

Федеральное государственное образовательное бюджетное
учреждение высшего образования
«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
(Финансовый университет)
Махачкалинский филиал Финуниверситета

Утверждаю:
Заместитель директора по учебно-
методической работе

З.М. Даварсланова
« 01 » _____ 2023 г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по учебному предмету/дисциплине
Основы инвестиционной деятельности
(наименование учебного предмета/дисциплины)

(код, наименование специальности)

Фонд оценочных средств по учебному предмету/дисциплине разработан на основе федерального государственного образовательного стандарта среднего профессионального образования по специальности

(код и наименование специальности)

Составитель:

Алиева Зарема Багаутдиновна, преподаватель, к.э.н., доцент

(фамилия, имя, отчество, наименование должности, квалификационная категория)

Фонд оценочных средств по учебному предмету/дисциплине «**Основы инвестиционной деятельности**» рассмотрен и рекомендован к утверждению на заседании предметной (цикловой) комиссии

(наименование)

Протокол от «30» августа 2022 г. № 1
(цикловой) комиссии


(подпись)

Председатель предметной

А. А. Бейбулатова

(инициалы, фамилия)

1. Паспорт фонда оценочных средств
по учебному предмету/дисциплине
«Основы инвестиционной деятельности»
(наименование)

(кор, наименование специальности)

Результаты обучения (знания, умения)	Общие профессиональные компетенции	Наименование темы	Наименование оценочного средства	
			Текущий контроль успеваемости	Промежуточная аттестация
<p>Знать: -нормативно-правовую базу, регулирующую инвестиционную деятельность в России; - экономическую сущность и классификацию инвестиций; - субъекты и объекты инвестиционной деятельности; -инвестиционную политику организаций</p> <p>Уметь: -формулировать определения субъектам и объектам инвестиционной деятельности; - раскрыть экономическое содержание и назначение инвестиций и инвестиционной деятельности, классификацию инвестиций</p>	<p>ОК 02. ОК 03.</p>	<p>Тема 1. Теоретические основы инвестиционной деятельности</p>	<p>Вопросы для устного (письменного) опроса по теме 1. Теоретические основы инвестиционной деятельности</p> <p>Тест по теме 1 Теоретические основы инвестиционной деятельности</p> <p>Рефераты по теме 1 Теоретические основы инвестиционной деятельности</p> <p>Терминологический словарь по теме 1 Теоретические основы инвестиционной деятельности</p>	<p>Вопросы для устного дифференцированного зачета по дисциплине «Основы инвестиционной деятельности»</p> <p>Тест по дисциплине «Основы инвестиционной деятельности»</p> <p>Тест по учебному предмету/дисциплине</p>
<p>Знать: - виды инвестиций в основной капитал и во внеоборотные активы; - экономическую природу, состав и методы оценки</p>	<p>ПК 4.4. ПК 4.6.</p>	<p>Тема 2. Методический инструментарий управления инвестициями</p>	<p>Вопросы для устного (письменного) опроса по теме 2. Методический инструментарий управления инвестициями</p> <p>Тест по теме 2 Методический</p>	

<p>основного капитала; - сущность амортизации в обновлении основного капитала предприятия. Уметь: - производить расчет балансовой стоимости акций на предприятии; - раскрыть методы оценки основного капитала предприятия.</p>			<p>инструментарий управления инвестициями</p> <p>Задачи по теме 2 Методический инструментарий управления инвестициями</p> <p>Рефераты по теме 2 Методический инструментарий управления инвестициями</p> <p>Терминологический словарь по теме 2 Методический инструментарий управления инвестициями</p>
<p>Знать: - виды реальных (прямых) инвестиций и источники финансирования прямых и косвенных финансовых ресурсов организации; - источники финансирования ремонта основных фондов.</p> <p>Уметь: - рассчитывать норму амортизационных отчислений различными методами</p>	<p>ЛР 3 ЛР 4 ЛР 10</p>	<p>Тема 3. Реальные инвестиции предприятия</p>	<p>Вопросы для устного (письменного) опроса по теме 3. Реальные инвестиции предприятия</p> <p>Тест по теме 3 Реальные инвестиции предприятия</p> <p>Задачи по теме 3 Реальные инвестиции предприятия</p> <p>Рефераты по теме 3 Реальные инвестиции предприятия</p> <p>Терминологический словарь по теме 3 Реальные инвестиции предприятия</p>
<p>Знать: -классификацию финансовых инвестиций; - категории эмитентов ценных бумаг и цели их эмиссии; - общую характеристику, виды цен, типы акций; - процессы фондирования и</p>	<p>ЛР 14 ЛР 15</p>	<p>Тема 4. Финансовые инвестиции предприятия</p>	<p>Вопросы для устного (письменного) опроса по теме 4. Финансовые инвестиции предприятия</p> <p>Тест по теме 4 Финансовые инвестиции предприятия</p> <p>Задачи по теме 4 Финансовые инвестиции предприятия</p>

