

МИНОБРНАУКИ РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«САРАТОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ ГАГАРИНА Ю.А.»
(СГТУ имени Гагарина Ю.А.)
Саратовский колледж машиностроения и энергетики

«СОГЛАСОВАНО»

Решением П(Ц)МК

Протокол № _____

от «__» _____ 20__ г.

«УТВЕРЖДАЮ»

Заместитель директора по УР

_____/С.В. Клюквина

«__» _____ 20__ г.

***Методические рекомендации для студентов по
проведению практических занятий по дисциплине***

«Ценные бумаги»

***Специальность 38.02.01 «Экономика и бухгалтерский учет» (по
отраслям)***

Саратов 2020 г.

Разработал преподаватель СКМ и Э ФГБОУ ВО «СГТУ имени Гагарина Ю.А»

Данные методические рекомендации предназначены для студентов специальности 38.02.01 «Экономика и бухгалтерский учет» (по отраслям).

Оформляется отчет в тетради для практических работ по дисциплине "Ценные бумаги".

Отчет должен содержать:

1. Номер и тема работы.
2. Цели работы.
3. Задание.
4. Решение ситуации, задачи или тестового задания: ответы на вопросы ситуации, задачи или тестового задания.

Примечание:

1. Работа может выполняться как индивидуально, так и малыми группами (2-3 чел.).
2. Необходимые рекомендации и пояснения по выполнению работы дает преподаватель в начале урока
3. Отчет должен быть выполнен аккуратно в соответствии с требованиями.

СОДЕРЖАНИЕ

СОДЕРЖАНИЕ	
Введение	
Цель практических занятий.....	
Организация практического занятия.....	
Структура практического занятия.....	
Список рекомендуемой литературы.....	

Введение

Практические занятия, как виды учебных занятий, направлены на экспериментальное подтверждение теоретических положений и формирование учебных и профессиональных практических умений и составляют важную часть теоретической и профессиональной практической подготовки. Семинар является видом практических занятий.

В процессе практического занятия обучающиеся выполняют одно или несколько практических заданий под руководством преподавателя в соответствии с изучаемым содержанием учебного материала.

Выполнение обучающимися практических занятий проводится с целью:

- формирования практических умений в соответствии с требованиями к уровню подготовки обучающихся, установленными рабочей программой дисциплины по конкретным разделам/ темам дисциплины;
- обобщения, систематизации, углубления, закрепления полученных теоретических знаний;
- совершенствования умений применять полученные знания на практике, реализации единства интеллектуальной и практической деятельности;
- развития интеллектуальных умений у будущих специалистов: аналитических, проектировочных, конструктивных и др.;
- выработки таких профессионально значимых качеств, как самостоятельность, ответственность, точность, творческая инициатива при решении поставленных задач при освоении общих компетенций.

Цель практических занятий

В результате освоения учебной дисциплины «Ценные бумаги» обучающийся должен **уметь**:

- Вырабатывать стратегию управления портфелем ценных бумаг;
- Оценивать состояние первичного и вторичного рынка ценных бумаг;
- Организовывать маркетинговые исследования на рынке ценных бумаг;
- Проводить методы ценообразования, определять рыночную стоимость ценных бумаг.

В результате освоения учебной дисциплины обучающийся должен **знать**:

- Ценные бумаги и их виды;
- Функции, структуру и участников фондового рынка;
- Конъюктуру биржевого рынка;
- Виды банковских операций с ценными бумагами;
- Инвестиционную политику предприятия;
- Характеристики первичного и вторичного рынка ценных бумаг.

При планировании состава и содержания практических занятий следует исходить из того, что они имеют разные ведущие дидактические цели.

Ведущей дидактической целью практических занятий является формирование практических умений как профессиональных (умений выполнять определенные действия, операции, необходимые в профессиональной деятельности), так и учебных (умений решать задачи, и др.). Организация практического занятия

Практическое занятие должно проводиться в учебных кабинетах или специально оборудованных помещениях (площадках, полигонах и т.п.)- кабинет «Менеджмента».

В соответствии с требованиями ФГОС СПО 38.02.01 «Экономика и бухгалтерский учет» реализация ППССЗ должна обеспечивать выполнение обучающимися и практических занятий, включая как обязательный компонент *практические занятия с использованием персональных компьютеров*. Выполнению практических занятий предшествует проверка знаний обучающихся - их теоретической готовности к выполнению задания. Практические занятия могут носить репродуктивный, частично-поисковый и поисковый характер.

Работы, носящие *репродуктивный характер*, отличаются тем, что при их проведении обучающиеся пользуются подробными инструкциями, в которых указаны: цель работы, пояснения (теория, основные характеристики), оборудование, аппаратура, материалы и их характеристики, порядок выполнения работы, таблицы, выводы (без формулировки), контрольные вопросы, учебная и специальная литература.

