

**Негосударственное учреждение-организация высшего
профессионального и послевузовского образования
«Тираспольский межрегиональный университет»**

**Методические рекомендации
по выполнению курсовой работы
по дисциплине «Ценные бумаги»
по направлению подготовки 5.38.03.01 «Экономика»**

Тирасполь, 2019 г.

Корниевская Е.В. Ценные бумаги: Методические рекомендации по выполнению курсовой работы. – Тирасполь: НУО ВППО «Тираспольский межрегиональный университет, 2019. – 16с.

Методические рекомендации по выполнению курсовой работы по дисциплине «Ценные бумаги» по направлению 5.38.03.01 Экономика, профиль «Финансы и кредит», составлены Корниевской Е.В. в соответствии с требованиями Государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки.

Методические рекомендации по выполнению курсовой работы:

обсуждены и рекомендованы к изданию решением кафедры экономики от 04 сентября 2019 г., протокол № 1.

© НУО ВППО «Тираспольский
межрегиональный университет», 2019
© Корниевская Е.В., 2019

Содержание

1. Общие положения
2. Структура и содержание курсовой работы
3. Оформление курсовой работы
4. Организация защиты курсовой работы и критерии оценки знаний и умений студента

Приложения

Приложение 1. Примерная тематика курсовых работ

Приложение 2. Образец заявления на выбор темы курсовой работы

Приложение 3. Образец титульного листа курсовой работы

Приложение 4. Формат и структура рецензии руководителя курсовой работы

1. Общие положения

Подготовка курсовой работы по дисциплине «Ценные бумаги»: является неотъемлемой частью самостоятельной работы студента в рамках общего бюджета времени, отводимого на изучение дисциплины в соответствии с учебным планом.

Курсовая работа по дисциплине «Ценные бумаги» призвана реализовать предусмотренные Государственным образовательным стандартом высшего образования по направлению подготовки 5.38.03.01. Экономика и учебным планом общепрофессиональные и профессиональные компетенции:

ОПК-3 способность выбрать инструментальные средства обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы;

ПК-26 способность осуществлять активно-пассивные операции и посреднические операции с ценными бумагами;

ПК-27 способностью готовить отчетность и обеспечивать контроль за выполнением резервных требований Банка России.

Цель курсовой работы по дисциплине «Ценные бумаги» – формирование теоретической базы для понимания сущности механизма финансовых операций на фондовом рынке и практических навыков, которые необходимы для расчета их эффективности, а также для осуществления активно-пассивных и посреднических операций с ценными бумагами, принятия управленческих решений в области функционирования и регулирования ценных бумаг в будущей практической деятельности.

Для реализации цели были поставлены следующие **задачи**:

1. составить представление об экономической сущности ценных бумаг, об основных нормативных актах, регламентирующих выпуск и обращение ценных бумаг;
2. ознакомиться со структурой и процессом функционирования рынка ценных бумаг, с его участниками, видами ценных бумаг, факторами риска, которые связаны с приобретением, владением и продажей ценных бумаг;
3. выявить особенности и принципы функционирования международных и национальных финансовых рынков;
4. научиться анализировать процессы, происходящие на рынке ценных бумаг, знать и понимать инструментарий их регулирования государством и рыночными методами;

5. получение знаний, необходимых для прогнозирования процессов, происходящих на фондовом рынке с целью принятия решений в области инвестирования в ценные бумаги;
6. овладение навыками, необходимыми для практической работы по инвестированию в ценные бумаги, расчет показателей финансовой эффективности инвестирования;
7. использование полученных знаний в области теории и практики инвестирования для принятия обоснованных управленческих решений;
8. стимулирование обучающихся к применению современных способов исследования и новых информационных технологий.

Курсовая работа должна представлять собой самостоятельное исследование, которое выполняется на основе использования экономической литературы по избранной теме, статистической и бухгалтерской отчетности предприятий промышленности или торговли. Курсовая работа носит междисциплинарный характер, ее содержание должно отражать знания, умения, владение навыками, приобретаемыми в процессе изучения дисциплин « Экономическая теория», «Правоведение», «Статистика», Основы бизнеса», «Правовое регулирование предпринимательской деятельности».

Курсовая работа должна быть выполнена на тему, выбираемую студентом из ежегодно разрабатываемого кафедрой экономики перечня, в сроки, установленные графиком учебной работы. Примерная тематика курсовых работ приведена в приложении.