<p>акционирования на предприятии; - структуру акционерного капитала предприятия; - общую характеристику облигаций; виды цен, типы корпоративных облигаций; - основные показатели деятельности финансовых, коммерческих, промышленных, страховых и др. организаций на рынке ценных бумаг</p> <p>Уметь: - производить оценку деятельности предприятий на основе расчетов показателей деятельности финансовых, коммерческих, промышленных, страховых и др. организаций на рынке ценных бумаг</p>			<p>Рефераты по теме 4 Финансовые инвестиции предприятия</p> <p>Терминологический словарь по теме 4 Финансовые инвестиции</p> <p>Контрольная работа по теме 4. Финансовые инвестиции предприятия</p> <p>Задачи для работы по карточкам по теме 4 Финансовые инвестиции предприятия</p>	
--	--	--	---	--

2. Комплект оценочных средств

1. Задания для текущего контроля успеваемости

Вопросы для устного (письменного) опроса по теме 1 «Теоретические основы инвестиционной деятельности»

- ущность и классификация инвестиций.
- убъекты и объекты инвестиционной деятельности.

инвестиционная политика организаций.

Тест по теме 1 «Теоретические основы инвестиционной деятельности»

Тесты по Федеральному закону от 25.02.1999 N 39-ФЗ (ред. от 28.12.2022г.) "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений"

Глава I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Глава II. ПРАВОВЫЕ И ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМОЙ В ФОРМЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Глава III. ГОСУДАРСТВЕННОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМОЙ В ФОРМЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ

ВАРИАНТ 1

1. Денежные средства, ценные бумаги, иное имущество, в том числе имущественные права, иные права, имеющие денежную оценку, вкладываемые в объекты предпринимательской и (или) иной деятельности в целях получения прибыли и (или) достижения иного полезного эффекта – это...
 - а) инвестиционная деятельность
 - б) капитальные вложения
 - в) инвестиции
 - г) инвестиционный проект
2. Инвестиции в основной капитал (основные средства), в том числе затраты на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение действующих предприятий, приобретение машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проектно-изыскательские работы и другие затраты – это...
 - а) инвестиционная деятельность
 - б) капитальные вложения
 - в) инвестиции
 - г) инвестиционный проект
3. Обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления капитальных вложений, в том числе необходимая проектная документация, разработанная в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также описание практических действий по осуществлению инвестиций (бизнес-план) – это...
 - а) инвестиционная деятельность
 - б) капитальные вложения
 - в) инвестиции
 - г) инвестиционный проект
4. Срок со дня начала финансирования инвестиционного проекта до дня, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли с амортизационными отчислениями и объемом инвестиционных затрат приобретает положительное значение – это...
 - а) приоритетный инвестиционный проект
 - б) срок окупаемости инвестиционного проекта

- в) совокупная налоговая нагрузка
 - г) инвестиционный проект
5. Уполномоченные на то инвесторами физические и юридические лица, которые осуществляют реализацию инвестиционных проектов – это...
- а) инвесторы
 - б) подрядчики
 - в) заказчики
 - г) пользователи объектов капитальных вложений и другие лица
6. Вставьте пропущенное слово (слова) в определение: «..... - физические и юридические лица, в том числе иностранные, а также государственные органы, органы местного самоуправления, иностранные государства, международные объединения и организации, для которых создаются указанные объекты»
- а) пользователи объектов капитальных вложений
 - б) подрядчики
 - в) заказчики
 - г) нет верного ответа
7. Отношения, связанные с инвестиционной деятельностью, осуществляемой в форме капитальных вложений иностранными инвесторами на территории Российской Федерации, регулируются:
- а) настоящим Федеральным законом
 - б) международными договорами Российской Федерации
 - в) Гражданским кодексом Российской Федерации
 - г) верны все варианты ответов
8. Субъекты инвестиционной деятельности **обязаны**:
- а) осуществлять инвестиционную деятельность в соответствии с международными договорами Российской Федерации, федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами субъектов Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления
 - б) на самостоятельное определение объемов и направлений капитальных вложений, а также заключение договоров с другими субъектами инвестиционной деятельности в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации
 - в) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению
 - г) осуществление контроля за целевым использованием средств, направляемых на капитальные вложения
9. Финансирование капитальных вложений осуществляется инвесторами за счет:
- а) собственных средств
 - б) привлеченных средств
 - в) верны оба варианта ответов
10. Вставьте пропущенное слово (слова): «Государственное регулирование инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, осуществляется»
- а) органами государственной власти Российской Федерации
 - б) органами государственной власти субъектов Российской Федерации
 - в) органами государственной власти Российской Федерации и органами государственной власти субъектов Российской Федерации
 - г) органами местного самоуправления
11. **Федеральные органы государственной власти** для регулирования инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, используют следующие формы и методы:

- а) совершенствования системы налогов, механизма начисления амортизации и использования амортизационных отчислений
- б) предоставления субъектам инвестиционной деятельности льготных условий пользования землей и другими природными ресурсами, не противоречащих законодательству Российской Федерации
- в) предоставление на конкурсной основе государственных гарантий по инвестиционным проектам за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации
- г) выпуск облигационных займов субъектов Российской Федерации, гарантированных целевых займов

12. Органы государственной власти **субъектов Российской Федерации** для регулирования инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, могут использовать следующие формы и методы:

- а) развития финансового лизинга в Российской Федерации;
- б) вовлечение в инвестиционный процесс временно приостановленных и законсервированных строек и объектов, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации
- в) проведения переоценки основных фондов в соответствии с темпами инфляции;
- г) предоставление на конкурсной основе государственных гарантий по инвестиционным проектам за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации

13. Вставьте пропущенное слово (слова): «Решения об осуществлении государственных капитальных вложений принимаются органами в соответствии с законодательством Российской Федерации»

- а) местного самоуправления
- б) государственной власти
- в) региональными органами власти
- г) Министерством промышленности и торговли РФ

14. Какие расходы на финансирование государственных капитальных вложений предусматриваются в федеральном бюджете?

