

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМ. Г.В. ПЛЕХАНОВА»

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по дополнительному
образованию и филиалам
ФГБОУ ВО «РЭУ им. Г.В. Плеханова»



А.М. Асалиев

А.М. Асалиев

2019 г.

ФАКУЛЬТЕТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБУЧЕНИЯ

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ОБЩЕРАЗВИВАЮЩАЯ ПРОГРАММА

«ПОДГОТОВКА К СДАЧЕ КВАЛИФИКАЦИОННОГО ЭКЗАМЕНА, СЕРИЯ 0.0
(БАЗОВЫЙ)»

Москва, 2019

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОГРАММЫ

1.1.Цель реализации программы

Целью реализации программы является подготовка слушателей к сдаче квалификационных экзаменов посредством получения новых знаний и навыков в области законодательного регулирования рынка ценных бумаг, защиты прав и законных интересов инвесторов на финансовом рынке, основ бухгалтерского учета, финансового анализа, налогообложения, финансовых расчетов, фундаментального анализа ценных бумаг, управления портфелем ценных бумаг.

1.2.Планируемые результаты обучения

В результате освоения программы слушатели будут:

Знать:

- сущность и структуру рынка ценных бумаг;
- участников рынка ценных бумаг;
- государственное регулирование и правовое обеспечение рынка ценных бумаг;
- инструменты рынка ценных бумаг;
- эмиссию ценных бумаг;
- гражданско-правовые основы ведения предпринимательской деятельности на рынке ценных бумаг;
- основы финансовой математики и статистики
- управление портфелем ценных бумаг.

Уметь:

- различать виды профессиональной деятельности на финансовом рынке;
- классифицировать виды ценных бумаг и производных финансовых инструментов;
- различать причины приостановления и аннулирования лицензий;
- анализировать инструменты рынка ценных бумаг;
- оценивать роль финансовых рынков и институтов;
- анализировать финансовую отчетность участников рынка ценных бумаг;
- рассчитывать суммы налогов, взимаемых с участников рынка ценных бумаг;
- выбирать пути и средства управления портфелем ценных бумаг.

Владеть:

- навыками соблюдения лицензионных условий и требований;
- навыками, направленными на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- основами статистического анализа;
- навыками анализа инструментов рынка ценных бумаг;
- методами и способами решения финансовых задач;
- навыками определения различных видов стоимости ценных бумаг;
- способами и методами управления портфелем ценных бумаг;
- навыками расчета мировых фондовых индексов.

1.3.Категория слушателей

К освоению программы допускаются лица без предъявления требований к уровню образования.

1.4.Трудоемкость обучения

72 академических часа.

1.5.Форма обучения

Очная.

2. СОДЕРЖАНИЕ ПРОГРАММЫ

2.1. Учебно-тематический план дополнительной общеразвивающей программы «Подготовка к сдаче квалификационного экзамена, серия 0.0 (Базовый)»

№	Наименование разделов, тем	Общая трудоемко стьчас.	Всего ауд., час.	Аудиторные занятия, ч			СРС , ч, в т.ч. КСР , ч	Фор ма кон тро ля
				Лекции	Лабора торн ые работ ы	Практи ческие и семина рские занятия		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Рынок ценных бумаг	5	4	4			1	гести рова ние
1.1.	Функционирование финансового рынка	1	1	1				
1.2.	Рынок ценных бумаг как сектор финансового рынка	1	1	1				
1.3.	Понятие и виды ценных бумаг	2	1	1			1	гести рован ие
1.4.	Понятие и виды договоров, являющихся производными финансовыми инструментами	1	1					
2	Участники рынка ценных бумаг. Инфраструктурные организации	6	4	4			2	гести рова ние
2.1.	Виды профессиональной деятельности на финансовом рынке. Брокерская деятельность. Дилерская деятельность.	2	1	1			1	гести рован ие

2.2.	Деятельность форекс-дилера. Деятельность по управлению ценными бумагами. Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг. Депозитарная деятельность. Специализированное общество. Квалифицированные и неквалифицированные инвесторы.	2	2	2				
2.3.	Деятельность по проведению организованных торгов. Клиринговая деятельность	2	1	1			1	гести рован ие
3	Эмиссия ценных бумаг. Обращение финансовых инструментов	13	8	8			5	Реше ние задач
3.1.	Основные понятия, связанные с эмиссией ценных бумаг. Процедура эмиссии эмиссионных ценных бумаг и ее этапы.	1	1	1				
3.2.	Нарушение порядка (процедуры) эмиссии ценных бумаг. Право собственности на ценные бумаги. Учет прав на ценные бумаги	1	1	1				
3.3.	Обращение ценных бумаг. Раскрытие информации на рынке ценных бумаг	1	1	1				
3.4.	Биржевой и внебиржевой рынки	1	1	1				
3.5.	Рынок производных финансовых инструментов	9	4	4			5	реше ние задач
4	Институты коллективного инвестирования	5	4	4			1	гести рова ние
4.1.	Коллективное инвестирование. Инвестиционная декларация	1	1	1				
4.2.	Управляющие компании на рынке коллективных	1	1	1				

	инвестиций. Негосударственные пенсионные фонды.							
4.3.	Паевой инвестиционный фонд	2	1	1			1	гестирование
4.4.	Специализированные депозитарии на рынке коллективных инвестиций. Раскрытие информации на рынке коллективных инвестиций	1	1	1				
5	Государственные ценные бумаги. Государственный долг	1	1	1				
5.1.	Государственный долг: формирование и управление. Государственные ценные бумаги. Эмиссия и обращение государственных ценных бумаг	1	1	1				
6	Гражданско-правовые основы ведения предпринимательской деятельности	2	2	2				
6.1.	Общие положения. Юридические лица. Объекты гражданских прав. Сделки	1	1	1				
6.2.	Представительство. Право собственности. Общие положения об обязательствах. Общие положения о договоре	1	1	1				
7	Корпоративное право	3	2	2			1	гестирование
7.1.	Акционерные общества. Реорганизация и ликвидация акционерных обществ. Управление акционерным обществом. Аффилированные лица.	1	1	1				

	Крупные сделки и сделки с заинтересованностью. Приобретение акций публичного общества							
7.2.	Права акционеров	2	1	1			1	гестирование
8	Регулирование финансового рынка и надзор на финансовом рынке. Защита прав и законных интересов инвесторов на финансовом рынке	5	4	4			1	гестирование
8.1.	Государственное регулирование рынка ценных бумаг, товарного рынка и рынка коллективных инвестиций в Российской Федерации	2	1	1			1	гестирование
8.2.	Саморегулируемые организации в сфере финансового рынка. Защита прав и законных интересов инвесторов	1	1	1				
8.3.	Недобросовестные практики на рынке ценных бумаг. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	2	2	2				
9	Административные правонарушения и уголовные преступления на финансовом рынке	6	4	4			2	гестирование
9.1.	Административные правонарушения на рынке ценных бумаг, товарном рынке и рынке коллективных инвестиций	4	2	2			2	гестирование
9.2.	Уголовная ответственность на рынке ценных бумаг,	2	2	2				

	товарном рынке и рынке коллективных инвестиций							
10	Финансовая математика и статистика	12	6	6			6	решение задач
10.1.	Основы финансовых расчетов	4	2	2			2	решение задач
10.2.	Основы фундаментального анализа ценных бумаг	4	2	2			2	решение задач
10.3.	Базовые понятия теории вероятностей и математической статистики	4	2	2			2	решение задач
11	Основы бухгалтерского учета и финансовой отчетности на финансовом рынке	3	1	1			2	гестирование
11.1.	Основы бухгалтерского учета и анализа финансовой отчетности. Учет финансовых вложений	3	1	1			2	гестирование
12	Налогообложение на финансовом рынке	4	2	2			2	гестирование
12.1.	Налоговая система Российской Федерации. Налогообложение доходов физических лиц – участников финансового рынка	1	1	1				
12.2.	Налогообложение организаций – участников финансового рынка. Государственная пошлина. Оказание услуг иностранным налогоплательщикам	3	1	1			2	гестирование
13	Мировой финансовый рынок	3	2	2			1	гестирование
13.1.	Развитие мирового финансового рынка	1	1	1				

13.2.	Основные участники мирового финансового рынка и глобальные финансовые инструменты. Особенности иностранных финансовых рынков	2	1	1			1	тести рован ие
14	Пробное тестирование (на компьютере)	4	4			4		тест про ван ие
ИТОГО		72	48	44		4	24	

2.2. Содержание учебных тем

Раздел 1. Рынок ценных бумаг

Тема 1.1. Функционирование финансового рынка.

Содержание: Финансовый рынок: понятие, функции. Структура финансового рынка. Финансовый рынок как механизм, обеспечивающий трансформацию сбережений в инвестиции. Действие закона спроса и предложения на финансовом рынке. Инвестиции и спекуляции.

