

**МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**  
**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ**  
**УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ**  
**«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»**  
**(РУТ (МИИТ))**



Рабочая программа дисциплины (модуля),  
как компонент образовательной программы  
высшего образования - программы бакалавриата  
по направлению подготовки  
38.03.01 Экономика,  
утвержденной первым проректором РУТ (МИИТ)  
Тимониным В.С.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

**Рынок ценных бумаг**

Направление подготовки: 38.03.01 Экономика

Направленность (профиль): Бухгалтерский учет и бизнес-аналитика

Форма обучения: Заочная

Рабочая программа дисциплины (модуля) в виде  
электронного документа выгружена из единой  
корпоративной информационной системы управления  
университетом и соответствует оригиналу

Простая электронная подпись, выданная РУТ (МИИТ)  
ID подписи: 4329  
Подписал: заведующий кафедрой Шкурина Лидия  
Владимировна  
Дата: 30.06.2021

## 1. Общие сведения о дисциплине (модуле).

Целью освоения учебной дисциплины «Рынок ценных бумаг» является формирование у обучающихся компетенций в соответствии с требованиями самостоятельно утвержденного образовательного стандарта высшего образования (СУОС) по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика» и приобретение ими необходимых знаний, умений и навыков в области функционирования фондовых рынков.

Задачи изучения дисциплины:

- рассмотреть особенности конкретных видов ценных бумаг, условия их выпуска и обращения, возможности использования в хозяйственной практике экономических субъектов; - рассмотреть структуру рынка ценных бумаг, виды его участников, их взаимодействия, а так же операции различных категорий участников с ценными бумагами.

- дать представление об основах инвестирования в ценные бумаги, о методах инвестиционного анализа, оценка финансовых рисков, связанных с ценными бумагами;

- дать знания и практические навыки отражения в бухгалтерском учёте предприятия изменений, происходящих в результате движения ценных бумаг при их функционировании в соответствии с установленными требованиями и правилам.

## 2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю).

Перечень формируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) в результате обучения по дисциплине (модулю):

**ОПК-4** - Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно - управленческие решения в профессиональной деятельности;

**УК-2** - Способен определять круг задач в рамках поставленной цели и выбирать оптимальные способы их решения, исходя из действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений.

Обучение по дисциплине (модулю) предполагает, что по его результатам обучающийся будет:

### **Знать:**

функции, структуру и участников рынка ценных бумаг; экономические процессы, происходящие на финансовом рынке в целом и на рынке ценных бумаг, как его составной части;

### **Уметь:**

находить подходы к формированию портфелей ценных бумаг; разбираться в управлении рынком ценных бумаг и механизме создания и управления фондовой биржей; разбираться в конъюнктуре биржевого рынка ценных бумаг, видах банковских операций с ценными бумагами, их выпуском, учетом векселей и инвестиционной деятельностью банков на рынке ценных бумаг;

**Владеть:**

навыками оценивания инвестиционных рисков на рынке ценных бумаг; находить наиболее предпочтительный вариант вложения средств в ценные бумаги;

3. Объем дисциплины (модуля).

3.1. Общая трудоемкость дисциплины (модуля).

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 4 з.е. (144 академических часа(ов)).

3.2. Объем дисциплины (модуля) в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

| Тип учебных занятий                                       | Количество часов |         |
|-----------------------------------------------------------|------------------|---------|
|                                                           | Всего            | Сем. №4 |
| Контактная работа при проведении учебных занятий (всего): | 16               | 16      |
| В том числе:                                              |                  |         |
| Занятия лекционного типа                                  | 8                | 8       |
| Занятия семинарского типа                                 | 8                | 8       |

3.3. Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации составляет 128 академических часа (ов).

3.4. При обучении по индивидуальному учебному плану, в том числе при ускоренном обучении, объем дисциплины (модуля) может быть реализован полностью в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме

контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации.