- а) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих региональных целевых программ, а также на основании предложений органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации
- б) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих федеральных целевых программ, а также на основании предложений Президента Российской Федерации либо Правительства Российской Федерации
- в) нет верного варианта

15. Вставьте пропущенное слово (слова): «Перечни инвестиционных проектов, финансируемых за счет средств федерального бюджета, образуют

- а) федеральные инвестиционные проекты
- б) федеральные инвестиционные программы
- в) федеральные инвестиционные заказы
- г) федеральные инвестиционные бизнес-планы

16. Инвесторы имеют равные **права**:

- а) осуществлять инвестиционную деятельность в соответствии с международными договорами Российской Федерации, федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами субъектов Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления
- б) на самостоятельное определение объемов и направлений капитальных вложений, а также заключение договоров с другими субъектами инвестиционной деятельности в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации

- в) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению
- г) осуществление контроля за целевым использованием средств, направляемых на капитальные вложения

Рефераты по теме 1 «Теоретические основы инвестиционной деятельности»

1. Инвестиционная политика в России.
2. Проблемы финансирования инвестиций в Республике Дагестан.
3. Инвестиционный рынок в России.
4. Сущность и значение проектного кредитования.
5. Лизинг, виды и преимущества.
6. Проблемы инвестиционных взаимоотношений предприятий и банков.
7. Роль лизинга в развитии малого предпринимательства.
8. Современная ипотека: состояние и проблемы.

Терминологический словарь по теме 1 «Теоретические основы инвестиционной деятельности»

Методические указания по подготовке и защите терминологических словарей

Терминологический словарь должен включать не менее 10 экономических терминов по дисциплине «Основы инвестиционной деятельности». По каждому термину студенту необходимо найти определения из 3-х источников литературы (30 определений):

1. нормативные акты
2. учебные пособия для СПО
3. финансово-экономические словари или интернет-ресурсы

Для облегчения подготовки терминологического словаря рекомендуется ознакомиться прежде всего с Федеральным законом от 25.02.1999 N 39-ФЗ (ред. от 28.12.2022г.) "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений" в целях подбора 10 терминов и первых 10 определений. Затем найти определения данному термину в учебном пособии и финансово-экономическом словаре либо интернет-ресурсе. Выучить одно из 3-х найденных определений по каждому термину или 10 из 30 определений.

Образец подготовки терминологического словаря

1. ***Инвестиции*** - это денежные средства, ценные бумаги, иное имущество, в том числе имущественные и иные права, имеющие денежную оценку, вкладываемые в объекты предпринимательской и (или) иной деятельности в целях получения прибыли и (или) достижения иного полезного эффекта (ФЗ "Об инвестиционной деятельности в

Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений" от 25.02.1999 N 39-ФЗ (ред. от 14.03.2022г.)).

2. **Инвестиции** – в широком смысле это все виды материальных ценностей, знания и другие средства (имущественные права, ценные бумаги и т.д.), вкладываемые в экономику с целью получения прибыли или определенного социального эффекта. (уч. пос. под ред. Л. И. Юзович, С.А. Дегтярева, Е. Г. Князевой «Инвестиции», 2016г., Екатеринбург).
3. **Инвестиции** - процесс увеличения реальных производительных активов. Он может означать приобретение основного капитала, например зданий, основных производственных средств или оборудования, или увеличение запасов и незавершенного производства. Это кейнсианское определение инвестирования (Keynesian definition of investment) и представляет собой концепцию потоков. (экономический словарь: <https://rus-econ-dict.slovaronline.com/2653>)

Главной целью подготовки студентом терминологического словаря является получение навыков работы с источниками литературы, в том числе нормативными актами, учебными пособиями, финансово-экономическими словарями; анализ (сравнение) полученной информации, обогащение лексикона студентов экономическими терминами (дефинициями).

Вопросы для устного (письменного) опроса по теме 2 «Методический инструментарий управления инвестициями»

1. Инвестиции в основной капитал и во внеоборотные активы.
2. Основной капитал: экономическая природа, состав, методы оценки.
3. Амортизация в обновлении основного капитала.