Литература: 1-4, 13,15.

Вопросы для самопроверки

1. Что представляет собой финансовый рынок?
2. Что такое финансовый инструмент?
3. Перечислите функции финансового рынка

Тема 1.2. Рынок ценных бумаг как сектор финансового рынка.

Содержание: Рынок ценных бумаг как сектор финансового рынка: понятие и функции, классификация. Структура рынка ценных бумаг. Секьюритизация: понятие и виды.

Литература: 1-4, 13,15.

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите функции рынка ценных бумаг?
2. Как классифицируется рынок ценных бумаг в зависимости от формы размещения?
3. Что такое аукционный и дилерский рынок?

Тема 1.3. Понятие и виды ценных бумаг.

Содержание: Понятие и свойства ценных бумаг. Классификация ценных бумаг.

Акция. Обыкновенные и привилегированные акции. Типы привилегированных акций. Виды стоимости (цена) акции: номинальная, эмиссионная (цена размещения), рыночная, балансовая. Виды дохода по акциям (дивиденды и рост рыночной стоимости акций). Формы выплаты дивидендов (денежные средства, иное имущество).

Инструменты коллективного инвестирования. Акция акционерного инвестиционного фонда. Инвестиционный пай паевого инвестиционного фонда.

Облигация. Корпоративные и государственные (муниципальные) облигации. Разновидности корпоративных облигаций. Конвертируемые облигации. Биржевые облигации. Коммерческие облигации. Виды дохода по облигации (процент (купон), дисконт, рыночная стоимость). Формы выплаты при погашении (денежные средства, иное имущество). Необеспеченные и обеспеченные облигации. Способы обеспечения исполнения обязательств по облигациям.

Требования к обеспечению обязательств. Облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями. Облигации, эмитентами которых являются специализированные общества. Программа облигаций. Представитель владельцев облигаций и общее собрание владельцев облигаций.

Клиринговые сертификаты участия.

Российские депозитарные расписки.

Ипотечные ценные бумаги. Понятие ипотечного покрытия. Закладная. Облигации с ипотечным покрытием. Ипотечные сертификаты участия.

Вексель и вексельные операции. Простой и переводной вексель. Обязательные реквизиты и установленные формы векселя. Правила составления, передачи и взыскания простого векселя. Правила составления, акцепта, передачи и взыскания переводного векселя. Аваль. Платеж по векселю. Протест векселя. Инкассирование и домицилирование векселей.

Депозитный (сберегательный) сертификат. Чек.

Товарораспорядительные ценные бумаги: простое и двойное складские свидетельства, коносамент.

Опцион эмитента. Права, удостоверяемые опционом эмитента, и порядок осуществления этих прав.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,15

Вопросы для самопроверки

1. Как определяется ценная бумага в соответствии с ГК РФ?
2. Дайте основные классификации ценных бумаг
3. Что такое клиринговые сертификаты участия?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Формы и виды ценных бумаг. Классификация.	Подготовка к тестированию	1

Тема 1.4. Понятие и виды договоров, являющихся производными финансовыми инструментами

Содержание: Понятие и виды договоров, являющихся производными финансовыми инструментами. Виды базисных активов производных финансовых инструментов.

Литература: 1-4, 6,7,13,15. Нормативно-правовые документы: 1,15,21

Вопросы для самопроверки

1. Дайте определение форвардного договора.
2. Дайте определение опционного договора.
3. Дайте определение фьючерсного договора.

Раздел 2. Участники рынка ценных бумаг. Инфраструктурные организации

Тема 2.1. Виды профессиональной деятельности на финансовом рынке

Содержание: Виды лицензий на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг. Требования, предъявляемые к профессиональным участникам рынка ценных бумаг. Требования к учредителям (участникам) профессиональных участников рынка ценных бумаг. Требования к работникам профессиональных участников рынка ценных бумаг. Ограничения на совмещение видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и иной деятельности.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,19

Вопросы для самопроверки

1. Какие виды деятельности относятся к профессиональным видам деятельности на рынке ценных бумаг?
2. На какие виды деятельности выдается лицензия профессионального участника?
3. Какая лицензия выдается на деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Виды лицензий. Варианты совмещений видов деятельности.	Подготовка к тестированию	1

Тема 2.1. Брокерская деятельность.

Содержание: Понятие брокерской деятельности на рынке ценных бумаг. Правила осуществления брокерской деятельности. Особенности осуществления деятельности клиентского брокера и брокера, осуществляющего деятельность только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар.

Отчет о деятельности брокера.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,19

Вопросы для самопроверки

1. Что признается брокерской деятельностью?
2. Какие лицензии выдаются на осуществление брокерской деятельности?
3. Что такое специальный брокерский счет?

Тема 2.1. Дилерская деятельность.

Содержание: Понятие дилерской деятельности на рынке ценных бумаг. Правила осуществления дилерской деятельности.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,19

Вопросы для самопроверки

1. Что признается дилерской деятельностью?
2. В какой организационно-правовой форме юридического лица может осуществляться дилерская деятельность в РФ?
3. Может ли государственная корпорация осуществлять дилерскую деятельность?

Тема 2.2. Деятельность форекс-дилера.

Содержание: Понятие деятельности форекс-дилера, особенности ее осуществления. Требования к организациям, осуществляющим деятельность форекс-дилера, в том числе в части защиты прав клиентов.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,19

Вопросы для самопроверки

1. Что признается деятельностью форекс-дилера?
2. В какой организационно-правовой форме юридического лица может осуществляться деятельность форекс-дилера в РФ?
3. Что такое рамочный договор?

Тема 2.2. Деятельность по управлению ценными бумагами.

Содержание: Понятие деятельности по управлению ценными бумагами. Требования к деятельности по управлению ценными бумагами. Отчет о деятельности управляющего.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,19

Вопросы для самопроверки

1. Что признается деятельностью по доверительному управлению ценными бумагами?

2. Что является объектом доверительного управления в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг»
3. Что должен согласовывать управляющий и учредитель доверительного управления в соответствии с законодательством РФ?

Тема 2.2. Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

Содержание: Понятие и правовые основания осуществления деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг. Функции профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего деятельность по ведению реестра. Понятие реестра владельцев ценных бумаг. Виды счетов, открываемых держателями реестра. Понятие трансфер-агента, его права и обязанности.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,19

Вопросы для самопроверки

1. Что признается деятельностью по ведению реестра владельцев ценных бумаг?
2. Реест каких ценных бумаг ведет регистратор?
3. Какие функции выполняют трансфер-агенты?

Тема 2.2. Депозитарная деятельность.

Содержание: Понятие депозитарной деятельности. Порядок осуществления депозитарной деятельности. Виды счетов, которые могут открывать депозитарии. Права и обязанности депозитария. Междепозитарные отношения. Понятие номинального держателя. Основные обязанности номинального держателя в отношении ценных бумаг, держателем которых он является. Реализация прав акционеров с участием номинального держателя (каскадный принцип), случаи обязательного и необязательного участия номинального держателя. Осуществление выплат через номинального держателя. Голосование номинального держателя ценных бумаг на общем собрании держателей ценных бумаг. Центральный депозитарий. Расчетный депозитарий. Отчет о деятельности депозитария.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,19

Вопросы для самопроверки

1. Что признается депозитарной деятельностью?
2. Реест каких ценных бумаг ведет депозитарий?
3. Какие функции выполняют депозитарии?

Тема 2.2. Специализированное общество.

Содержание: Особенности создания, деятельности, реорганизации, ликвидации и правового положения специализированного общества. Виды специализированных обществ и особенности их деятельности. Управляющая компания специализированного общества.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8

Вопросы для самопроверки

1. Что представляет собой специализированное финансовое общество?
2. Что представляет собой специализированное общество проектного финансирования?
3. Что может содержать устав специализированного общества?

Тема 2.2. Квалифицированные и неквалифицированные инвесторы.

Содержание: Понятие квалифицированного инвестора. Квалифицированные инвесторы в силу закона. Требования, которым должны соответствовать физические и юридические лица для признания их квалифицированными инвесторами. Инструменты, предназначенные для квалифицированных инвесторов. Последствия совершения профессиональными участниками рынка ценных бумаг сделок по приобретению ценных бумаг и производных финансовых инструментов, предназначенных для квалифицированных инвесторов, за счет лица, не являющегося квалифицированным инвестором.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8,20

Вопросы для самопроверки

1. Кто относится к квалифицированным инвесторам?
2. Кто осуществляет признание лица квалифицированным инвестором?
4. Что входит в обязанности лица, осуществляющего признание квалифицированным инвестором?

Тема 2.3. Деятельность по проведению организованных торгов.