Работы, носящие *частично-поисковый характер*, отличаются тем, что при их проведении обучающиеся не пользуются подробными инструкциями, им не дан порядок выполнения необходимых действий, и они требуют от обучающихся самостоятельного подбора оборудования, выбора способов выполнения работы в инструктивной и справочной литературе и др.

Работы, носящие *поисковый характер*, характеризуются тем, что обучающиеся, опираясь на имеющиеся у них теоретические знания, должны решить новую для них проблему.

При планировании практических занятий необходимо находить оптимальное соотношение репродуктивных, частично-поисковых и поисковых работ, чтобы обеспечить высокий уровень интеллектуальной деятельности.

Формы организации обучающихся при проведении практических занятий - фронтальная, групповая и индивидуальная.

При *фронтальной форме* организации занятий все обучающиеся выполняют одновременно одну и ту же работу.

При *групповой форме* организации занятий одна и та же работа выполняется бригадами по 2 - 5 человек.

При индивидуальной форме организации занятий каждый обучающийся выполняет индивидуальное задание.

Для повышения эффективности проведения практических занятий рекомендуется:

- разработка сборников задач, заданий и упражнений;
- разработка контрольно-диагностических материалов для контроля за подготовленностью обучающихся к практическим занятиям, в том числе в форме педагогических тестовых материалов для автоматизированного контроля;
- подчинение методики проведения практических занятий ведущим дидактическим целям с соответствующими установками обучающимся;
- применение коллективных и групповых форм работы, максимальное использование индивидуальных форм с целью повышения ответственности каждого обучающегося за самостоятельное выполнение полного объема работ;
- проведение практических занятий на повышенном уровне трудности с включением в них заданий, связанных с выбором обучающимися условий выполнения работы, конкретизацией целей, самостоятельным отбором необходимого оборудования;
- подбор дополнительных задач и заданий для обучающихся, работающих в более быстром темпе, для эффективного использования времени, отводимого на практические занятия.

Структура практического занятия

Практическое занятие № 1

Тема: «Особенности функционирования классических ценных бумаг»

Цели и задачи: виды и особенности функционирования акций и облигаций, обобщить и систематизировать знания студентов, закрепить теоретический материал, проконтролировать уровень усвоения знаний студентов.

Тип урока: практическое занятие

Форма: фронтальная

Методы обучения: репродуктивный и проблемный

Обеспечение занятия: вычислительные средства

Содержание и ход урока:

- Организационный этап (приветствие, переключка, подготовка к работе)
- Вступительное слово преподавателя (актуализация и цели урока)
- Устный опрос студентов
- Подведение итогов устного опроса
- Выполнение заданий практической работы
- Подведение итогов, оценка работы студентов
- Домашнее задание

Литература: Соколов Ю.А. «Рынок ценных бумаг», - М: Юрайт, 2016г., 383с. (СПО)

$$D_{\text{пог.}} = \frac{N - Ц_1}{Ц_1} \times \frac{365}{t} \times 100\% \quad (1)$$

$$D_{\text{прод.}} = \frac{Ц_2 - Ц_1}{Ц_1} \times \frac{365}{t} \times 100\% \quad (2)$$

$$D_{\text{тек.}} = \frac{П}{Ц_1} \times 100\% \quad (3)$$

Задачи

Вариант 1

1. АО «А» приобрело за 1200 рублей облигацию АО «Б» номинальной стоимостью 1000 рублей. Выплаты процентов по облигациям производятся раз в квартал. Определить величину купонной ставки по облигациям (в процентах за год), если каждый квартал на расчетный счет АО в виде процентных платежей по облигации поступает 60 рублей.

2. Дисконтная облигация со сроком обращения 92 дня была размещена по цене 82% от номинала. Определите доходность к погашению, если номинальная стоимость облигации составляет 500 рублей.

Вариант 2

Методические рекомендации по проведению практических занятий

1. АО «Б» приобрело за 1500 рублей облигацию АО «А» номинальной стоимостью 900 рублей. Выплаты процентов по облигациям производятся раз в квартал. Определить величину купонной ставки по облигациям (в процентах за год), если каждый квартал на расчетный счет АО в виде процентных платежей по облигации поступает 55 рублей.

2. Дисконтная облигация со сроком обращения 92 дня была размещена по цене 84% от номинала. За 25 дней до погашения облигация была продана по цене 95% от номинала. Определить доходность к продаже, если номинальная стоимость облигации составляет 500 рублей.

Тестовое задание

1. Облигация является:
А)долговым обязательством инвестора перед эмитентом;
Б)долговым обязательством эмитента перед инвестором;
В)документом, удостоверяющим право собственности инвестора
2. Величина купонных выплат по облигации зависит от:
А)срока приобретения облигации;
Б)текущих банковских ставок по депозитам;
В)курсовой стоимости по депозитам;
Г)купонной ставки по данному займу.
3. Купонная облигация на первичном рынке может размещаться:
А)с дисконтом;
Б)только по номинальной стоимости.
4. В РФ облигации могут выпускаться:
А)именные и на предъявителя;
Б)только именные;
В)только на предъявителя.
5. Максимальный срок обращения облигаций частных эмитентов в РФ:
А)100 лет;
Б)30 лет;
В) не установлен.

