содержанием учебной дисциплины и материалом по курсу за счёт размещения информации на корпоративном образовательном портале;
– возможность вести запись учебной информации студентами в удобной для них форме (аудиально, аудиовизуально, в виде пометок в заранее подготовленном тексте);
– применение поэтапной системы контроля, более частый контроль выполнения заданий для самостоятельной работы;
– стимулирование выработки у студентов навыков самоорганизации и самоконтроля;

– наличие пауз для отдыха и смены видов деятельности по ходу занятия.

10. Методические рекомендации по освоению дисциплины (модуля)