#### 4. Содержание дисциплины (модуля).

##### 4.1. Занятия лекционного типа.

| №<br>п/п | Тематика лекционных занятий / краткое содержание                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | <p><b>Раздел 1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ.</b></p> <p>1.1. Понятие рынка.<br/>           1.2. Классификации рынка ценных бумаг.<br/>           1.3. Рынок ценных бумаг как рынок особого товара.<br/>           1.4. Рынок ценных бумаг как рынок капитала.<br/>           1.5. Функции рынка ценных бумаг.<br/>           1.6. Участники рынка ценных бумаг.</p>                                                                                                                                                                                                                       |
| 2        | <p><b>Раздел 2. ВИДЫ И СУЩНОСТЬ ЦЕННЫХ БУМАГ.</b></p> <p>2.1. Понятие ценной бумаги.<br/>           2.2. Выпуск ценных бумаг и их размещение.<br/>           2.3. Учет долевых ценных бумаг.<br/>           2.4. Учет долговых ценных бумаг.<br/>           2.5. Учет операций с векселями.<br/>           2.6. Учет прочих ценных бумаг.</p>                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3        | <p><b>Раздел 3. ПЕРВИЧНЫЙ РЫНОК ЦЕННЫХ БУМАГ.</b></p> <p>3.1. Понятие первичного рынка.<br/>           3.2. Эмиссия ценных бумаг.<br/>           3.3. Размещение ценных бумаг и его классификации.<br/>           3.4. Проспект эмиссии и раскрытие информации.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4        | <p><b>Раздел 4. ВТОРИЧНЫЙ РЫНОК ЦЕННЫХ БУМАГ.</b></p> <p>4.1. Общее представление о вторичном рынке и обращении ценных бумаг.<br/>           4.2. Ранжирование ценных бумаг на рынке.<br/>           4.3. Организация процесса торговли ценными бумагами.<br/>           4.4. Котировка ценных бумаг и фондовые индексы.<br/>           4.5. Ликвидность ценных бумаг.<br/>           4.6. Инвестиционный процесс и управление инвестиционным фондовым портфелем.</p>                                                                                                                                 |
| 5        | <p><b>Раздел 5. ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ.</b></p> <p>5.1. Понятие и виды профессиональной деятельности.<br/>           5.2. Брокерская деятельность.<br/>           5.3. Дилерская деятельность.<br/>           5.4. Деятельность по управлению ценными бумагами.<br/>           5.5. Клиринг<br/>           5.6. Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.<br/>           5.7. Депозитарная деятельность.<br/>           5.8. Деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг.<br/>           5.9. Общие требования к организации торговли.</p> |
| 6        | <p><b>Раздел 6. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ.</b></p> <p>6.1. Особенности бухгалтерского учета и аудита операций с ценными бумагами.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| №<br>п/п | Тематика лекционных занятий / краткое содержание                                                                                                                                                                                            |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | 6.2. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности в России.<br>6.3. Формирование и раскрытие информации о финансовых активах международными стандартами финансовой отчетности.<br>6.4. Порядок составления отчетности по ценным бумагам. |

#### 4.2. Занятия семинарского типа.

##### Практические занятия

| №<br>п/п | Тематика практических занятий/краткое содержание                                                                                                                                                                                                           |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | Раздел 3. ПЕРВИЧНЫЙ РЫНОК ЦЕННЫХ БУМАГ.<br>Первичный рынок, его основные характеристики функционирования.                                                                                                                                                  |
| 2        | Раздел 4. ВТОРИЧНЫЙ РЫНОК ЦЕННЫХ БУМАГ.<br>Общее представление о вторичном рынке и обращении ценных бумаг.<br>Ранжирование ценных бумаг на рынке.<br>Ликвидность ценных бумаг.<br>Инвестиционный процесс и управление инвестиционным фондовым портфелем.   |
| 3        | Раздел 5. ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ.<br>Понятие и виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.                                                                                                                      |
| 4        | Раздел 6. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ.<br>Особенности бухгалтерского учета и аудита операций с ценными бумагами.<br>Формирование и раскрытие информации о финансовых активах международными стандартами финансовой отчетности. |

#### 4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

| №<br>п/п | Вид самостоятельной работы                                                      |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | самостоятельное изучение и конспектирование отдельных тем из учебной литературы |
| 2        | работа с лекционным материалом                                                  |
| 3        | подготовка к практическим занятиям                                              |
| 4        | работа с базами данных, информационно-справочными и поисковыми системами        |
| 5        | Подготовка к промежуточной аттестации.                                          |

5. Перечень изданий, которые рекомендуется использовать при освоении дисциплины (модуля).