Содержание: Понятие организованных торгов. Права и обязанности организаторов торговли. Требования к организаторам торговли. Виды организаторов торговли и их характеристика. Участники торгов.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8

Вопросы для самопроверки

1. Что понимается под организованными торгами?
2. На основании каких лицензий можно оказывать услуги по проведению организованных торгов?
3. В какой организационно-правовой форме юридического лица можно оказывать услуги по проведению организованных торгов?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Участники организованных торгов.	Подготовка к тестированию	1

Тема 2.3. Клиринговая деятельность.

Содержание: Понятие клиринга. Виды клиринга. Клиринговая организация, требования к ней. Участники клиринга. Осуществление клиринга. Центральный контрагент и его роль на финансовом рынке. Организатор товарных поставок и его функции. Способы обеспечения исполнения обязательств. Гарантии завершения расчетов по итогам клиринга.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,6,7,8

Вопросы для самопроверки

1. Что понимается под клиринговой деятельностью?
2. Что такое централизованный клиринг?
3. Что такое коллективное и индивидуальное клиринговое обеспечение?

Раздел 3. Эмиссия ценных бумаг. Обращение финансовых инструментов.

Тема 3.1. Основные понятия, связанные с эмиссией ценных бумаг.

Содержание: Понятие эмиссии ценных бумаг. Эмитент, выпуск и дополнительный выпуск эмиссионных ценных бумаг.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18

Вопросы для самопроверки

1. Что такое эмиссия ценных бумаг?
2. Кто может являться эмитентом ценных бумаг?
3. Что такое выпуск эмиссионных ценных бумаг?

Тема 3.1. Процедура эмиссии эмиссионных ценных бумаг и ее этапы.

Содержание: Решение о выпуске (дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг: содержание и порядок утверждения. Проспект ценных бумаг: понятие и содержание, подготовка и регистрация, порядок утверждения и подписания. Ответственность лиц, подписавших проспект ценных бумаг. Решение о размещении ценных бумаг: содержание и порядок принятия.

Порядок регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг. Необходимые документы. Основания для отказа в государственной регистрации выпуска

(дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг. Понятие и способы размещения эмиссионных ценных бумаг.

Внесение изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и (или) проспект ценных бумаг. Внесение изменений в части продления срока размещения и (или) в части условий и порядка размещения ценных бумаг. Внесение изменений в части замены эмитента облигаций при его реорганизации.

Преимущественное право приобретения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) в процессе их размещения. Особенности размещения эмиссионных ценных бумаг российскими эмитентами за пределами Российской Федерации. Отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и порядок его государственной регистрации. Основания представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг. Неразмещение ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска). Отказ от размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска).

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите основные этапы процедуры эмиссии?
2. Перечислите особенности размещения биржевых облигаций?
3. Перечислите особенности размещения опционов эмитента?

Тема 3.2. Нарушение порядка (процедуры) эмиссии ценных бумаг.

Понятие и последствия недобросовестной эмиссии. Приостановление эмиссии, признание выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг несостоявшимся или недействительным.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18

Вопросы для самопроверки

1. Что такое недобросовестная эмиссия ценных бумаг?
2. Кто может приостановить эмиссию ценных бумаг?
3. Кто может признать недействительным выпуск ценных бумаг?

Тема 3.2. Право собственности на ценные бумаги. Учет прав на ценные бумаги.

Содержание: Формы удостоверения права собственности на ценные бумаги. Переход прав на ценные бумаги и возникновение обременения ценной бумаги.

Формы удостоверения права собственности на ценные бумаги. Переход прав на ценные бумаги и возникновение обременения ценной бумаги. Осуществление прав по ценным бумагам. Долевая собственность на ценные бумаги. Сертификат эмиссионной ценной бумаги. Учет прав на ценные бумаги. Системы учета ценных бумаг: учет регистратором и учет в депозитарной системе.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18

Вопросы для самопроверки

1. Кто может учитывать права на документарные эмиссионные ценные бумаги?
2. Кто может учитывать права на именные эмиссионные ценные бумаги?
3. С какого момента переходят права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой к их приобретателю?

Тема 3.3. Обращение ценных бумаг.

Содержание: Понятие обращения ценных бумаг. Ограничения на обращение ценных бумаг.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18

Вопросы для самопроверки

1. Что такое обращение ценных бумаг?
2. Что такое публичное обращение ценных бумаг?
3. До какого момента запрещается переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги?

Тема 3.3. Раскрытие информации на рынке ценных бумаг.

Содержание: Основания возникновения обязанности по раскрытию информации на рынке ценных бумаг. Способы раскрытия информации. Формы раскрытия информации эмитентами ценных бумаг: ежеквартальный отчет, сообщения о существенных фактах, консолидированная финансовая отчетность. Прочие формы раскрытия информации эмитентами. Освобождение эмитентов от обязанности по раскрытию информации на рынке ценных бумаг. Аккредитованные информационные агентства. Источники информации об эмитентах и их эмиссионных ценных бумагах. Центр корпоративной информации.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18

Вопросы для самопроверки

1. Что понимается под раскрытием информации?
2. Какие эмитенты должны раскрывать информацию?
3. В какой форме раскрывается информация?

Тема 3.4. Биржевой и внебиржевой рынки.

Содержание: Правила допуска к торгам. Виды активов, обращающихся на организованных торгах, и особенности их допуска к организованным торгам. Биржевые товары (инструменты). Операции с драгоценными металлами. Инструменты денежного рынка. Операции РЕПО. Валютные операции на рынке ценных бумаг.

Листинг (делистинг) ценных бумаг. Котировальные списки.

Виды биржевых сделок. Длинные, короткие сделки. Расчетные и поставочные сделки, кассовые и срочные сделки. Маржинальные сделки. Этапы совершения и исполнения биржевой сделки.

Биржевая сессия. Режимы торгов. Биржевая котировка. Биржевые индексы.

Маркет-мейкеры и их роль на организованных торгах.

Способы заключения сделок с ценными бумагами. Традиционные и альтернативные торговые системы. Аукцион и дилерский рынок. Виды аукционов.

Системы индикативных цен (котировок).

Арбитражеры, хеджеры, спекулянты. Виды арбитража.

Литература: 1-4, 13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18

Вопросы для самопроверки

1. Какие виды активов обращаются на организованных торгах?
2. Что такое аукцион открытия?
3. Какие типы заявок существуют «в аукцион»?

Тема 3.5. Рынок производных финансовых инструментов.

Содержание: Общая характеристика и функции рынка производных финансовых инструментов. Участники рынка производных финансовых инструментов. Особенности проведения организованных торгов производными финансовыми инструментами. Требования к спецификациям производных финансовых инструментов. Особенности совершения сделок с производными финансовыми инструментами на внебиржевом рынке. Репозитарий и его роль на рынке производных финансовых инструментов. Принципы ценообразования на рынке производных финансовых инструментов. Стандартизация производных финансовых инструментов. Ликвидационный неттинг.

Литература: 1-4, 6,7,13,15. Нормативно-правовые документы:1,2,17,18,21

Вопросы для самопроверки

1. Что такое срочный рынок?
2. Какова роль спекулянта на срочном рынке?
3. Какова роль арбитражера на срочном рынке?
4. Какова роль хеджера на срочном рынке?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

п/п	№	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
	1	Внеаудиторная	Ценообразование на рынке производных финансовых инструментов	Решение задач	5

Раздел 4. Институты коллективного инвестирования.

Тема 4.1. Коллективное инвестирование.

Содержание: Понятие коллективного инвестирования. Институты коллективного инвестирования на российском рынке. Управление имуществом институтов коллективного инвестирования, ответственность институтов коллективного инвестирования перед инвесторами.

Литература: 1-4, 10, 11,13,15. Нормативно-правовые документы:3,4

Вопросы для самопроверки

1. Что понимается под коллективным инвестированием?
2. Перечислите основные преимущества коллективного инвестирования?
3. Перечислите основные причины популярности коллективных инвестиционных схем?

Тема 4.1. Инвестиционная декларация.

Содержание: Понятие инвестиционной политики и инвестиционной декларации. Содержание инвестиционной декларации: перечень объектов инвестирования, целевое распределение активов, отклонение от целевого распределения активов и целевой уровень риска, ограничения по ликвидности.

Литература: 1-4, 10, 11, 13,15. Нормативно-правовые документы:3,4

Вопросы для самопроверки

1. Что является целью инвестиционной политики?
2. Какие функции выполняет инвестиционная декларация?
3. Что должна содержать инвестиционная декларация?

Тема 4.2. Управляющая компания на рынке коллективных инвестиций.

Функции и ограничения деятельности управляющих компаний. Требования к управляющей компании, к учредителям (участникам) управляющей компании. Ответственность управляющей компании. Обязанности управляющей компании.