В отдельных случаях (в индивидуальном порядке) обучающийся вправе самостоятельно предложить тему курсовой работы с необходимым обоснованием целесообразности ее разработки. Для лиц, обучающихся по заочной форме, тематику курсовой работы целесообразно связывать с их основной работой.

Выбор темы курсовой работы оформляется заявлением обучающегося. Руководитель курсовой работы назначается заведующим кафедрой экономики.

2. Структура и содержание курсовой работы

Первоначальный вариант плана курсовой работы должен быть тщательно продуман и составлен студентом самостоятельно на основе предварительного ознакомления с отобранной литературой по теме исследования и фактически собранного материала. Первоначальный вариант плана согласуется с руководителем.

План курсовой работы должен отражать основную идею исследования, раскрывать его содержание и характер. В плане должны быть выделены наиболее актуальные вопросы исследования.

Как правило, курсовая работа состоит из введения, трех разделов и заключения. Большое число разделов представляется нецелесообразным. В каждом разделе рекомендуется 2-3 параграфа. Большое число параграфов нежелательно.

При составлении плана следует определить содержание отдельных разделов и дать им соответствующее название. Далее необходимо продумать содержание каждого раздела и наметить в виде разделов (параграфов) последовательность тех вопросов, которые будут в них рассмотрены. Целесообразно на этой основе составить более развернутый план исследования.

Во введении курсовой работы следует обосновать актуальность, раскрыть теоретическое и практическое значение избранной темы, определить её цель и задачи, объект и предмет исследования, указать методологическую и теоретическую основу работы. Объем введения составляет от двух до трёх страниц машинописного текста.

Первый раздел курсовой работы носит, как правило, теоретический характер. В нем раскрывается суть и природа того предмета, изучению которого посвящена курсовая работа, приводится краткий обзор литературы по избранной теме исследования, критически рассматриваются точки зрения различных авторов в их исторической последовательности, излагается и обосновывается позиция автора по дискуссионным вопросам темы. По объему первый раздел не должен превышать 30% объема работы (около 10 страниц). Особое внимание необходимо уделить темам, имеющим теоретическое значение, так как они должны быть исследованы с учетом основных этапов и закономерностей исторического развития РФ.

Во втором разделе курсовой работы (40% объема работы) должна быть дана краткая характеристика объекта исследования, проанализированы основные характеристики, рассчитаны параметры оценки, выведены результаты (финансово-экономические, организационно-хозяйственные, управленческие, правовые) деятельности объекта исследования (например, эмитента ценных бумаг). В данном разделе при характеристике объекта исследования необходимо привести примеры, обосновывающие тезисы, излагаемые в тексте курсовой работы. В конце второго раздела важно сделать обоснованные выводы и указать недостатки, выявленные в ходе анализа второго раздела.

Результаты анализа деятельности объекта исследования оформляются в таблицы и иллюстрируются графиками, диаграммами, схемами.

В третьем разделе (20% всей работы) должны быть определены пути совершенствования в рассматриваемой сфере исследования, общепринятые

способы и средства решения возникающих проблем, возможность применения этих решений в деятельности объекта исследования.

Заключение должно содержать сжатые выводы по результатам исследования, направленные на устранение недостатков и совершенствование методов решения вопросов, изученных при написании курсовой работы. Выводы должны быть конкретными, четкими, лаконичными, ориентированными на практическое использование. Объем заключения – до двух страниц машинописного текста.

3. Оформление курсовой работы

Курсовая работа оформляется в соответствии с общими требованиями к отчетам о научно-исследовательской работе.

Работа выполняется на стандартных листах бумаги формата А4 на компьютере, шрифтом Times New Roman, размер 14, межстрочный интервал 1,5. Изменение размера шрифта и интервала допускается в таблицах, если невозможно оформить таблицу в тексте работы иначе. Поля: верхнее и нижнее—2 см, левое— 3 см, правое – 1 см. Текст должен быть отформатирован по ширине страницы с применением автоматического переноса слов, первая строка с абзацным отступом 1,25 мм. Нумерация страниц, начиная с титульного листа, сплошная, проставляется арабскими цифрами внизу, посередине каждого листа. На титульном листе номер не ставится.

Введение, основная часть, заключение, список использованных источников начинаются с новой страницы. Заголовки (названия глав, параграфов и др.) выполняются жирным шрифтом посередине.

Ссылки на источники оформляются в квадратных скобках с указанием номера источника по списку и страницы, например, [5,с.123] или подстраничными сносками.