| №<br>п/п | Библиографическое описание                                                                           | Место доступа                                                           |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1        | Рынок ценных бумаг : учебник для академического бакалавриата - 6-е изд., перераб. и доп.[Электронный | <a href="https://www.biblio-online.ru">https://www.biblio-online.ru</a> |

|   |                                                                                                                                                                                                 |                                                                         |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|   | ресурс] Л. А. Чалдаева, А. А. Килячков Учебник М. :<br>Издательство Юрайт , 2020                                                                                                                |                                                                         |
| 2 | Рынок ценных бумаг : учебник для академического<br>бакалавриата [Электронный ресурс] Н. И. Берзон [и др.] ;<br>под общ. ред. Н. И. Берзона Учебник М. : Издательство<br>Юрайт , 2017            | <a href="https://www.biblio-online.ru">https://www.biblio-online.ru</a> |
| 3 | Рынок ценных бумаг : учебник и практикум для<br>академического бакалавриата [Электронный ресурс] М. Н.<br>Михайленко Учебник М. : Издательство Юрайт , 2017                                     | <a href="https://www.biblio-online.ru">https://www.biblio-online.ru</a> |
| 4 | Рынок ценных бумаг : учебное пособие [Электронный<br>ресурс] Б.В. Сребник Учебное пособие Москва : КноРус ,<br>2016                                                                             | <a href="https://www.book.ru">https://www.book.ru</a>                   |
| 5 | Рынок ценных бумаг в вопросах и ответах: учебное<br>пособие [Электронный ресурс] В.А. Лялин, П.В. Воробьев,<br>И.А. Дарушин Учебное пособие Москва : Проспект , 2015                            | <a href="https://www.book.ru">https://www.book.ru</a>                   |
| 6 | Рынок ценных бумаг: Инструменты и механизмы<br>функционирования : учебное пособие [Электронный<br>ресурс] А.Г. Ивасенко, Я.И. Никонова, В.А. Павленко<br>Учебное пособие Москва : КноРус , 2017 | <a href="https://www.book.ru">https://www.book.ru</a>                   |

6. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, которые могут использоваться при освоении дисциплины (модуля).

СПС КонсультантПлюс <http://www.consultant.ru/>

Сайт Министерства финансов РФ <http://www.minfin.ru>

7. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства, необходимого для освоения дисциплины (модуля).

MS Office 2003 и выше

Adobe Acrobat Reader или аналог

Microsoft Internet Explorer, Mozilla Firefox, Google Chrome или аналог

MS Teams

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).

Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы студентов должна соответствовать требованиям охраны труда по

освещенности, количеству рабочих (посадочных) мест студентов и качеству учебной (аудиторной) доски, а также соответствовать условиям пожарной безопасности. Освещённость рабочих мест должна соответствовать действующим СНиПам. Учебные помещения укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории. Кабинеты оснащены следующим оборудованием, приборами и расходными материалами, обеспечивающими проведение предусмотренных учебным планом занятий по дисциплине: -для проведения лекций, демонстрации презентаций, ведения интерактивных занятий: учебная доска (меловая или маркерная), мел или маркер, стационарное или переносное мультимедийное оборудование. -для выполнения текущего контроля успеваемости: учебная доска (меловая или маркерная), мел или маркер. -для проведения информационно - коммуникационных-интерактивных занятий (представления презентаций, графических материалов, видеоматериалов) требуется стационарное или переносное мультимедийное оборудование. -для проведения практических занятий: учебная доска (меловая или маркерная), мел или маркер, стационарное или переносное мультимедийное оборудование. -для организации самостоятельной работы студентов: рабочее место студента со стулом, столом, компьютером. Если самостоятельная работа предусматривает внеаудиторную работу студентов, то для подготовки к контролю успеваемости студенту будет необходим компьютер с выходом в сеть Интернет. В процессе проведения занятий лекционного типа используются раздаточные демонстрационные материалы, презентации, учебно-наглядные пособия. Для организации самостоятельной работы имеется помещение, оснащенное

компьютерной техникой с подключением к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационную среду. Технические требования к оборудованию для осуществления учебного процесса с использованием дистанционных образовательных технологий: колонки, наушники или встроенный динамик (для участия в аудиоконференции); микрофон или гарнитура (для участия в аудиоконференции); веб-камеры (для участия в видеоконференции); для ведущего: компьютер с процессором Intel Core 2 Duo от 2 ГГц (или аналог) и выше, от 2 Гб свободной оперативной памяти.

#### 9. Форма промежуточной аттестации:

Зачет в 4 семестре.

## 10. Оценочные материалы.

Оценочные материалы, применяемые при проведении промежуточной аттестации, разрабатываются в соответствии с локальным нормативным актом РУТ (МИИТ).



## Авторы

Старший преподаватель кафедры  
«Экономика, финансы и управление  
на транспорте»

Павлова Анна  
Николаевна

## Лист согласования

Заведующий кафедрой ЭИФ РОАТ  
Председатель учебно-методической  
комиссии

Л.В. Шкурина

С.Н. Климов