Практическое занятие №2

Тема «Современное состояние первичного и вторичного рынка ценных бумаг»

Цели и задачи: операции на первичном и вторичном рынках, обобщить и систематизировать знания студентов, закрепить теоретический материал, проконтролировать уровень усвоения знаний студентов.

Тип урока: практическое занятие

Форма: фронтальная

Методы обучения: репродуктивный и проблемный

Обеспечение занятия: вычислительные средства

Содержание и ход урока:

- Организационный этап (приветствие, переключка, подготовка к работе)
- Вступительное слово преподавателя (актуализация и цели урока)
- Устный опрос студентов
- Подведение итогов устного опроса
- Выполнение заданий практической работы
- Подведение итогов, оценка работы студентов
- Домашнее задание

Литература: Соколов Ю.А. «Рынок ценных бумаг», - М: Юрайт, 2016г., 383с. (СПО)

Вариант 1

1. Охарактеризуйте современное состояние вторичного рынка ценных бумаг.
2. Охарактеризуйте две модели траста (доверительная и континентальная).
3. Перечислите операции первичного рынка.
4. Сформируйте основные проблемы и перспективы развития системы управления рынком ценных бумаг в России.
5. Как проводится котировка ценных бумаг?
6. Задача

Номинальная стоимость акций равна 150 франков, облигации – 110 франков. Дивиденд на акцию составляет 14 франков, процент на облигацию - 21 франк, средняя ставка % = 7%. Рассчитайте курс акций и облигаций.

Вариант 2

1. Какие недостатки, на ваш взгляд, мешают развитию вторичного рынка?
2. Перечислите методы продаж на вторичном рынке.
3. Обоснуйте процедуру эмиссии ценных бумаг.
4. Что должен делать эмитент после государственной регистрации проспекта эмиссии?
5. Каковы правила поведения участников биржевой торговли?

Методические рекомендации по проведению практических занятий

6.Задача

М.Санчес владелец нотариальной конторы в Барселоне, купил несколько акций, каждая из которых приносит дивиденд в 80 песо. Требуемый уровень прибыльности этих акций оценивается им в 14% годовых. Их текущая рыночная стоимость составляет 620 песо. Имеет ли смысл М.Санчесу купить еще несколько акций или выгоднее продать уже приобретенные?

Дополнительное задание.

Предприниматель Клиг намерен разместить свои сбережения, приобретая акции не в одной, а сразу в трех компаниях. Ожидаемые ежегодные прибыли каждой из этих компаний равны:

1) 12%; 2) 20%; 3) 17%

Сравните выгодность приобретения следующих портфелей ценных бумаг:

а. 1) -50% портфеля; 2) -30%; 3) 20%;

б. 2) -10%; 2) 80%; 3) 10%.

Перечень рекомендуемых учебных изданий, дополнительной литературы

Основные источники

1. Соколов Ю.А. «Рынок ценных бумаг», - М: Юрайт, 2018г., 383с. (СПО)
- 2.Алексеев, М.Ю. Рынок ценных бумаг./ М.Ю. Алексеев – М.: Финансы и статистика, 2018. – 255 с.
3. Алехин Б.И. Рынок ценных бумаг: Введение в фондовые операции./ Б.И. Алехин – М.: Финансы и статистика, 2018. – 305с.
4. Астахов, В.П. Ценные бумаги./ В.П.Астахов – М.: Аксамит, 2019. -115 с.
5. Жуков, Е.Ф. Рынок ценных бумаг: Учебное пособие./ Е.Ф.Жуков– М.: Финансы и статистика, 2016. – 89 с.
- 6.Стародубцева, Е.Б. Рынок ценных бумаг: Учебник / Е.Б. Стародубцева. - М.: ИД ФОРУМ, НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 176 с.

Дополнительные источники:

1. Глуценко В.В. Рынок ценных бумаг и биржевое дело: системный подход. - М. -2009г.
2. Колесников Рынок ценных бумаг. – 2008г.
3. Колтынюк Б.А. Ценные бумаги. - Спб. – 2008г.
4. Лялин, Воробьев. Ценные бумаги и биржевое дело. -М. -2010 г.
5. Маренков Н.Л. Ценные бумаги для студентов вузов. Ростов н\Д: Феникс, 2006г.
6. Рынок ценных бумаг и биржевое дело. Под. ред. В.А. Галанова, А.И. Басова. - М. – 2013 г.
7. Семенова Е.В.Операции с ценными бумагами. -М. – 2009г.