Математические формулы набираются в редакторе формул. Таблицы, рисунки, схемы и графики, как в тексте работы, так и в приложении должны быть пронумерованы и иметь название. Нумерация таблиц (рисунков) может быть сплошная или по главам, при этом номер таблицы (рисунка) оформляется двумя цифрами, указывающими номер главы и порядковый номер таблицы (рисунка) в этой главе, например: Таблица 2.3 – ...(*заголовок таблицы*) – третья таблица во второй главе. Знак «№» после слова таблица (рисунок) не ставится.

Заголовки таблиц должны соответствовать содержанию. В заголовке должно быть указано содержание материала, название предприятия, период. Если все показатели в таблице приведены в одних единицах измерения, эти единицы указывают справа, сверху таблицы. Если единицы измерения показателей разные, следует предусмотреть отдельную колонку (столбец) для их характеристики. Таблицы должны содержать необходимые сведения и легко

читаться. Не следует размещать таблицы одну за другой. Каждой таблице должен предшествовать текст, из которого по смыслу вытекает необходимость табличного материала. На все таблицы должны быть ссылки в тексте работы. Таблица размещается сразу после первой ссылки на нее. Большие таблицы, если невозможно их упростить, следует разместить в приложении, при этом в тексте должны быть ссылки на приложения.

В тексте и при оформлении таблиц не допускаются произвольные сокращения слов, например, «З/пл», «О.Ф.», «Р.О.Т.» и т.п.

Список источников формируется в соответствии с соблюдением стандарта в следующей последовательности:

1. Законодательные акты в хронологическом порядке.
2. Документы и материалы местных органов законодательной и исполнительной власти в хронологическом порядке.
3. Ведомственные документы (приказы министерств, методические рекомендации, положения и др.) в хронологическом порядке.
4. Литературные источники (монографии, книги, брошюры, статьи и т.п.) в алфавитном порядке (по первой букве фамилии автора или источника, если авторы указаны после названия).
5. Электронные ресурсы.

После списка литературы студент ставит свою подпись и дату завершения курсовой работы.

Приложения оформляются следующим образом. На отдельном листе посередине пишется жирно: ПРИЛОЖЕНИЯ. Затем размещаются все приложения (таблицы, схемы, рисунки, копии документов). Каждый документ в правом верхнем углу должен иметь надпись: Приложение 1, Приложение 2 и т.д.

4. Организация защиты курсовой работы и критерии оценки знаний и умений студентов

Работа передается преподавателю – руководителю курсовой работы на рецензию. Преподаватель, проверяющий курсовую работу, пишет рецензию, в которой отмечает положительные стороны работы и ее недостатки, дает рекомендации по улучшению работы, устранению недостатков и подготовке к защите. После рецензирования работы преподавателем, она возвращается студенту

Студент обязан устранить отмеченные недостатки и подготовиться к защите основных положений своей курсовой работы.

Если курсовая работа требует доработки, то в рецензии и на титульном листе делается соответствующая пометка. После доработки курсовая работа вновь направляется на рецензирование. Если курсовая работа не требует повторного рецензирования, то в рецензии и на титульном листе делается запись о допуске к защите.

Защита курсовых работ проводится по расписанию, которое готовит учебная часть. При защите курсовой работы студент выступает с кратким сообщением и презентацией основных положений работы, отвечает на вопросы. Студент, не защитивший курсовую работу в установленный срок, не допускается к экзамену по дисциплине «Ценные бумаги»

При оценке курсовых работ в процессе их защиты учитывается их содержание, оформление, ответы студента на вопросы преподавателей. Оценка производится в баллах.

Шкала оценивания курсовой работы

Баллы	Оценка	Уровень сформированности компетенций
26-30	Отлично	Высокий
19-25	Хорошо	Хороший
14 –18	Удовлетворительно	Достаточный

Оценка **«отлично»** ставится, если курсовая работа содержит обзор литературы по теме, базируется на практическом материале, содержит полный объем необходимых расчетов в соответствии с темой, обоснованные выводы, аргументированные предложения. При защите студент показывает свободное владение материалом работы, правильно и полно отвечает на вопросы. Оформление работы соответствует требованиям.

Оценка **«хорошо»** ставится, если курсовая работа содержит обзор литературы по теме, базируется на практическом материале, содержит необходимые расчеты в соответствии с темой, правильные выводы, но уровень обоснованности предложений по улучшению деятельности предприятия недостаточный. При защите студент показывает владение материалом, но нечетко формулирует ответы на заданные вопросы. Оформление работы соответствует требованиям.