Литература: 1-4, 10, 11, 13,15. Нормативно-правовые документы:3,4

Вопросы для самопроверки

1. В какой-организационно-правовой форме юридического лица может быть создана управляющая компания?
2. Какую лицензию получает управляющая компания?
3. Какие функции осуществляет управляющая компания?

Тема 4.2. Негосударственные пенсионные фонды.

Содержание: Функции и ограничения деятельности негосударственного пенсионного фонда. Основные понятия, используемые в деятельности негосударственных пенсионных фондов. Обязательства негосударственного пенсионного фонда. Схемы с установленными выплатами и схемы с установленными взносами. Добровольное пенсионное обеспечение и обязательное пенсионное страхование. Размещение средств пенсионных резервов и инвестирование средств пенсионных накоплений.

Литература: 1-4, 10, 11, 13,15. Нормативно-правовые документы:3,4

Вопросы для самопроверки

1. Что представляет из себя негосударственный пенсионный фонд?

2. Чем пенсионный договор отличается от договора об обязательном пенсионном страховании?
3. При соблюдении каких условий негосударственный пенсионный фонд может осуществлять деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию?

Тема 4.3. Паевой инвестиционный фонд.

Содержание: Особенности правового статуса паевого инвестиционного фонда. Отличие паевого инвестиционного фонда от акционерного инвестиционного фонда. Типы паевых инвестиционных фондов. Механизм управления имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд. Деятельность инвестиционного фонда. Инвестиционные фонды для квалифицированных и для неквалифицированных инвесторов. Ограничения на сделки с имуществом инвестиционных фондов, ограничения по составу и структуре активов инвестиционных фондов. Понятие чистых активов паевого инвестиционного фонда

Литература: 1-4, 10, 11, 13,15. Нормативно-правовые документы:3,4

Вопросы для самопроверки

1. Укажите особенность правового статуса паевого инвестиционного фонда?
2. Какие типы паевых инвестиционных фондов вы знаете?
3. Как определяется расчетная стоимость инвестиционного пая?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Виды ПИФов и механизм их деятельности	Подготовка к тестированию	1

Тема 4.4. Специализированные депозитарии на рынке коллективных инвестиций.

Содержание: Функции и ограничения деятельности специализированных депозитариев. Требования к специализированному депозитарию. Обязанности специализированного депозитария. Прекращение договора со специализированным депозитарием.

Литература: 1-4, 10, 11, 13,15. Нормативно-правовые документы:3,4

Вопросы для самопроверки

1. Кто может оказывать услуги в виде специализированных депозитариев?
2. Перечислите обязанности специализированного депозитария?
3. Перечислите права специализированного депозитария?

Тема 4.4. Раскрытие информации на рынке коллективных инвестиций.

Раскрытие информации участниками рынка коллективных инвестиций. Требования к содержанию распространяемой, представляемой или раскрываемой информации. Информация, представляемая по требованию заинтересованных лиц. Информация, подлежащая раскрытию.

Литература: 1-4, 10, 11, 13,15. Нормативно-правовые документы:3,4

Вопросы для самопроверки

1. Что должно содержаться в распространяемой, предоставляемой или раскрываемой информации о паевом инвестиционном фонде?
2. Что не должно содержаться в распространяемой, предоставляемой или раскрываемой информации о паевом инвестиционном фонде?
3. Что вправе предпринять Банк России, если распространяемая, предоставляемая или раскрываемая информации о паевом инвестиционном фонде не соответствует требованиям законодательства?

Раздел 5. Государственные ценные бумаги. Государственный долг.

Тема 5.1. Государственный долг: формирование и управление.

Содержание: Основные цели государственных заимствований на финансовом рынке. Государственный долг: понятие, механизм формирования, структура, источники покрытия. Внешний и внутренний государственный долг. Формы и сроки долговых обязательств

Российской Федерации. Система и методы управления государственным долгом. Государственные и муниципальные гарантии.

Понятие дефицита государственного бюджета. Способы покрытия дефицита государственного бюджета.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы:9,10. Перечень профессиональных баз данных: 1,2.

Вопросы для самопроверки

1. Что представляет из себя государственный долг?
2. В каких формах могут существовать долговые обязательства РФ?
3. Кто управляет государственным долгом РФ?
4. Кто ведет учет и регистрацию государственных заимствований РФ?

Тема 5.1. Государственные ценные бумаги.

Содержание: Рублевые рыночные государственные ценные бумаги. Облигации федеральных займов (далее - ОФЗ). Виды ОФЗ. Государственные сберегательные облигации. Государственные ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте. Облигации внешнего облигационного займа.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы:9,10. Перечень профессиональных баз данных: 1,2.

Вопросы для самопроверки Какие бумаги имеют статус государственных?

1. Что представляют из себя ГКО?
2. Что представляют из себя ОФЗ?
3. Что представляют из себя ОВОЗ?

Тема 5.1. Эмиссия и обращение государственных ценных бумаг.

Содержание: Генеральные условия эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг: содержание и порядок принятия. Условия эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг: содержание и порядок принятия.

Выпуск и обращение государственных ценных бумаг. Принципы организации и основные участники рынка государственных ценных бумаг. Роль и функции Министерства финансов Российской Федерации как эмитента на рынке государственных ценных бумаг.

Формы первичного размещения ОФЗ: аукционы по первичному размещению, размещение по закрытой подписке, доразмещение. Механизм организации и проведения аукционов по первичному размещению ОФЗ.

Досрочный выкуп государственных облигаций. Обмен и обслуживание выпусков государственных ценных бумаг.

Механизм вторичного обращения государственных ценных бумаг. Сделки купли-продажи с государственными ценными бумагами. Операции РЕПО с государственными ценными бумагами: сущность, разновидности и механизм осуществления. Залоговые операции с государственными ценными бумагами.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы:9,10. Перечень профессиональных баз данных: 1,2.

Вопросы для самопроверки

1. Что должны включать Генеральные условия эмиссии и обращения государственных ценных бумаг?
2. Что должны включать Условия эмиссии и обращения государственных ценных бумаг?
3. Перечислите основных участников рынка государственных ценных бумаг?

Раздел 6. Гражданско-правовые основы ведения предпринимательской деятельности.

Тема 6.1. Общие положения.

Содержание: Участники отношений, регулируемых гражданским законодательством. Предпринимательская деятельность. Участие российских граждан и юридических лиц в предпринимательской деятельности. Особенности участия иностранных граждан и

юридических лиц (в том числе иностранных участников финансового рынка) в правоотношениях на российском рынке. Гражданское законодательство и нормы международного права. Основания возникновения гражданских прав и обязанностей. Правоспособность и дееспособность физического лица.

Литература: 1-4,19 Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Что признается обычаем делового оборота?
2. В каких случаях используется аналогия закона?
3. Перечислите иерархические уровни законодательной базы, регулирующей рынок ценных бумаг?

Тема 6.1. Юридическиелица.

Содержание: Понятие юридического лица. Понятие личного закона юридического лица. Коммерческие корпоративные организации. Основные положения об уставном капитале хозяйственного общества. Некоммерческие корпоративные организации. Органы юридического лица. Наименование, место нахождения и адрес юридического лица. Учредительные документы юридического лица. Аффилированность. Решения собраний. Обособленные подразделения юридического лица. Ответственность юридического лица. Ответственность лица, уполномоченного выступать от имени юридического лица, членов коллегиальных органов юридического лица и лиц, определяющих действия юридического лица. Особенности управления и контроля в хозяйственных обществах. Корпоративный договор. Правоспособность юридического лица.

Литература: 1-4,19 Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Что такое юридическое лицо?
2. Что такое личный закон юридического лица?
3. Перечислите юридические лица, в отношении которых их участники имеют корпоративные права?

Тема 6.1. Объекты гражданских прав.

Содержание: Недвижимые и движимые вещи. Государственная регистрация прав на имущество.

Литература: 1-4,19. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Что является объектами гражданских прав в соответствии с ГК?
2. Что относится к способам защиты гражданских прав?
3. К какому имуществу относятся ценные бумаги в соответствии с ГК?

Тема 6.1. Сделки.

Содержание: Понятие сделки. Виды сделок. Форма сделок и последствия ее несоблюдения. Юридически значимые сообщения. Государственная регистрация сделок. Оспоримые и ничтожные сделки. Мнимые и притворные сделки. Недействительность сделки. Общие положения о последствиях недействительности сделки. Последствия нарушения представителем или органом юридического лица условий осуществления полномочий либо интересов представляемого или интересов юридического лица. Понятие исковой давности. Общий и специальные сроки исковой давности.

Литература: 1-4,19. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Какие действия признаются сделками?
2. В каких случаях сделка может быть признана недействительной?
3. Чем оспоримая сделка отличается от ничтожной?

Тема 6.2. Представительство.