Тест по теме 2 «Методический инструментарий управления инвестициями»

Тесты по Федеральному закону от 25.02.1999 N 39-ФЗ (ред. от 28.12.2022г.) "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений"

Глава I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Глава II. ПРАВОВЫЕ И ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМОЙ В ФОРМЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Глава III. ГОСУДАРСТВЕННОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМОЙ В ФОРМЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ

1. Вложение инвестиций и осуществление практических действий в целях получения прибыли и (или) достижения иного полезного эффекта – это...
 - а) капитальные вложения
 - б) инвестиции
 - в) инвестиционный проект

2. Расчетный суммарный объем денежных средств, подлежащих уплате в виде федеральных налогов (за исключением акцизов, налога на добавленную стоимость на товары, производимые на территории Российской Федерации) и взносов в государственные внебюджетные фонды (за исключением взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации) инвестором, осуществляющим инвестиционный проект, на день начала финансирования инвестиционного проекта – это...
 - а) приоритетный инвестиционный проект
 - б) срок окупаемости инвестиционного проекта
 - в) инвестиционный проект

3. Верно ли утверждение: «Настоящий Федеральный закон распространяется на отношения, связанные с вложениями инвестиций в банки и иные кредитные организации, а также в страховые организации»?
 - а) да
 - б) нет
 - в) частично верно

4. Кто осуществляет капитальные вложения на территории Российской Федерации с использованием собственных и (или) привлеченных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации?
 - а) подрядчики
 - б) заказчики, пользователи объектов капитальных вложений и другие лица
 - в) верны все варианты ответов

5. Физические и юридические лица, которые выполняют работы по договору подряда и (или) государственному или муниципальному контракту, заключаемому с заказчиками в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации – это...
 - а) инвесторы
 - б) заказчики
 - в) пользователи объектов капитальных вложений и другие лица

6. Инвесторы имеют равные **права**:
 - а) на осуществление инвестиционной деятельности в форме капитальных вложений, за изъятиями, устанавливаемыми федеральными законами
 - б) исполнять требования, предъявляемые государственными органами и их должностными лицами, не противоречащие нормам законодательства Российской Федерации
 - в) на владение, пользование и распоряжение объектами капитальных вложений и результатами осуществленных капитальных вложений
 - г) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению

7. Субъекты инвестиционной деятельности **обязаны**:
 - а) на осуществление инвестиционной деятельности в форме капитальных вложений, за изъятиями, устанавливаемыми федеральными законами

- б) исполнять требования, предъявляемые государственными органами и их должностными лицами, не противоречащие нормам законодательства Российской Федерации
 - в) на владение, пользование и распоряжение объектами капитальных вложений и результатами осуществленных капитальных вложений
 - г) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению
8. Контроль за целевым и эффективным использованием средств федерального бюджета, направляемых на капитальные вложения, в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществляет (ют):
- а) Счетная палата Российской Федерации
 - б) уполномоченные на то федеральные органы исполнительной власти
 - в) уполномоченные на то региональные органы исполнительной власти
 - г) Министерством промышленности и торговли РФ
9. Вставьте пропущенное слово (слова): «Решения об использовании средств федерального бюджета для финансирования инвестиционных проектов и (или) инвестиционных программ, осуществляемых Российской Федерацией совместно с иностранными государствами, принимаютсязаклучения Российской Федерацией соответствующих межгосударственных соглашений»
- а) до
 - б) в ходе
 - в) после
 - г) вместо
10. Вставьте пропущенное слово (слова): «Проверка инвестиционных проектов, финансирование которых планируется осуществлять полностью или частично за счет средств федерального бюджета, на предмет эффективности использования направляемых на капитальные вложения средств федерального бюджета проводится
- а) Министерством промышленности и торговли РФ
 - б) органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации
 - в) федеральным органом исполнительной власти
 - а) местным органом исполнительной власти
11. Прямое участие государства в инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, проводится путем:
- а) разработки, утверждения и финансирования инвестиционных проектов, осуществляемых Российской Федерацией совместно с иностранными государствами, а также инвестиционных проектов, финансируемых за счет средств федерального бюджета
 - б) вовлечение в инвестиционный процесс временно приостановленных и законсервированных строек и объектов, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации
 - в) ежегодного формирования федеральной адресной инвестиционной программы на очередной финансовый год и плановый период, утверждаемой федеральным органом исполнительной власти
 - г) проведения экспертизы инвестиционных проектов в соответствии с законодательством

12. Отношения между субъектами инвестиционной деятельности осуществляются на основе:
- а) договора, заключаемого между ними в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации
 - б) государственного контракта, заключаемого между ними в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации
 - в) верны оба варианта ответов
13. Инвестиционный проект, суммарный объем капитальных вложений в который соответствует требованиям законодательства Российской Федерации, включенный в перечень, утверждаемый Правительством Российской Федерации – это...
- а) приоритетный инвестиционный проект
 - б) срок окупаемости инвестиционного проекта
 - в) совокупная налоговая нагрузка
 - г) инвестиционный проект
14. Вставьте пропущенное слово (слова): «Порядок финансирования инвестиционных проектов за счет средств федерального бюджета определяется.....»
- а) органами исполнительной власти соответствующих субъектов Российской Федерации
 - б) Президентом Российской Федерации
 - в) Министерством промышленности и торговли РФ
 - г) Правительством Российской Федерации
15. Какие расходы на финансирование государственных капитальных вложений предусматриваются в бюджетах субъектов Российской Федерации?
- а) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих региональных целевых программ, а также на основании предложений органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации
 - б) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих федеральных целевых программ, а также на основании предложений Президента Российской Федерации либо Правительства Российской Федерации
 - в) нет верного варианта
16. Субъектами инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, являются:
- а) инвесторы
 - б) подрядчики
 - в) заказчики, пользователи объектов капитальных вложений и другие лица
 - г) верны все варианты ответов

Задачи по теме 2. «Методический инструментарий управления инвестициями»

Задача 1.

