

МИНИСТЕРСТВО ПРОСВЕЩЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:

ФИО: Кислова Наталья Николаевна

Должность: Проректор по УМР и качеству образования

Дата подписания: 31.08.2026 16:05:33

Уникальный программный ключ:

52802513f5b14a975b3e9b13008093d5726b159bf6064f865ae65b96a966c035

федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«Самарский государственный социально-педагогический университет»

Кафедра экономики и экономической безопасности

Утверждаю

Проректор по учебно-методической
работе и качеству образования



Н.Н. Кислова

Мазеев Павел Евгеньевич

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения промежуточной аттестации по дисциплине
«Инвестиционный анализ»

Направление подготовки:

38.03.01 Экономика и 38.03.02 Менеджмент

Направленность (профиль): «Финансовый менеджмент»

Квалификация выпускника

Бакалавр

Рассмотрено

Протокол № 11 от 23.06.2026 г.

Заседания кафедры экономики и экономической
безопасности

Одобрено

Начальник Управления
образовательных программ



Н.А. Доманина

Пояснительная записка

Фонд оценочных средств (далее – ФОС) для промежуточной аттестации по дисциплине «Инвестиционный анализ» разработан в соответствии с требованиями федерального государственного образовательного стандарта высшего образования – бакалавриат по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 12 августа 2020 г. № 954; (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2020 г., регистрационный № 59425), с изменениями, внесенным приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 26 ноября 2020 г. № 1456 (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 мая 2021 г., регистрационный № 63650); от 19 июля 2022 г., регистрационный № 662 (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 7 октября 2022 г., регистрационный № 70414); от 27 февраля 2023 г., регистрационный № 208 (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 31 марта 2023 г., регистрационный № 72833) и – бакалавриат по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 12 августа 2020 г. № 970; (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2020 г., регистрационный № 59449), с изменениями, внесенным приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 26 ноября 2020 г. № 1456 (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 мая 2021 г., регистрационный № 63650); от 19 июля 2022 г., регистрационный № 662 (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 7 октября 2022 г., регистрационный № 70414); от 27 февраля 2023 г., регистрационный № 208 (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 31 марта 2023 г., регистрационный № 72833), основной профессиональной образовательной программой по направлению подготовки 38.03.01 Экономика и 38.03.02 Менеджмент, направленность (профиль): «Финансовый менеджмент», с учетом требований профессиональных стандартов 08.006 «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)», утвержденный приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 22 ноября 2022 г. №731н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2022 г., регистрационный № 71783), 08.018 «Специалист по управлению рисками», утвержденный приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 18 апреля 2025 г. № 264н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 28 мая 2025 г., регистрационный № 82370).

Цель ФОС для промежуточной аттестации – установление уровня сформированности компетенций УК-10, ПК-5.

Задачи ФОС для промежуточной аттестации - контроль качества и уровня достижения результатов обучения по формируемым в соответствии с учебным планом компетенциям:

УК-10 Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности

УК-10.2 Применяет методы личного экономического финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использует финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролирует собственные экономические и финансовые риски

Знает: основные финансовые инструменты, используемые для управления личными финансами (банковский вклад, кредит, ценные бумаги, недвижимость, валюта, страхование); понятие риск и неопределенность, осознает неизбежность риска и неопределенности в экономической и финансовой сфере; виды и источники возникновения экономических и финансовых рисков для индивида, способы их оценки и снижения

Умеет: решать типичные задачи в сфере личного экономического и финансового планирования; выбирать инструменты управления личными финансами для достижения поставленных финансовых целей, сравнивать их по критериям доходности, надежности и ликвидности; оценивать индивидуальные риски, связанные с экономической деятельностью и использованием инструментов управления личными финансами, а также риски стать жертвой мошенничества

ОПК-3 М Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения с учетом их социальной значимости, содействовать их реализации в условиях сложной и динамичной среды и оценивать их последствия;

ОПК-3.2 М Рассчитывает экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов

Знает: принципы, способы и методы оценки активов, инвестиционных проектов и организаций; принципы сбора информации о инвестиционных проектах; понятие дивидендной политики, структуры капитала; источники финансирования, институты и инструменты финансового рынка.

Умеет: разрабатывать инвестиционные проекты и проводить их оценку; планировать операционную деятельность организации; использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организации.

Владеет: методами инвестиционного анализа и анализа финансовых рынков; методами анализа финансовой информации в области управленческой деятельности; методами управления операциями; методами оценки активов.