Содержание: Основания действий от имени другого лица (представляемого). Правовые последствия при отсутствии полномочий и при превышении полномочий. Коммерческое

представительство. Доверенность. Срок доверенности. Передоверие. Прекращение доверенности. Последствия прекращения доверенности.

Литература: 1-4,19. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Какое лицо признается коммерческим представителем?
2. Что такое доверенность?
3. В течение какого срока действует доверенность?

Тема 6.2. Право собственности.

Содержание: Содержание права собственности. Субъекты права собственности. Право собственности граждан и юридических лиц. Право государственной собственности. Вещные права лиц, не являющихся собственниками (в том числе право хозяйственного ведения имуществом и право оперативного управления имуществом).

Основания приобретения и прекращения права собственности. Понятие и основания возникновения общей собственности. Определение долей в праве долевой собственности. Распоряжение имуществом, находящимся в долевой собственности. Владение и пользование имуществом, находящимся в долевой собственности. Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в совместной собственности.

Литература: 1-4,19. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Какие права принадлежат собственнику?
2. В каких случаях право собственности на имущество прекращается?
3. В каких случаях имущество может находиться в общей собственности?

Тема 6.2. Общее положение об обязательствах.

Содержание: Понятие обязательства, основания возникновения обязательства. Исполнение обязательств. Солидарные обязательства (требования). Встречное исполнение обязательств. Юридическая ответственность за неисполнение обязательств. Субсидиарная и солидарная ответственность. Способы обеспечения исполнения обязательств. Основания, порядок и последствия перехода прав кредитора к другому лицу. Основания, порядок и последствия перевода долга. Условия уступки требования. Форма уступки требования. Основания прекращения обязательств, в том числе прекращение обязательств зачетом и новацией.

Литература: 1-4,19. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Что признается встречным исполнением обязательства?
2. Что называется солидарной обязанностью должников?
3. Что такое субсидиарная ответственность?

Тема 6.2. Общие положения о договоре.

Содержание: Понятие и условия договора. Определение условий договора императивными нормами, установленными в нормативных правовых актах; применение диспозитивных норм. Договор присоединения. Рамочный договор. Опцион на заключение договора. Опционный договор. Основные положения о заключении договора.

Оферта. Акцепт. Момент заключения договора. Срок действия договора.

Основания изменения и расторжения договора.

Литература: 1-4,19. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Что такое договор присоединения?
2. Что является существенным нарушением договора?
3. Что такое диспозитивная и императивная норма?
4. Что такое опционный договор?

Раздел 7. Корпоративное право.

Тема 7.1. Акционерные общества.

Содержание: Основные положения об акционерном обществе. Публичные и непубличные

акционерные общества: основные отличия правового регулирования. Размер минимального уставного капитала общества. Порядок создания акционерного общества: принятие решения об учреждении общества, избрание органов управления общества, определение размера уставного капитала и порядка его оплаты. Оплата акций, выпущенных при учреждении акционерного общества: цена размещения акций, способы и сроки оплаты.

Порядок принятия решения о выплате дивидендов, сроки выплаты дивидендов, список лиц, имеющих право на получение дивидендов. Ограничения на выплату дивидендов. Осуществление каскадных выплат.

Литература: 19. Нормативно-правовые документы: 2.

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите основные положения об акционерных обществах?
2. Перечислите особенности правового регулирования публичных акционерных обществ?
3. Перечислите особенности правового регулирования непубличных акционерных обществ?
4. Какие существуют ограничения на выплату дивидендов?

Тема 7.1. Реорганизация и ликвидация акционерных обществ.

Содержание: Виды и особенности реорганизации акционерного общества: слияние, присоединение, разделение, выделение и преобразование. Момент признания акционерного общества реорганизованным.

Ликвидация акционерного общества: добровольная и принудительная. Порядок ликвидации акционерного общества: принятие решения о ликвидации, создание ликвидационной комиссии, публикация в органах печати сообщения о ликвидации общества, порядке и сроках для предъявления требований кредиторов, распределение имущества ликвидируемого акционерного общества между акционерами.

Несостоятельность (банкротство) акционерного общества: общие положения.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Что признается слиянием общества?
2. Что признается присоединением общества?
3. Что признается разделением общества?
4. Что признается выделением общества?

Тема 7.1. Управление акционерным обществом.

Содержание: Органы управления акционерного общества: общее собрание акционеров, совет директоров (наблюдательный совет), единоличный и коллегиальный исполнительные органы и их компетенция. Порядок избрания совета директоров и исполнительных органов акционерного общества. Вопросы, относящиеся к исключительной компетенции общего собрания акционеров. Порядок принятия решения общим собранием акционеров. Способы участия в общем собрании акционеров. Вопросы исключительной компетенции совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества. Порядок принятия решения советом директоров (наблюдательным советом). Единоличный исполнительный орган акционерного общества. Коллегиальный исполнительный орган акционерного общества.

Российский Кодекс корпоративного управления: содержание, основные принципы корпоративного управления. Принцип "соблюдай или объясняй" при реализации российского Кодекса корпоративного управления.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Опишите структуру управления в акционерном обществе?
2. Что относится к компетенции общего собрания акционеров?
3. Что относится к компетенции совета директоров общества?
4. Что относится к компетенции ЕИО ?

5. Перечислите принципы корпоративного управления в соответствии с Российским Кодексом корпоративного управления?

Тема 7.1. Аффилированные лица.

Содержание: Понятие аффилированных лиц. Порядок учета аффилированных лиц акционерного общества. Порядок, форма и сроки представления информации об аффилированных лицах в компетентные органы государственной власти. Контролирующее и подконтрольное лицо (подконтрольная организация).

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Какое лицо признается контролирующим в соответствии с Законом «Об акционерных обществах»?
2. Какое лицо признается подконтрольным в соответствии с Законом «Об акционерных обществах»?
3. Какие лица не признаются контролирующим в соответствии с Законом «Об акционерных обществах»?

Тема 7.1. Крупные сделки и сделки с заинтересованностью.

Содержание: Определение крупной сделки. Одобрение крупной сделки органами управления акционерного общества. Последствия несоблюдения требования об одобрении крупной сделки. Заинтересованность в совершении акционерным обществом сделки, порядок одобрения такой сделки. Независимые директора акционерного общества. Последствия несоблюдения требований к сделке, в совершении которой имеется заинтересованность.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите критерии определения крупной сделки?
2. Каков порядок получения согласия на совершение или последующее одобрение крупной сделки?
3. Какая сделка признается сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность?

Тема 7.1. Приобретение акций публичного общества.

Содержание: Добровольное предложение о приобретении акций публичного общества, а также иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции публичного общества. Обязательное предложение о приобретении акций публичного общества, а также иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции публичного общества. Выкуп ценных бумаг по требованию акционера, приобретшего более 95% акций публичного общества. Выкуп ценных бумаг лицом, приобретшим более 95% акций публичного общества, по требованию акционеров. Функции Банка России при осуществлении государственного контроля за приобретением акций публичного общества.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Что такое добровольное и обязательное предложение?
2. Каков механизм внесения изменений в добровольное или обязательное предложение?
3. Что такое конкурирующее предложение?

Тема 7.2. Права акционеров.

Содержание: Права акционеров - владельцев обыкновенных акций общества. Права акционеров - владельцев привилегированных акций общества. Право на получение информации, право требовать выкупа акций акционерным обществом, право выдвигать предложения в повестку дня общего собрания, право инициировать созыв внеочередного собрания, преимущественное право акционеров акционерного общества на приобретение его акций, отчуждаемых по возмездным сделкам другими акционерами. Основания возникновения и порядок осуществления этих прав.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 15.

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите права акционеров – владельцев привилегированных акций?

2. В каких случаях акционеры – владельцы голосующих акций вправе требовать выкупа обществом своих акций?
3. Как реализуется преимущественное право акционеров на приобретение его акций?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Основания возникновения прав акционеров.	Подготовка к тестированию	1

Раздел 8. Регулирование финансового рынка и надзор на финансовом рынке. Защита прав и законных интересов инвесторов на финансовом рынке.

Тема 8.1. Государственное регулирование рынка ценных бумаг, товарного рынка и рынка коллективных инвестиций в Российской Федерации.

Содержание: Функции Банка России в сфере финансового рынка. Денежно-кредитное регулирование Банка России: методы и инструменты. Лицензирование как один из механизмов государственного регулирования финансового рынка. Лицензионные условия и требования, предъявляемые к соискателям лицензии на осуществление деятельности в сфере финансового рынка. Порядок лицензирования. Ответственность лицензируемой организации в связи с осуществлением лицензируемого вида деятельности. Приостановление, возобновление действия лицензии и аннулирование лицензии.

Проведение контрольно-надзорных мероприятий Банком России в отношении участников финансового рынка.