Прибыль АО, предназначенная для выплаты дивидендов, составила 400 т.р. Общая сумма акций - 800 т.р., в т.ч. привилегированных – 100 т.р., голосующих – 700 т.р. На привилегированные акции установлен фиксированный уровень дивиденда – 40% к номиналу. Необходимо определить:

- а) годовую сумму дивидендов по привилегированным акциям;
- б) уровень дивидендов по голосующим акциям;
- в) средний уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 2.

Прибыль АО, предназначенная для выплаты дивидендов, составила 600 т.р. Общая сумма акций – 1 200 т.р., в т.ч. привилегированных – 150 т.р., голосующих – 1050 т.р. На привилегированные акции установлен фиксированный уровень дивиденда – 60% к номиналу. Определите:

- а) годовую сумму дивидендов по привилегированным акциям;
- б) уровень дивидендов по голосующим акциям;
- в) средний уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 3.

Чистая прибыль АО составила 450 млн. р., коэффициент выплаты дивидендов – 0,2. Количество акций в обращении – 100 тыс. ед., из них привилегированных – 45%. Номинальная цена акции – 2 т.р. Уровень дивиденда по привилегированным акциям составил 75%. Рассчитайте сумму дивидендов, приходящихся на 1 акцию по привилегированным и голосующим акциям.

Задача 4.

Чистая прибыль АО – 400 млн. р., коэффициент выплаты дивидендов – 0,2; количество акций в обращении – 80 т. ед., из них привилегированных – 40%. Номинальная цена акции – 1000 р. Уровень дивидендов по привилегированным акциям составил 75%. Необходимо рассчитать сумму дивидендов, приходящихся на 1 акцию по привилегированным и голосующим акциям.

Задача 5.

Рассчитайте балансовую стоимость акции АОЗТ, если сумма активов АОЗТ – 800 т.р., а сумма долгов – 300 т.р. Количество оплаченных акций составило 3000 ед.

Рефераты по теме 2 «Методический инструментарий управления инвестициями»

1. Фонды венчурного инвестирования в России.

2. Особенности привлечения иностранных инвестиций в Россию.
3. Инновационные процессы: тенденции и проблемы.
4. Инвестиционная активность в России.
5. Инвестиционный климат в России.
6. Инвестиционный климат в Республике Дагестан.
7. Иностранные инвестиции в Республике Дагестан.
8. Инвестиционная ситуация в России.

Терминологический словарь по теме 2 «Методический инструментарий управления инвестициями»

Вопросы для устного (письменного) опроса по 3 «Реальные инвестиции предприятия»

1. Реальные (прямые) инвестиции и источники финансирования прямых инвестиций.
2. Собственные финансовые ресурсы организации.
3. Источники финансирования ремонта основных фондов.

Тест по теме 3 «Реальные инвестиции предприятия»

Тесты по Федеральному закону от 25.02.1999 N 39-ФЗ (ред. от 28.12.2022г.) "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений"

Глава IV. ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ГАРАНТИИ ПРАВ СУБЪЕКТОВ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ЗАЩИТА КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ

1. Государство в соответствии с настоящим Федеральным законом, другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами субъектов Российской Федерации гарантирует всем субъектам инвестиционной деятельности независимо от форм собственности:
 - а) обеспечение равных прав при осуществлении инвестиционной деятельности
 - б) гласность в обсуждении инвестиционных проектов, защиту капитальных вложений
 - в) право обжаловать в суд решения и действия (бездействие) органов государственной власти, органов местного самоуправления и их должностных лиц
 - г) верны все варианты
2. Стабильность для инвестора, осуществляющего инвестиционный проект, условий и режима, указанных в настоящей статье, гарантируется:
 - а) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более пяти лет со дня начала финансирования указанного проекта
 - б) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более семи лет со дня начала финансирования указанного проекта

- в) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более трех лет со дня начала финансирования указанного проекта
 - г) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более десяти лет со дня начала финансирования указанного проекта
3. Кто устанавливает критерии оценки изменения в неблагоприятном для инвестора отношении условий взимания федеральных налогов и взносов в государственные внебюджетные фонды, режима запретов и ограничений в отношении осуществления капитальных вложений на территории Российской Федерации?
- а) Министерство промышленности и торговли РФ
 - б) Президент РФ
 - в) Правительство РФ
 - г) Федеральное Собрание РФ
4. Вставьте пропущенное слово (слова): «.....утверждает порядок, определяющий день начала финансирования инвестиционного проекта, в том числе с участием иностранных инвесторов»
- а) Министерство промышленности и торговли РФ
 - б) Правительство РФ
 - в) Президент РФ
 - г) Федеральное Собрание РФ
5. Вставьте пропущенное слово (слова): «.....утверждает порядок регистрации приоритетных инвестиционных проектов и осуществляет контроль за исполнением инвестором взятых им обязательств по реализации приоритетного инвестиционного проекта»
- а) Министерство промышленности и торговли РФ
 - б) Президент РФ
 - в) Правительство РФ
 - г) Федеральное Собрание РФ
6. Вставьте пропущенное слово (слова): «Капитальные вложения могут бытьтолько при условии предварительного и равноценного возмещения государством убытков, причиненных субъектам инвестиционной деятельности, в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации»
- а) национализированы
 - б) реквизированы
 - в) застрахованы
7. Вставьте пропущенное слово (слова): «Капитальные вложения могут быть.....по решению государственных органов в случаях, порядке и на условиях, которые определены Гражданским кодексом Российской Федерации»
- а) национализированы
 - б) реквизированы
 - в) застрахованы
8. Порядок возмещения убытков субъектам инвестиционной деятельности в случае прекращения или приостановления инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, определяется:
- а) законодательством Российской Федерации
 - б) законодательством Российской Федерации и заключенными договорами
 - в) законодательством Российской Федерации и (или) государственными контрактами
 - г) законодательством Российской Федерации и заключенными договорами и (или) государственными контрактами