ПК-2 Э Проводит оценку влияния рисков на цели, ключевые показатели эффективности и решения, принимаемые в организациях

ПК-2.2 Э Разрабатывает программу управления рисками организации и сценарии наиболее вероятных рисковых ситуаций

Знает: виды инвестиций, принципы, способы и методы оценки финансовых продуктов

Умеет: оценивать принимаемые финансовые решения с точки зрения их влияния на создание ценности (стоимости) компаний и возможных рисков; проводить инвестиционный анализ финансовых рынков; разрабатывать меры по снижению воздействия основных факторов риска на результаты эффективности инвестиционного проекта

Владеет: технологией инвестиционного анализа

ПК-2.3 Э Разрабатывает процедуры, направленные на профилактику рисковых ситуаций, ликвидацию последствий их наступления, оздоровление финансово-хозяйственной деятельности организации

Знает: назначение, структуру и содержание основных финансовых отчетов организации; понятие рыночный риск; основные показатели финансовой устойчивости, ликвидности и платежеспособности, деловой и рыночной активности, эффективности и рентабельности деятельности.

Умеет: анализировать финансовую отчетность и составлять финансовый прогноз развития организации; анализировать рыночные и специфические риски; осуществлять финансовое планирование и прогнозирование.

Владеет: методами анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования; методами расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующие деятельность предприятия, с позиции снижения рисков и оздоровления финансово-хозяйственной деятельности организации

ПК-3 М Осуществляет руководство структурным подразделением организации

ПК-3.1 М Проектирует финансово-экономические механизмы управления организацией

Знает: методы обработки деловой информации; принципы организации операционной деятельности, основные методы и инструменты управления операционной деятельностью организации; основные стандарты и принципы внутреннего учета и подготовки финансовой отчетности.

Умеет: оценивать принимаемые финансовые решения с точки зрения их влияния на создание ценности (стоимости) компаний; собирать и обрабатывать данные для принятия управленческого решения по инвестиционному проекту.

Владеет: методами принятия решений в производственной деятельности организации в период организационных изменений; методами принятия инвестиционных решений на основе анализа риска; методами оценки инвестиционных проектов.

Требование к процедуре оценки:

Помещение: особых требований нет

Оборудование: особых требований нет

Инструменты: канцелярские принадлежности

Расходные материалы: бумага

Доступ к дополнительным справочным материалам: особых требований нет

Нормы времени: 4 академических часа

Проверяемая компетенция:

УК-10 Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности

Проверяемый индикатор достижения компетенции:

УК-10.2 Применяет методы личного экономического финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использует финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролирует собственные экономические и финансовые риски

Проверяемый (ые) результат (ы) обучения:

Знает: основные финансовые инструменты, используемые для управления личными финансами (банковский вклад, кредит, ценные бумаги, недвижимость, валюта, страхование); понятие риск и неопределенность, осознает неизбежность риска и неопределенности в экономической и финансовой сфере; виды и источники возникновения экономических и финансовых рисков для индивида, способы их оценки и снижения

Умеет: решать типичные задачи в сфере личного экономического и финансового планирования; выбирать инструменты управления личными финансами для достижения поставленных финансовых целей, сравнивать их по критериям доходности, надежности и ликвидности; оценивать индивидуальные риски, связанные с экономической деятельностью и использованием инструментов управления личными финансами, а также риски стать жертвой мошенничества

Проверяемая компетенция:

ОПК-3 М Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения с учетом их социальной значимости, содействовать их реализации в условиях сложной и динамичной среды и оценивать их последствия;

Проверяемый индикатор достижения компетенции:

ОПК-3.2 М Рассчитывает экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов

Проверяемый (ые) результат (ы) обучения:

Знает: принципы, способы и методы оценки активов, инвестиционных проектов и организаций; принципы сбора информации о инвестиционных проектах; понятие дивидендной политики, структуры капитала; источники финансирования, институты и инструменты финансового рынка.

Умеет: разрабатывать инвестиционные проекты и проводить их оценку; планировать операционную деятельность организации; использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организации.

Владеет: методами инвестиционного анализа и анализа финансовых рынков; методами анализа финансовой информации в области управленческой деятельности; методами управления операциями; методами оценки активов.

Тип (форма) задания: кейс

Предположим, у Вас есть 100 тыс. руб., которые можно использовать в качестве инвестиций. Известно, что процентная ставка по банковскому вкладу – 6% в год, доходность облигаций – 7% в год, доходность акций (по результатам прошлых лет) – 15% в год.

Задания:

- 1) Соотнесите возможные риски и доходность представленных финансовых инструментов.
- 2) Какой вариант инвестиций выбрали бы Вы из указанных в примере? Аргументируйте свой ответ.
- 3) Предложите иной финансовый инструмент, охарактеризуйте его с позиции доходности и возможных рисков.