Оценка **«удовлетворительно»** ставится, если курсовая работа содержит краткий обзор литературы по теме, базируется на практическом материале, содержит минимально необходимый объем расчетов в соответствии с темой, но выводы поверхностные, предложения слабо увязаны с выводами. На заданные вопросы при защите студент не дает полных и аргументированных ответов. Оформление работы не в полной мере соответствует требованиям.

**Примерная тематика курсовой работы
по дисциплине «Ценные бумаги»**

1. Акции и облигации как инструменты финансирования инвестиций.
2. Оценка инвестиционной привлекательности акций.
3. Российский рынок акций: анализ, проблемы, перспективы.
4. Акция как инструмент инвестиционной привлекательности предприятия.
5. Анализ рынка российских IPO
6. Еврооблигации как инструмент привлечения иностранных инвестиций.
7. Анализ использования кредитных нот CLN российскими предприятиями.
8. Особенности рынка корпоративных облигаций в РФ.
9. Андеррайтинг на рынке ценных бумаг: зарубежный опыт и российская практика
10. Анализ российского рынка корпоративных облигаций
11. Корпоративные облигации как инструмент финансирования инвестиций.
12. Оценка инвестиционной привлекательности облигаций.
13. Государственные ценные бумаги в России и за рубежом.
14. Становление и современное состояние рынка муниципальных ценных бумаг в России.
15. Особенности кризиса на рынке ГКО РФ в 1998 году.
16. Особенности эмиссии и обращения государственных ценных бумаг.
17. Цели и направления использования ценных бумаг государством
18. Влияние мирового финансового кризиса 2008 года на российский фондовый рынок.
19. Привлечение инвестиций за счет вексельных программ.
20. Сравнительный анализ систем вексельного права.
21. Особенности и проблемы развития вексельного обращения в России
22. Особенности применения векселей в российской хозяйственной практике.
23. Вексельный рынок в России: история, состояние и тенденции развития.
24. Вексельные операции коммерческих банков.
25. Депозитарные расписки как инструмент привлечения иностранных инвестиций.
26. Производные ценные бумаги: мировой и российский опыт.

27. Становление и современное состояние рынка срочных контрактов в России.
28. Рынок фьючерсов: история, современное состояние, перспективы развития
29. Практика использования опционных контрактов в России и за рубежом
30. Рынок свопов кредитного дефолта (CDS)
31. Рынок контрактов на разницу (CFD).
32. Экзотические деривативы: особенности, применение.
33. Товарораспорядительные ценные бумаги: направления использования.
34. Рынок закладных.
35. Ценные бумаги, обеспеченные активами: зарубежный опыт.
36. Обеспеченные пулом закладных облигации на примере АИЖК.
37. Ипотечные ценные бумаги в мировой и российской практике.
38. Рынок складских свидетельств.
39. Инвестиционные компании на российском рынке ценных бумаг.
40. Управляющие компании в России: количественная и качественная характеристика, проблемы деятельности.
41. Анализ и оценка перспектив деятельности крупнейших фондовых бирж мира.
42. История и особенности работы Российской торговой системы (РТС)
43. Фондовые биржи России: особенности деятельности, проблемы и перспективы развития.
44. Применение торговых роботов на рынке ценных бумаг.
45. Особенности осуществления деятельности по организации торговли в России.
46. Российская система учета прав собственности на ценные бумаги.
47. Регистраторы на российском рынке ценных бумаг
48. Проблемы и перспективы развития брокерско-дилерских компаний в России
49. Депозитарно-клиринговая инфраструктура российского рынка ценных бумаг: особенности деятельности, проблемы и перспективы развития
50. Эмиссионная активность российских предприятий.
51. Корпоративное управление: мировые тенденции и российская практика.
52. Права акционеров и защита их интересов: зарубежный опыт и российская практика.
53. Модели корпоративного управления и контроля и их особенности.
54. Проблемы совершенствования корпоративного управления в России.
55. Реорганизация акционерных обществ: цели, особенности, проблемы.
56. Саморегулируемые организации на рынке ценных бумаг.
57. Особенности государственного регулирования российского рынка ценных бумаг.
58. Место и роль ФСФР России на отечественном рынке ценных бумаг.