Задачи по теме 3 «Реальные инвестиции предприятия»

Задача 1.

Рыночная цена акций АО «Рассвет» составила 2000 р., их номинальная цена – 1700 р., прибыль (доход) на акцию – 400 р. Какова ценность акции?

Задача 2.

Определите цену продажи бескупонной дисконтной облигации при действующей ставке рефинансирования – 25%, если нарицательная стоимость облигации равна 1000 р., срок обращения облигации – 1,5 года.

Задача 3.

Приобретен объект первоначальной стоимостью 100 тыс. руб. сроком полезного использования 5 лет. Необходимо рассчитать норму амортизационных отчислений нелинейным методом, расчеты привести в таблице 1.

Таблица 1

Расчет способом уменьшаемого остатка (нелинейным)

<i>Остаточная стоимость на начало периода, тыс. руб.</i>	<i>Сумма амортизации, тыс.руб.</i>	<i>Остаточная стоимость по завершении периода, тыс. руб.</i>
Итого:		

Задача 4.

Организация приобрела объект основных фондов первоначальной стоимостью 100 тыс. руб. со сроком полезного использования 5 лет. Необходимо рассчитать норму амортизационных отчислений методом списания стоимости по числу лет полезного использования, расчеты привести в таблице 1.

Таблица 1

Расчет способом списания стоимости по числу лет

<i>Год со дня приобретения</i>	<i>Норма амортизации, %.</i>	<i>Сумма амортизации, тыс. руб.</i>

Итого:		
--------	--	--

Задача 5.

Чистая прибыль АО составила 450 млн. р., коэффициент выплаты дивидендов – 0,2. Количество акций в обращении – 100 тыс. ед., из них привилегированных – 45%. Номинальная цена акции – 2 т.р. Уровень дивиденда по привилегированным акциям составил 75%. Рассчитайте сумму дивидендов, приходящихся на 1 акцию по привилегированным и голосующим акциям.

Задача 6.

Организация приобрела транспортное средство стоимостью 60 тыс. руб. со сроком полезного использования 5 лет и предполагаемым пробегом 500 тыс. км. В отчетном периоде пробег составил 5 тыс. км. Необходимо рассчитать норму амортизационных отчислений методом списания стоимости пропорционально объему продукции (работ).

Рефераты по теме 3 «Реальные инвестиции предприятия»

1. Проблемы привлечения инвестиционных ресурсов на финансовом рынке.
2. Методы финансирования инвестиций.
3. Региональная инвестиционная политика.
4. Государственные инвестиции в России.
5. Особенности проведения подрядных торгов в России.
6. Амортизация и прибыль – основные источники финансирования инвестиций.
7. Частные инвестиции в России: проблемы и перспективы развития.
8. Особенности финансирования инновационной деятельности в России.

Терминологический словарь по теме 3 «Реальные инвестиции предприятия»

Вопросы для устного (письменного) опроса по теме 4 «Финансовые инвестиции предприятия»

- классификация ценных бумаг.
- категории эмитентов ценных бумаг и цели их эмиссии.
- акции: общая характеристика, виды цен, типы акций.
- процессы фондирования и акционирования на предприятии.
- структура акционерного капитала предприятия.

блигации: общая характеристика: виды цен, типы корпоративных облигаций.

сновные показатели деятельности финансовых, коммерческих, промышленных, страховых и др. организаций на рынке ценных бумаг.

Тест по теме 4 «Финансовые инвестиции предприятия»

Тесты по Федеральному закону от 25.02.1999 N 39-ФЗ (ред. от 28.12.2022г.) "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений"

Глава V. ОСНОВЫ РЕГУЛИРОВАНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМОЙ В ФОРМЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ, ОРГАНАМИ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ

