

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ОРЕНБУРГСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»**

**Методические рекомендации для  
самостоятельной работы обучающихся по дисциплине**

**Б1.В.ДВ.01.02 Рынок ценных бумаг (продвинутый уровень)**

**Направление подготовки 38.04.01 Экономика**

**Магистерская программа «Налоговый учет и консалтинг»**

**Квалификация (степень) Магистр**

**Форма обучения заочная**

## СОДЕРЖАНИЕ

<b>1. Организация самостоятельной работы.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Методические указания по выполнению самостоятельных работ.....</b>	<b>4</b>
<b>3. Методические указания по проведению практических занятий.....</b>	<b>6</b>
<b>3.1 Практическое занятие № ПЗ-1 Понятие ценной бумаги. Классические виды ценных бумаг и их характеристика.....</b>	<b>9</b>
<b>3.2 Практическое занятие № ПЗ-2 Производные ценные бумаги и их характеристика.....</b>	<b>9</b>
<b>3.3 Практическое занятие №ПЗ-3 Финансовые инструменты на рынке ценных бумаг.....</b>	<b>10</b>
<b>3.4 Практическое занятие №ПЗ-4 5 Международные ценные бумаги.....</b>	<b>10</b>

## 1. ОРГАНИЗАЦИЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ

### 1.1. Организационно-методические данные дисциплины

№ п.п	Наименование темы	Общий объем часов по видам самостоятельной работы (из табл. 5.1 РПД)				
		Подготов- ка курсового проекта (работы)	Подго- товка рефера- та/эссе	Индиви- дуальные домашние задания (ИДЗ)	Самосто- тельное изучение вопросов (СИВ)	Подго- товка к занятиям (ПкЗ)
1	2	3	4	5	6	7
1	Раздел1 Ценная бумага и ее классификации	-	-	-	8	8
2	Тема 1 Понятие ценной бумаги. Классические виды ценных бумаг и их характеристика	-	-	-	8	2
3	Раздел 2 Виды ценных бумаг и инструментов на их основе	-	-	-	24	5
4	Тема 2 Производные ценные бумаги и их характеристика	-	-	-	8	2
5	Тема 3 Финансовые инструменты на рынке ценных бумаг	-	-	-	8	2
6	Тема 4 Международные ценные бумаги.	-	-	-	8	1
7	Раздел 3 Первичный и вторичный рынок ценных бумаг	-	-	-	22	1
8	Тема 5 Первичный рынок ценных бумаг и его характеристика.	-	-	-	11	1
9	Тема 6 Вторичный биржевой рынок (фондовая биржа).	-	-	-	11	-
10	Раздел 4 Ценные бумаги как объект оценки	-	-	-	22	-
11	Тема 7 Методологические основы оценки ценных бумаг	-	-	-	11	-
12	Тема 8 Стоимость ценных бумаг и факторы, ее определяющие	-	-	-	11	-
	Итого	-	-	-	76	8

## **2. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО САМОСТОЯТЕЛЬНОМУ ИЗУЧЕНИЮ ВОПРОСОВ**

### **2.1 Понятие финансового рынка и характеристика его составляющих**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Понятие финансового рынка, функции финансового рынка, а также характеристика его звеньев.

Использование информации официальных сайтов - [minfin.ru](http://minfin.ru) - Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации.

[www.nalog.ru](http://www.nalog.ru) — Официальный сайт Федеральной налоговой службы.

### **2.2 Рынок ценных бумаг и его функции**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Понятие рынка ценных бумаг, его функции, а также характеристика его звеньев.

Использование информации официальных сайтов - [minfin.ru](http://minfin.ru) - Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации.