Аттестация специалистов финансового рынка.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 1,3,4, 10,19,20.

Вопросы для самопроверки

1. Как осуществляется государственное регулирование рынка ценных бумаг в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг»?
2. Перечислите функции Банка России в процессе регулирования рынка ценных бумаг?
3. Каковы права и обязанности Банка России при осуществлении полномочий по регулированию рынка ценных бумаг?
4. Перечислите лицензионные условия и требования, предъявляемые к соискателям лицензии на осуществление деятельности в сфере финансового рынка?
5. Каким квалификационным требованиям должны соответствовать специалисты финансового рынка?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Права и обязанности ЦБ по регулированию рынка ценных бумаг	Подготовка к тестированию	1

Тема 8.2. Саморегулируемые организации в сфере финансового рынка.

Содержание: Саморегулирование в сфере финансового рынка и саморегулируемые организации в сфере финансового рынка (далее - СРО). Приобретение статуса СРО. Требования к деятельности СРО. Стандарты СРО. Членство в СРО.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 1,3,4,11.

Вопросы для самопроверки

1. Что понимается под саморегулированием в сфере финансового рынка?
2. Перечислите требования для приобретения статуса СРО?
3. Что такое базовые и внутренние стандарты СРО?
4. Как приобретается и прекращается членство в СРО?
5. Как осуществляется контроль СРО деятельности своих членов?

Тема 8.2. Защита прав и законных интересов инвесторов.

Содержание: Ограничения на рынке ценных бумаг в целях защиты прав и законных интересов инвесторов. Представление информации инвестору в связи с обращением ценных бумаг. Перечень информации, подлежащей опубликованию Банком России в целях информирования и предупреждения инвесторов о совершенных и возможных правонарушениях на рынке ценных бумаг. Полномочия Банка России в части защиты прав и законных интересов инвесторов. Особенности защиты прав и законных интересов инвесторов Банком России в судебном порядке. Гражданско-правовые способы защиты прав инвесторов. Возмещение убытков.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 1,3,4,11,12,13

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите ограничения на рынке ценных бумаг в целях защиты прав и законных интересов инвесторов?
2. Какую информацию предоставляют инвестору в связи с обращением ценных бумаг?
3. Как Банк России информирует инвесторов?
4. Каковы функции федерального компенсационного фонда?

Тема 8.3. Недобросовестные практики на рынке ценных бумаг.

Содержание: Понятие инсайдерской информации. Сведения, относящиеся к инсайдерской информации. Инсайдеры. Действия, относящиеся к манипулированию рынком. Меры по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком. Раскрытие или представление инсайдерской информации.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 1,3,4,11,12,13

Вопросы для самопроверки

1. Что такое инсайдерская информация?
2. Какие сведения относятся к инсайдерской информации?
3. Кто относится к инсайдерам?
4. Какие действия относятся к манипулированию рынком?
5. Какие действия не относятся к манипулированию рынком?

Тема 8.3. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Содержание: Понятие легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. Понятие операции с денежными средствами или иным имуществом. Операции с денежными средствами или иным имуществом, подлежащие обязательному контролю. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом. Уполномоченный орган, в который представляются сведения об операциях с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом.

Меры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Литература: 1-4. Нормативно-правовые документы: 1,3,4,14

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите меры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма ?
2. Перечислите обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом?

- Какие процедуры относятся к процедурам, включающим в себя проведение организацией идентификации клиента?

Раздел 9. Административные правонарушения и уголовные преступления на финансовом рынке.

Тема 9.1. Административные правонарушения на рынке ценных бумаг, товарном рынке и рынке коллективных инвестиций.

Содержание: Понятие административного правонарушения. Административная ответственность должностных лиц и юридических лиц. Виды административных наказаний. Давность привлечения к административной ответственности. Виды административных правонарушений на финансовом рынке. Органы, должностные лица, уполномоченные рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере финансового рынка.

Литература: 1-4.

Вопросы для самопроверки

- Что признается административным правонарушением?
- В каких случаях юридическое лицо признается виновным в совершении административного правонарушения?
- Какие факторы учитываются при назначении административного наказания юридическому лицу?
- Какие административные наказания применяются за совершение административных правонарушений?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Формы и виды административных наказаний	Подготовка к тестированию	2

Тема 9.2. Уголовная ответственность на рынке ценных бумаг, товарном рынке и рынке коллективных инвестиций.

Содержание: Понятие и состав преступления. Вина. Виды наказаний. Обстоятельства, смягчающие и отягчающие наказание. Исчисление сроков давности привлечения к уголовной ответственности. Преступления в сфере экономической деятельности.

Литература: 1-4.

Вопросы для самопроверки

- Перечислите исчерпывающие признаки уголовного преступления?
- Каковы формы вины, указанные в УК РФ?
- Каковы штрафы, предусмотренные УК РФ?

Раздел 10. Финансовая математика и статистика.

Тема 10.1. Основы финансовых расчетов.

Содержание: Понятие временной стоимости денег.

Понятие процента и процентной ставки. Нарращение и дисконтирование. Способы и формулы расчета наращенной суммы и современной величины платежа (простой, сложный, эффективный процент).

Изменение стоимости денег во времени. Инфляция. Количественный анализ денежных потоков. Дисконтирование денежных потоков. Обобщающие характеристики денежных потоков. Определение будущей и текущей стоимости денежного потока.

Литература: 6-9.

Вопросы для самопроверки

- Что понимается под процентом и процентной ставкой?
- Что такое простой, сложный и эффективный процент?
- Что такое дисконтирование потока платежей?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Расчет наращенной суммы и современной величины платежа	Решение задач	2

Тема 10.2. Основы фундаментального анализа ценных бумаг.

Содержание: Цели и принципы фундаментального анализа. Этапы фундаментального анализа. Макроэкономический анализ и его показатели. Отраслевой анализ и его показатели. Микроэкономический анализ. Основные показатели (оценки) финансового состояния эмитента. Формула расчета текущей стоимости денежных потоков и ее использование для оценки стоимости ценных бумаг.

Определение стоимости и доходности облигаций. Стоимость бескупонных и купонных облигаций. Текущая доходность облигации, доходности облигации к погашению.

Определение стоимости и доходности акций. Показатель дохода на одну акцию, коэффициент Р/Е. Понятие бета-коэффициента. Формула для расчета бета-коэффициента.

Принятие инвестиционных и финансовых решений в условиях инфляции.

Литература: 6-9.

Вопросы для самопроверки

1. Как рассчитывается текущая стоимость потока будущих платежей для бескупонной облигации?
2. Как рассчитывается текущая стоимость потока будущих платежей для купонной облигации?
3. Как рассчитывается дивидендная доходность акций?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Определение доходности ценных бумаг.	Решение задач	2

Тема 10.3. Базовые понятия теории вероятностей и математической статистики.

Содержание: Случайное событие. Определение случайного события, достоверные и невозможные события. Непосредственный подсчет вероятности случайного события. Группа случайных событий, противоположные, несовместимые, равновозможные, независимые события. Сложение и умножение вероятностей.

Случайная величина. Функция распределения и плотность распределения случайной величины.

Числовые характеристики случайной величины. Математическое ожидание, дисперсия, стандартное отклонение случайной величины и их свойства. Вероятность попадания случайной величины, подчиняющейся нормальному закону распределения, в заданный диапазон.

Числовые характеристики системы случайных величин. Ковариация и коэффициент корреляции.

Использование статистического анализа временных рядов доходностей по ценным бумагам: вычисление ожидаемой доходности, дисперсии, среднеквадратического отклонения, ковариации и коэффициента корреляции двух ценных бумаг.

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
-------	---------	------------	-------	------------------

1	Внеаудиторная	Вычисление коэффициента корреляции	Решение задач	2
---	---------------	------------------------------------	---------------	---

Литература: 6-9.

Вопросы для самопроверки

1. Что такое случайное событие?
2. Как и для чего рассчитывается дисперсия и среднеквадратическое отклонение?
3. Что такое ковариация доходностей акций и как она рассчитывается?
4. Как определяется ожидаемая доходность портфеля ценных бумаг?

Раздел 11. Основы бухгалтерского учета и финансовой отчетности на финансовом рынке.

Тема 11.1. Основы бухгалтерского учета и анализа финансовой отчетности.

Содержание: Нормативное регулирование бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Государственные органы, уполномоченные на регулирование бухгалтерского учета. Положения и стандарты по бухгалтерскому учету. Международные стандарты финансовой отчетности и применение МСФО на территории Российской Федерации. Учетная политика организации. Объекты бухгалтерского учета. План счетов бухгалтерского учета и бухгалтерские записи. Единый план счетов бухгалтерского учета и отраслевые стандарты бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций. Бухгалтерский баланс. Активы и пассивы. Структура бухгалтерского баланса. Отчет о прибылях и убытках. Отчет о движении денежных средств.