1. Регулирование органами местного самоуправления инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, предусматривает:
 - а) создание в муниципальных образованиях благоприятных условий для развития инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений
 - б) прямое участие органов местного самоуправления в инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений
 - в) верны все варианты
2. Создание в муниципальных образованиях благоприятных условий для развития инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, проводится путем:
 - а) проведения экспертизы инвестиционных проектов в соответствии с законодательством Российской Федерации
 - б) расширения использования средств населения и иных внебюджетных источников финансирования жилищного строительства и строительства объектов социально-культурного назначения
 - в) выпуска муниципальных займов в соответствии с законодательством Российской Федерации
 - г) защиты интересов инвесторов
3. Прямое участие органов местного самоуправления в инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, проводится путем:
 - а) проведения экспертизы инвестиционных проектов в соответствии с законодательством Российской Федерации
 - б) расширения использования средств населения и иных внебюджетных источников финансирования жилищного строительства и строительства объектов социально-культурного назначения
 - в) выпуска муниципальных займов в соответствии с законодательством Российской Федерации
 - г) защиты интересов инвесторов
4. Органы местного самоуправления предоставляют на конкурсной основе муниципальные гарантии по инвестиционным проектам за счет средств:
 - а) федерального бюджета
 - б) местных бюджетов
 - в) бюджетов субъектов РФ
5. Расходы на финансирование инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений органами местного самоуправления, предусматриваются:
 - а) федеральным бюджетом

- б) местными бюджетами
 - в) бюджетами субъектов РФ
6. В случае участия органов местного самоуправления в финансировании инвестиционных проектов, осуществляемых Российской Федерацией и субъектами Российской Федерации, разработка и утверждение этих инвестиционных проектов осуществляются:
- а) по согласованию с органами местного самоуправления
 - б) без согласования с органами местного самоуправления
 - в) по усмотрению Правительства РФ
 - г) по усмотрению Министерства промышленности и торговли РФ
7. При осуществлении инвестиционной деятельности имеют ли право органы местного самоуправления взаимодействовать с органами местного самоуправления других муниципальных образований, в том числе путем объединения собственных и привлеченных средств на основании договора между ними?
- а) нет
 - б) да
8. Органы местного самоуправления в соответствии с настоящим Федеральным законом, другими федеральными законами, законами субъектов Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами субъектов Российской Федерации гарантируют всем субъектам инвестиционной деятельности:
- а) обеспечение равных прав при осуществлении инвестиционной деятельности;
 - б) гласность в обсуждении инвестиционных проектов;
 - в) стабильность прав субъектов инвестиционной деятельности
 - г) верны все варианты
13. Что представляет собой рынок ценных бумаг?
- а) рынок банковских ссуд;
 - б) отдельный сегмент финансового рынка;
 - в) место, где физические и юридические лица торгуют ценными бумагами.
14. Какова главная задача рынка ценных бумаг?
- а) удовлетворение интересов эмитентов ценных бумаг;
 - б) перелив сбережений населения и юридических лиц в портфельные инвестиции по цене устраивающей как эмитента, так и инвестора;
 - в) получение процентов, дивидендов и прочих доходов по ценным бумагам.
15. Что включает в себя понятие «эмиссия»?
- а) размещение ценных бумаг на вторичном рынке ценных бумаг;
 - б) выпуск в обращение ценных бумаг;
 - в) процесс включения ценных бумаг в биржевой список.
16. Кто может являться эмитентом акций?
- а) государство;
 - б) АО и другие финансовые, промышленные и коммерческие компании, зарегистрированные как АО;
 - в) организации, не производящие материальных благ и не получающие прибыли.
17. Кто может являться эмитентом облигаций?
- а) АО, частные компании;
 - б) государство в лице специализированных финансово-кредитных институтов;
 - в) организации, не производящие материальных благ и не получающие прибыли.

18. Что представляет собой процесс фондирования (фондизации)?

- а) разделение денежного эквивалента имущества предприятия на равные доли (акции);
- б) определение денежного эквивалента имущества предприятия;
- в) определение размера выпущенного капитала.

19. Что представляет собой процесс акционирования?

- а) разделение денежного эквивалента имущества предприятия на равные доли (акции);
- б) определение денежного эквивалента имущества предприятия;
- в) определение размера выпущенного капитала.

20. Что включает в себя акционерный капитал?

- а) Уставный капитал;
- б) Уставный и обращающийся капитал;
- в) Уставный, выпущенный и обращающийся капитал

Задачи по теме 4 «Финансовые инвестиции предприятия»

Задача 1.

Определите дивидендный выход, если уровень дивиденда по акциям составил 20%; номинальная стоимость акции – 3 500 р.; доход (прибыль) на акцию – 800 р.

Задача 2.

Номинальная стоимость акции – 5 т.р.; уровень дивиденда по акциям – 20%; доход (прибыль) на акцию – 550 р. Определите долю чистой прибыли, выплаченной акционерам в виде дивидендов (дивидендный выход).

Задача 3.

Рыночная цена акций АО «Рассвет» составила 2000 р., их номинальная цена – 1700 р., прибыль (доход) на акцию – 400 р. Какова ценность акции?

Задача 4.

Прибыль АО, предназначенная для выплаты дивидендов, составила 600 т.р. Общая сумма акций – 1 200 т.р., в т.ч. привилегированных – 150 т.р., голосующих – 1050 т.р. На привилегированные акции установлен фиксированный уровень дивиденда – 60% к номиналу. Определите:

- а) годовую сумму дивидендов по привилегированным акциям;
- б) уровень дивидендов по голосующим акциям;
- в) средний уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 5.

Номинальная стоимость акции – 1000 р., уровень дивиденда по акциям – 50%, ссудный процент – 25%. Необходимо рассчитать:

- а) курс акции;
- б) рыночную стоимость акции;
- в) дивидендную доходность акции.