59. Коммерческие банки на рынке ценных бумаг.
60. Российские кредитные союзы: проблемы и перспективы роста.
61. Коллективное инвестирование в России: особенности и перспективы развития.
62. Общие фонды банковского управления как форма коллективного инвестирования.
63. Закрытые ПИФы: особенности создания и функционирования.
64. Негосударственные пенсионные фонды в России: особенности создания и функционирования.
65. Паевые инвестиционные фонды в России: особенности создания и функционирования.
66. Формы коллективного инвестирования: зарубежный опыт и российская практика.
67. Хедж-фонды как форма коллективного инвестирования.
68. Паевые фонды венчурных инвестиций.
69. Анализ деятельности взаимных фондов в США.
70. Деятельность пенсионных фондов в США.
71. Управление портфелем ценных бумаг: особенности и проблемы выбора портфельных стратегий.
72. Методы управления рисками на рынке ценных бумаг.
73. Особенности применения технического анализа в России.
74. Инвестиционные решения: особенности российской практики.
75. Стратегия и тактика управления портфелем ценных бумаг.
76. Технический анализ на рынке ценных бумаг: возможности и перспективы.
77. Понятие и методы хеджирования на рынке ценных бумаг.
78. Фундаментальный анализ на российском и зарубежных рынках ценных бумаг.
79. Основные подходы к анализу и прогнозированию рынка ценных бумаг.
80. Сравнительная характеристика зарубежных рынков государственных ценных бумаг.
81. Европейский рынок долговых инструментов.
82. Рынок ценных бумаг и деривативов США.
83. Анализ консолидации фондовых рынков Западной Европы.
84. Рынок ценных бумаг как механизм привлечения инвестиций.
85. Фондовые индексы: зарубежная и российская практика.
86. Организованный внебиржевой рынок ценных бумаг: мировой и российский опыт.
87. Банковская модель рынка ценных бумаг: проблемы и тенденции развития.
88. Интеграция российского рынка ценных бумаг в мировой рынок ценных бумаг.

89. Региональные рынки ценных бумаг: характеристика, тенденции развития.
90. Рынок ценных бумаг Новосибирской области.
91. Проблемы современного российского рынка ценных бумаг и перспективы его развития.
92. Мировые тенденции развития рынков ценных бумаг.
93. Роль и место рынка ценных бумаг в структуре финансового рынка.
94. Качественная характеристика и перспективы развития российского рынка ценных бумаг.
95. Смешанная модель рынка ценных бумаг: проблемы и тенденции развития.
96. Небанковская модель рынка ценных бумаг: проблемы и тенденции развития.
97. Инвестиционное консультирование: международный опыт и российская практика.
98. Кредитный рейтинг как инструмент оценки качества ценных бумаг.
99. Биржевой и внебиржевой рынок ценных бумаг: международная и российская практика.
100. Электронная торговля на российском рынке ценных бумаг: проблемы и перспективы.

ОБРАЗЕЦ ТИТУЛЬНОГО ЛИСТА

**НУО ВЫСШЕГО И ПОСЛЕВУЗОВСКОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ**

Тираспольский межрегиональный университет

Кафедра экономики

КУРСОВАЯ РАБОТА

по дисциплине: **Ценные бумаги**

на тему: **Оценка и управление дебиторской задолженностью**

ВЫПОЛНИЛ:

Студент 4 курса 42 группы
очного отделения
ФИО Иванов И.И.

НАУЧНЫЙ РУКОВОДИТЕЛЬ:

к.э.н., доцент
(ученая степень, ученое звание)
ФИО Корниевская Е.В.

Тирасполь 2019 год

**ОБРАЗЕЦ ПЛАНА КУРСОВОЙ РАБОТЫ
НА ТЕМУ «ОЦЕНКА И УПРАВЛЕНИЕ ДЕБИТОРСКОЙ
ЗАДОЛЖЕННОСТЬЮ»**

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.....	3
ГЛАВА 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ОЦЕНКИ И УПРАВЛЕНИЯ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖНОСТИ.....	6
1.1 Сущность и виды дебиторской задолженности, факторы на нее влияющие...6	
1.2 Политика предприятия в области коммерческого кредита и отсрочки платежей.....12	
1.3 Методы инкассации дебиторской задолженности.....16	
ГЛАВА 2. ОЦЕНКА И УПРАВЛЕНИЯ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТЬЮ.....	22
2.1 Организационно-экономическая характеристика предприятия.....22	
2.2 Анализ дебиторской задолженности.....26	
2.3 Оборачиваемость дебиторской задолженности и пути ее ускорения28	
2.4 Пути совершенствования политики управления дебиторской задолженности.....32	
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	34
СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ.....	37
ПРИЛОЖЕНИЯ.....	40