Основные методы анализа бухгалтерской (финансовой) отчетности для определения финансового положения организации: горизонтальный (временной), вертикальный (структурный), трендовый анализ, анализ финансовых коэффициентов, сравнительный, факторный анализ. Основные показатели финансового состояния организации.

Особенности бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности для некредитных финансовых организаций.

Литература: 1-4, 16. Нормативно-правовые документы: 5, 23

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите принципы регулирования бухгалтерского учета?
2. На кого распространяется действие Федерального закона «О бухгалтерском учете»?
3. На что подразделяются денежные потоки организации?
4. Как рассчитываются коэффициенты ликвидности, деловой активности, платежеспособности.

5. Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

п/п	№	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
	1	Внеаудиторная	Анализ финансовой отчетности.	Подготовка к тестированию	2

Тема 11.1. Учет финансовых вложений.

Содержание: Понятие и виды финансовых вложений. Критерии признания. Оценка финансовых вложений. Учет финансовых вложений. Обесценение финансовых вложений.

Литература: 1-4, 16. Нормативно-правовые документы: 5, 23

Вопросы для самопроверки

1. Какие активы относятся к финансовым вложениям?
2. Как осуществляется первоначальная оценка финансовых вложений?
3. Как осуществляется последующая оценка финансовых вложений?

4. Что такое обесценение финансовых вложений?

Раздел 12. Налогообложение на финансовом рынке.

Тема 12.1. Налоговая система Российской Федерации.

Содержание: Виды налогов и сборов, установленных в Российской Федерации.

Налогоплательщики и плательщики сборов, их права и обязанности. Налоговые агенты, их права и обязанности. Элементы налогообложения: объект налогообложения, налоговая база, налоговая ставка, налоговый период, порядок исчисления налогов, порядок и сроки уплаты налогов.

Литература: 1-4, 17,18. Нормативно-правовые документы: 16.

Вопросы для самопроверки

1. Перечислите виды налогов, предусмотренные НК РФ?
2. Перечислите элементы налогообложения, предусмотренные НК РФ?
3. Кто может выполнять функции налогового агента на рынке ценных бумаг?

Тема 12.1. Налогообложение доходов физических лиц – участников финансового рынка.

Содержание: Налог на доходы физических лиц: объект налогообложения, налоговая база, налоговая ставка, налоговый период, налоговая декларация. Критерии деления ценных бумаг на ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, и ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг. Особенности определения налоговой базы при получении доходов в виде материальной выгоды, по операциям с финансовыми инструментами, по операциям РЕПО с ценными бумагами.

Особенности исчисления и уплаты налога в отношении доходов по определенным видам ценных бумаг.

Особенности исчисления и уплаты налога налоговыми агентами при осуществлении операций с ценными бумагами, операций с финансовыми инструментами срочных сделок, а также при осуществлении выплат по ценным бумагам.

Особенности определения налоговой базы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения и договорам обязательного пенсионного страхования, заключаемым с негосударственными пенсионными фондами.

Особенности определения налоговой базы по операциям займа ценных бумаг.

Особенности исчисления и уплаты налога в отношении доходов по государственным ценным бумагам, муниципальным ценным бумагам, а также по эмиссионным ценным бумагам, выпущенным российскими организациями, выплачиваемых иностранным организациям, действующим в интересах третьих лиц.

Необлагаемые налогом (освобожденные от налогообложения) доходы физических лиц. Инвестиционный налоговый вычет.

Индивидуальный инвестиционный счет. Особенности налогообложения денежных средств, ценных бумаг и требований по договорам, которые учтены на индивидуальном инвестиционном счете.

Литература: 1-4, 17,18. Нормативно-правовые документы: 16.

Вопросы для самопроверки

1. Кто является налогоплательщиком НДФЛ на рынке ценных бумаг?
2. Что относится к доходам по операциям с ценными бумагами?
3. Что относится к расходам по операциям с ценными бумагами?
4. Каков механизм налогообложения НДФЛ по операциям РЕПО?

Каков механизм налогообложения НДФЛ по займам, по договорам НПО, по операциям на ИИС?

Тема 12.2. Налогообложение организаций – участников финансового рынка.

Содержание: Налог на добавленную стоимость: объект налогообложения, налоговая база, налоговая ставка, налоговый период. Операции на рынке ценных бумаг и рынке производных

финансовых инструментов, не облагаемые налогом на добавленную стоимость (освобожденные от налогообложения). Порядок определения налоговой базы при реализации товаров (работ, услуг). Определение налоговой базы плательщиками налога на добавленную стоимость, получающими доход на основе договоров поручения, договоров комиссии или агентских договоров. Отнесение сумм налога на затраты по производству и реализации товаров (работ, услуг). Определение рыночной стоимости ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в целях исчисления налогов.

Налог на прибыль организаций: объект налогообложения, налоговая база, налоговая ставка, налоговый период. Порядок определения доходов и расходов. Особенности налогообложения доходов организации по операциям с финансовыми инструментами, по операциям РЕПО с ценными бумагами. Применение налоговой ставки 0 процентов. Особенности включения в налоговую базу налога на прибыль финансовых результатов от реализации ценных бумаг по категориям налогоплательщиков - профессиональных участников рынка ценных бумаг и инвесторов.

Литература: 1-4, 17,18. Нормативно-правовые документы: 16.

Вопросы для самопроверки

1. Какие операции освобождены от НДС на рынке ценных бумаг?
2. Налоговым периодом по уплате НДС является?
3. Каков порядок отнесения сумм входного НДС?
4. Как облагаются налогом на прибыль различные доходы на рынке ценных бумаг?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Расчет налогов.	Подготовка к тестированию	2

Тема 12.2. Государственная пошлина.

Содержание: Плательщики государственной пошлины, размер пошлины, сроки уплаты пошлины. Государственная пошлина при осуществлении Банком России юридически значимых действий.

Литература: 1-4, 17,18. Нормативно-правовые документы: 16.

Вопросы для самопроверки

1. Как НК РФ определяет понятие государственная пошлина?
2. Кто является плательщиком государственной пошлины?
3. Когда организация уплачивает государственную пошлину при обращении за совершением юридически значимых действий?

Тема 12.2. Оказание услуг иностранным налогоплательщикам.

Содержание: Особенности осуществления организациями финансового рынка финансовых операций на территории Российской Федерации с лицами, на которых распространяется законодательство иностранного государства о налогообложении иностранных счетов.

Литература: 1-4, 17,18. Нормативно-правовые документы: 16.

Вопросы для самопроверки

1. На основании какой информации исчисляется и удерживается сумма налога налоговым агентом при выплате дохода депозитарием по ценным бумагам, которые учитываются на счете депо иностранного номинального держателя?
2. На основании какой информации исчисляется и удерживается сумма налога налоговым агентом при выплате дохода депозитарием по ценным бумагам, которые учитываются на счете депо депозитарных программ?
3. В какой срок налоговый агент обязан уплатить сумму исчисленного налога в бюджет?

Раздел 13. Мировой финансовый рынок.

Тема 13.1. Развитие мирового финансового рынка.

Содержание: История возникновения и основные тенденции развития мирового финансового рынка. Основные международные финансовые центры. Международные, региональные и национальные финансовые рынки. Глобализация мирового финансового рынка и ее последствия. Характеристики мирового финансового рынка.

Литература: 1-5.

Вопросы для самопроверки

1. Охарактеризуйте две основные модели финансовых рынков разных стран?
2. Перечислите основные тенденции развития финансовых центров последних лет?
3. Что явилось основным результатом международных усилий по укреплению стабильности мировой финансовой системы после кризиса 2007-2009 годов?

Тема 13.2. Основные участники мирового финансового рынка и глобальные финансовые инструменты.

Содержание: Инфраструктура мирового финансового рынка.

Основные фондовые биржи. Фондовые индексы в развитых странах: основные виды и способы расчета.

Общая характеристика институциональных инвесторов. Основные характеристики индустрии коллективных инвесторов. Хедж-фонды. Биржевые инвестиционные фонды (ETF).

Основные рейтинговые агентства и информационные агентства.

Общие характеристики мировых рынков акций и облигаций, рынков производных финансовых инструментов и товарных рынков, инструментов коллективного инвестирования. Взаимосвязь разных сегментов мирового финансового рынка. Развитие рынка еврооблигаций. Российские и зарубежные депозитарные расписки.

Литература: 1-5.

Вопросы для самопроверки

1. Что характеризует фондовый индекс?
2. Какие методы расчета фондовых индексов вы знаете?
3. Перечислите основные рейтинговые агентства и методику их определения кредитных рейтингов?