### **2.3 Рынок ценных бумаг как рынок капитала**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

### **2.4 Рынок ценных бумаг как рынок особого товара**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.5 Определение ценной бумаги и классификация ценных бумаг по экономической сущности**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.6 Экономическая сущность и юридическое содержание ценных бумаг**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.7 Юридические виды и классификации ценных бумаг**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.8 Виды опционов**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.8 Отличия форвардных контрактов от фьючерсных контрактов.**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.10 Операции хеджирования на рынке ценных бумаг и его виды.**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.11 Закладная**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.12 Облигация с ипотечным покрытием**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.13 Ипотечный сертификат участника**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.14 Характеристика рисков на рынке ценных бумаг.**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.15 Организация процесса торговли ценными бумагами**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.16 Фундаментальный и технический анализ.**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.17 Рейтинг ценных бумаг.**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.18 Размещение ценных бумаг**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Размещение ценных бумаг на первичном рынке.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.19 Проспект эмиссии и раскрытие информации**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Проспект эмиссии.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.20 Листинг акций**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.21 Рейтинг облигаций**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.22 Котировка ценных бумаг и фондовые индексы**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.23 Ликвидность ценных бумаг**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.24 Спекулятивные операции с ценными бумагами**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Характеристику рисков на рынке ценных бумаг.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.25 Закон «Об оценочной деятельности в РФ» и основные обязанности оценщика**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.26 Факторы, создающие проблемы в оценке достоверной стоимости ценных бумаг**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.27 Оценка векселей**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.28 Факторы, влияющие на стоимость акции**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.29 Оценка депозитных и сберегательных сертификатов**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.30 Оценка опционных контрактов**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт

Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **2.31 Оценка фьючерсных контрактов**

**При изучении вопроса необходимо обратить внимание на следующие особенности.**

Связь с ранее изученным материалом.

Использование информации официальных сайтов - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru) - Сайт Центрального Банка России, [www.moex.com](http://www.moex.com) ОАО Московская биржа, [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации.

## **3. МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ПОДГОТОВКЕ К ЗАНЯТИЯМ**

### **3.1 Практическое занятие 1 (ПЗ-1) Понятие ценной бумаги. Классические виды ценных бумаг и их характеристика**

1. Экономическая классификация ценной бумаги.
2. Признаки иных классификаций ценной бумаги.
3. Виды ценных бумаг
4. Акции
5. Облигации (общая характеристика)
6. Корпоративные облигации
7. Государственные облигации

**При подготовке к занятию необходимо обратить внимание на следующие моменты:**

1. Познакомиться с информацией, представленной на официальном сайте [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) - Справочная правовая система «Консультант Плюс»
2. Изучить классификацию ценных бумаг.

### **3.2 Практическое занятие 2 (ПЗ-2) Производные ценные бумаги и их характеристика**

1. Понятие производных ценных бумаг
2. Экономическая сущность форвардных контрактов
3. Экономическая сущность фьючерсных контрактов
4. Экономическая сущность опционов
5. Экономическая сущность свопов
6. Конвертируемые акции и облигации.
7. Варранты, опционы и фьючерсы

**При подготовке к занятию необходимо обратить внимание на следующие моменты:**

1. Экономическая сущность фьючерсных контрактов, опционов, свопов.
2. Использование литературы [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) - Справочная правовая система «Консультант Плюс».

### **3.3 Практическое занятие 3 (ПЗ-3) Финансовые инструменты на рынке ценных бумаг**

1. Вексель
2. История возникновения
3. Общая характеристика
4. Виды векселей
5. Обязательные реквизиты векселя
6. Понятия используемые при вексельном обращении (акцепт, аваль, индоссамент и т.д.)
7. Депозитные сертификаты
8. Сберегательные сертификаты
9. Инвестиционные сертификаты
10. Инвестиционные паи
11. Секьюритизация частных долгов
12. Чек
13. Коносамент
14. Складское свидетельство
15. Закладная

**При подготовке к занятию необходимо обратить внимание на следующие моменты:**

1. Выучить определения всех ценных бумаг.
2. Познакомиться с информацией, представленной на официальном сайте [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) - Справочная правовая система «Консультант Плюс»

### **3.4 Практическое занятие 4 (ПЗ-4) Международные ценные бумаги**

5. Международные ценные бумаги и их роль в экономике страны
6. Евроноты, их характеристика
7. Еврооблигации их характеристика
8. Евроакции. их характеристика

**При подготовке к занятию необходимо обратить внимание на следующие понятия:**

1. Международные ценные бумаги и их роль в экономике страны.
2. Евроноты, их характеристика.

### **3.5 Практическое занятие 5 (ПЗ-5) Первичный рынок ценных бумаг и его характеристика.**

1. Понятие эмиссии ценных бумаг ее виды
2. Механизм проведения первичной эмиссии
3. Эмиссия государственных ценных бумаг

**При подготовке к занятию необходимо обратить внимание на следующие моменты:**

1. Понятие эмиссии ценных бумаг ее виды, эмиссия государственных ценных бумаг.
2. Особенности механизма проведения первичной эмиссии.