Критерии оценки

Критерий / Оценка	Выполнен полностью	Выполнен частично	Не выполнен
По каждому варианту инвестиций указаны риски и доходность	4	1-3	0 баллов
Представлен аргументированный выбор финансового инструмента из предложенных в задании	4	1-3	0 баллов
Предложен альтернативный финансовый инструмент, проанализированы его доходность и риски	4	1-3	0 баллов

Проверяемая компетенция:

ПК-2 Э Проводит оценку влияния рисков на цели, ключевые показатели эффективности и решения, принимаемые в организациях

Проверяемый индикатор достижения компетенции:

ПК-2.2 Э Разрабатывает программу управления рисками организации и сценарии наиболее вероятных рисков ситуаций

Проверяемый (ые) результат (ы) обучения:

Знает: виды инвестиций, принципы, способы и методы оценки финансовых продуктов

Умеет: оценивать принимаемые финансовые решения с точки зрения их влияния на создание ценности (стоимости) компаний и возможных рисков; проводить инвестиционный анализ финансовых рынков; разрабатывать меры по снижению воздействия основных факторов риска на результаты эффективности инвестиционного проекта

Владеет: технологией инвестиционного анализа

Проверяемый индикатор достижения компетенции:

ПК-2.3 Э Разрабатывает процедуры, направленные на профилактику рисков ситуаций, ликвидацию последствий их наступления, оздоровление финансово-хозяйственной деятельности организации

Проверяемый (ые) результат (ы) обучения:

Знает: назначение, структуру и содержание основных финансовых отчетов организации; понятие рыночный риск; основные показатели финансовой устойчивости, ликвидности и платежеспособности, деловой и рыночной активности, эффективности и рентабельности деятельности.

Умеет: анализировать финансовую отчетность и составлять финансовый прогноз развития организации; анализировать рыночные и специфические риски; осуществлять финансовое планирование и прогнозирование.

Владеет: методами анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования; методами расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующие деятельность предприятия, с позиции снижения рисков и оздоровления финансово-хозяйственной деятельности организации

Проверяемая компетенция:

ПК-3 М Осуществляет руководство структурным подразделением организации

Проверяемый индикатор достижения компетенции:

ПК-3.1 М Проектирует финансово-экономические механизмы управления организацией

Проверяемый (ые) результат (ы) обучения:

Знает: методы обработки деловой информации; принципы организации операционной деятельности, основные методы и инструменты управления операционной деятельностью организации; основные стандарты и принципы внутреннего учета и подготовки финансовой отчетности.

Умеет: оценивать принимаемые финансовые решения с точки зрения их влияния на создание ценности (стоимости) компаний; собирать и обрабатывать данные для принятия управленческого решения по инвестиционному проекту.

Владеет: методами принятия решений в производственной деятельности организации в период организационных изменений; методами принятия инвестиционных решений на основе анализа риска; методами оценки инвестиционных проектов.

Тип (форма) задания: кейс.

Пример типового задания (оценочные материалы):

Имеются данные агрегированного балансового отчета предприятия, тыс.руб.:

Группировка статей актива баланса	На 1 июля	Группировка статей пассива баланса	На 1 июля
Имущество предприятия (валюта баланса)	51389	Источники имущества (валюта баланса)	51389
Основные средства	39820	Собственный капитал	43649
Оборотные средства	11726	В том числе:	
В том числе:		уставный капитал	96
запасы	8062	добавочный капитал	41207
готовая продукция	6603	резервный капитал	24
дебиторская задолженность свыше 12 месяцев	0	фонды	2299
денежные средства	16	нераспределенная прибыль	23
краткосрочные финансовые вложения	500	Заемный капитал	7740
		В том числе:	
		долгосрочные кредиты	0
		краткосрочные кредиты	94
		кредиторская задолженность	5280
Прибыль	157		

Задание:

На основании данных агрегированного балансового отчета предприятия:

- 1) проведите анализ баланса предприятия;
- 2) перечислите финансовые инструменты, относящиеся к краткосрочным финансовым вложениям;
- 3) сформулируйте предложения для данного предприятия по выбору финансовых продуктов и услуг.

Критерии оценки.

Критерий / Оценка	Выполнен полностью	Выполнен частично	Не выполнен
Проведен анализ баланса предприятия	4	1-3	0 баллов
Перечислены финансовые инструменты, относящиеся к краткосрочным финансовым вложениям	4	1-3	0 баллов
Сформулированы предложения для данного предприятия по выбору финансовых продуктов и услуг	4	1-3	0 баллов

Методические материалы, определяющие процедуру и критерии оценивания сформированности компетенций при проведении промежуточной аттестации

Оценка ответов осуществляется в соответствии с представленными критериями.

Оценка степени сформированности результатов обучения производится по шкале:

21-24 баллов – уровень сформированности образовательных результатов высокий, соответствует оценке «отлично».

17-20 баллов - уровень сформированности образовательных результатов продвинутой, соответствует оценке «хорошо».

13-16 баллов - уровень сформированности образовательных результатов пороговый, соответствует оценке «удовлетворительно».

12 баллов и менее - уровень сформированности образовательных результатов низкий, соответствует оценке «неудовлетворительно».