Виды самостоятельной работы слушателей (СРС)

№ п/п	Вид СРС	Содержание	Форма	Трудоемкость, ч.
1	Внеаудиторная	Характеристика мирового финансового рынка	Подготовка к тестированию	1

Тема 13.2. Особенности иностранных финансовых рынков.

Содержание: Регуляторы финансового рынка в ЕС, США, странах БРИКС, других азиатских, исламских странах и их полномочия. Особенности регулирования финансовых рынков ЕС, США, стран БРИКС, других азиатских, исламских стран. Основные нормативные акты.

Виды финансовых инструментов, обращающихся на рынке ценных бумаг ЕС, США, стран БРИКС, других азиатских, исламских стран. Особенности выпуска и регистрации, допуска и обращения финансовых инструментов в ЕС, США, странах БРИКС, других азиатских, исламских странах. Торговые системы. Инвестиционные фирмы. Требования к достаточности капитала.

Особенности рынка долгового капитала США. Основные характеристики рынка ценных бумаг США: механизм эмиссии и порядок ценообразования, виды инструментов, спрэды.

Особенности механизма торговли инструментами финансового рынка в США. "Правило разумного человека" в США.

Литература: 1-5.

Вопросы для самопроверки

1. Дайте основную характеристику фондового рынка США?
2. Дайте основную характеристику фондового рынка Великобритании?
3. Дайте основную характеристику фондового рынка США?
4. Дайте основную характеристику фондового рынка Франции?
5. Дайте основную характеристику фондового рынка Германии?
6. Дайте основную характеристику фондового рынка Японии?
7. Дайте основную характеристику фондового рынка Китая?

2.3. Учебно-методическое обеспечение программы

1. Литература

1. **Рынок ценных бумаг** : учебник / В.А. Галанов. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : ИНФРА-М, 2019. — 414 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/23640. - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/1015324>
2. Алехин, Б.И. **Рынок ценных бумаг**: Учеб. пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности 060400 «Финансы и кредит» / Б.И. Алехин. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. -461 с: табл. - ISBN 978-5-238-00759-0. - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/1028580>
3. **Рынок ценных бумаг**: Учебное пособие / Чижик В.П. - М.: Форум, НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 448 с.: 60x90 1/16. - (Высшее образование: Бакалавриат) (Переплёт 7БЦ) ISBN 978-5-00091-173-0 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/538209>
4. **Рынок ценных бумаг** / Николаева И.П. - М.: Дашков и К, 2018. - 256 с. - ISBN 978-5-394-02413-9 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/513840>
5. **Международный финансовый рынок**: Учебное пособие / Российская экономическая академия им. Г.В. Плеханова; Под ред. В.А. Слепова, Е.А. Звоновой. - М.: Магистр, 2011. - 543 с.: 60x90 1/16. (переплет) ISBN 978-5-9776-0028-6 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/265863>
6. **Производные финансовые инструменты** : учебник / В.А. Галанов. — 2-е изд., перераб. и доп.— М. : ИНФРА-М, 2019. — 221 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/21804. - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/1012374>
7. **Производные финансовые инструменты**: Учебное пособие / Михайлов А.Ю. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 54 с.: 60x90 1/16. - (Высшее образование: Магистратура) ISBN 978-5-16-107300-1 (online) - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/1004046>
8. **Финансовая математика**: Учебное пособие для магистров / П.Н. Брусов, Т.В. Филатова. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 480 с.: 60x90 1/16. - (Высшее образование: Магистратура). (переплет) ISBN 978-5-16-005134-5 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/363567>
9. Малыхин В.И. **Финансовая математика**: Учеб. пособие для вузов. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. — 237 с. - ISBN 978-5-238-00559-8. - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/1028639>

10. **Экономика инвестиционных фондов:** Монография / Абрамов А.Е., Акшенцева К.С., Чернова А. - М.: Дело АНХ, 2015. - 720 с.: 70x100 1/16 (Переплёт) ISBN 978-5-7749-1047-2 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/780556>
11. **Негосударственные пенсионные фонды. Финансовая устойчивость и актуарные расчеты** / Бончик В.М. - М.: Дашков и К, 2018. - 208 с. - ISBN 978-5-394-02381-1 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/512691>
12. Ценные бумаги: Вопросы теории и правового регулирования рынка / А.В. Габов; Рецензент Е.П. Губин и др. - М.: Статут, 2011. - 1104 с.: 70x90 1/16. (переплет) ISBN 978-5-8354-0726-2, 1000 экз. - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/306495>
13. **Финансовые рынки: профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг:** Учебное пособие / Б.В. Сребник, Т.Б. Вилкова. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 366 с.: 60x90 1/16. - (Высшее образование: Бакалавриат). (переплет) ISBN 978-5-16-005029-4 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/395330>
14. **Финансовые рынки: профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг:** Учебное пособие / Б.В. Сребник, Т.Б. Вилкова. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 366 с.: 60x90 1/16. - (Высшее образование: Бакалавриат). (переплет) ISBN 978-5-16-005029-4 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/395330>
15. **Финансовые рынки и институты** : учеб. пособие / В.П. Чижик. — М. : ФОРУМ : ИНФРА-М, 2018. — 384 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/940807>
16. **Учет ценных бумаг и финансовых вложений** / Натеева Т.Я., Трубицына О.В., Еленевская Е.А., - 4-е изд. - М.: Дашков и К, 2017. - 264 с.: ISBN 978-5-394-01994-4 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/414948>
17. **Налоги и налогообложение** : учебник / под ред. Т.Я. Сильвестровой. — М. : ИНФРА-М, 2018. — 531 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс; Режим доступа: <http://www.znanium.com>]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/textbook_5a66e2a4b9a024.19798341.
18. **Косов, М.Е. Налогообложение физических лиц:** учеб. пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Налоги и налогообложение» / М.Е. Косов, И.В. Осокина. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. - 367 с. - ISBN 978-5-238-01572-9. - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/1028811>
19. **Корпоративное право в таблицах и схемах:** Учебно-методическое пособие / Шиткина И.С., - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Юстицинформ, 2016. - 556 с.: ISBN 978-5-7205-1292-7 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/753780>

2. Нормативно-правовые документы:

1. Закон «О рынке ценных бумаг»
2. Закон «Об акционерных обществах»
3. Закон «Об инвестиционных фондах»
4. Закон «О негосударственных пенсионных фондах»
5. Закон «О бухгалтерском учете»
6. Закон «Об организованных торгах»
7. Закон «О центральном депозитарии»
8. Закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»
9. Закон «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг»
10. Закон «О Центральном банке Российской Федерации»

11. Закон «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка»
12. Закон « О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг»
13. Закон «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»
14. Закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»
15. Гражданский кодекс РФ
16. Налоговый кодекс РФ
17. Положение Банка России «Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»
18. Положение Банка России «Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг»
19. Положение Банка России «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках предоставления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»
20. Указание Банка России «О признании лиц квалифицированными инвесторами и порядке ведения реестра лиц, признанных квалифицированными инвесторами»
21. Указание Банка России «О видах производных финансовых инструментов»
22. Приказ ФСФР «Об утверждении Положения о специалистах финансового рынка»
23. ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений", ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 "Расходы организации"

3. Перечень информационно-справочных систем

1. <http://www.garant.ru> - Консультант Плюс
2. <http://www.consultant.ru/> - Гарант

4. Перечень профессиональных баз данных

1. <https://www.cbr.ru/> - База данных ЦБ РФ
2. <http://www.minfin.ru> – База данных Министерства финансов РФ

2.4. Материально-техническое обеспечение программы

Дополнительная общеразвивающая программа «Подготовка к сдаче квалификационного экзамена, серия 0.0 (базовый)» обеспечена:

- учебной аудиторией для проведения занятий лекционного типа, оборудованной мультимедийными средствами обучения для демонстрации лекций-презентаций, учебно-наглядными пособиями;
- учебной аудиторией для проведения занятий семинарского типа, оборудованной учебной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации слушателям;

- компьютерным классом с комплектом лицензионного программного обеспечения, в том числе со справочными правовыми системами «Консультант Плюс», «Гарант»;
- помещениями для самостоятельной работы, оснащенной компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет».

3. ОЦЕНКА КАЧЕСТВА ОСВОЕНИЯ ПРОГРАММЫ

Форма текущего контроля: тестирование

Форма промежуточной аттестации: не предусмотрена

Форма итоговой аттестации: не предусмотрена

Примерный перечень тестовых заданий в Приложении 1.

СОСТАВИТЕЛИ ПРОГРАММЫ

Кучеренко Анна Ивановна, к.э.н.,

доцент кафедры экономики промышленности

ФГБОУ ВО «РЭУ им. Г.В. Плеханова»



вс Декан факультета
дистанционного обучения



Д.П. Тугаева
Д.П. Тугаева