Задача 6.

Номинальная стоимость акции – 5 т.р., уровень дивиденда – 60%; ссудный процент – 20%. Необходимо рассчитать:

- а) курс акции;
- б) рыночную стоимость акции.

Задача 7.

Рассчитайте курс акции и рыночную стоимость, если номинал акции – 4 т.р., уровень дивиденда – 65%, ссудный процент – 25%.

Задача 8.

Прибыль АО, предназначенная на выплату дивидендов, составила 300 т.р. Общее количество акций – 600 ед., номинальная стоимость акции – 2 500 р. Необходимо рассчитать уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 9.

Прибыль АО, предназначенная для выплаты дивидендов, составила 950 т.р. Общее количество акций – 1 500 ед., номинал акции – 3 т.р. Необходимо рассчитать уровень дивидендов по всем акциям.

Рефераты по теме 4 «Финансовые инвестиции предприятия»

1. Инвестиционные (финансовые) риски в России
2. Формирование инвестиционных ресурсов предприятия
3. Теоретические основы организации портфельного инвестирования
4. Экономическая сущность и классификация финансовых инвестиций.
5. Изучение влияния инфляции на экономический результат инвестиционных проектов.
6. Этапы формирования портфеля финансовых инвестиций.
7. Виды биржевых сделок и расчеты по ним.
8. Акции: общая характеристика, виды цен.
9. Облигации: общая характеристика, виды цен.

10. Векселя: типы, виды индоссаментов.

Терминологический словарь по теме 4 «Финансовые инвестиции предприятия»

Контрольная работа

1 вариант

1. Классификация ценных бумаг.
2. Категории эмитентов ценных бумаг и цели их эмиссии.

Задача 1.

Номинальная стоимость акции – 1000 р., уровень дивиденда по акциям – 50%, ссудный процент – 25%. Необходимо рассчитать:

- а) курс акции;
- б) рыночную стоимость акции;
- в) дивидендную доходность акции.

2 вариант

акции: общая характеристика, виды цен, типы акций.
процессы фондирования и акционирования на предприятии.

Задача 2.

Номинальная стоимость акции – 5 т.р., уровень дивиденда – 60%; ссудный процент – 20%. Необходимо рассчитать:

- а) курс акции;
- б) рыночную стоимость акции.

3 вариант

структура акционерного капитала предприятия.
облигации: общая характеристика: виды цен, типы корпоративных облигаций.

Задача 3.

Рассчитайте курс акции и рыночную стоимость, если номинал акции – 4 т.р., уровень дивиденда – 65%, ссудный процент – 25%.

Задачи по теме 4 «Финансовые инвестиции предприятия» для работы по карточкам

Задача 1.

Прибыль АО, предназначенная на выплату дивидендов, составила 300 т.р. Общее количество акций – 600 ед., номинальная стоимость акции – 2 500 р. Необходимо рассчитать уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 2.

Прибыль АО, предназначенная для выплаты дивидендов, составила 950 т.р. Общее количество акций – 1 500 ед., номинал акции – 3 т.р. Необходимо рассчитать уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 3.

Прибыль АО, предназначенная для выплаты дивидендов, составила 400 т.р. Общая сумма акций - 800 т.р., в т.ч. привилегированных – 100 т.р., голосующих – 700 т.р. На привилегированные акции установлен фиксированный уровень дивиденда – 40% к номиналу. Необходимо определить:

- а) годовую сумму дивидендов по привилегированным акциям;
- б) уровень дивидендов по голосующим акциям;
- в) средний уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 4.

Прибыль АО, предназначенная для выплаты дивидендов, составила 600 т.р. Общая сумма акций – 1 200 т.р., в т.ч. привилегированных – 150 т.р., голосующих – 1050 т.р. На привилегированные акции установлен фиксированный уровень дивиденда – 60% к номиналу. Определите:

- а) годовую сумму дивидендов по привилегированным акциям;
- б) уровень дивидендов по голосующим акциям;
- в) средний уровень дивидендов по всем акциям.

Задача 5.

Чистая прибыль АО составила 450 млн. р., коэффициент выплаты дивидендов – 0,2. Количество акций в обращении – 100 тыс. ед., из них привилегированных – 45%. Номинальная цена акции – 2 т.р. Уровень дивиденда по привилегированным акциям составил 75%. Рассчитайте сумму дивидендов, приходящихся на 1 акцию по привилегированным и голосующим акциям.

Задача 6.

Чистая прибыль АО – 400 млн. р., коэффициент выплаты дивидендов – 0,2; количество акций в обращении – 80 т. ед., из них привилегированных – 40%. Номинальная цена акции – 1000 р. Уровень дивидендов по привилегированным акциям составил 75%. Необходимо рассчитать сумму

дивидендов, приходящихся на 1 акцию по привилегированным и голосующим акциям.

Задача 7.

Рассчитайте балансовую стоимость акции АОЗТ, если сумма активов АОЗТ – 800 т.р., а сумма долгов – 300 т.р. Количество оплаченных акций составило 3000 ед.

2. Вопросы и задания для промежуточной аттестации

Вопросы для устного дифференцированного зачета по дисциплине «Основы инвестиционной деятельности»

1. Инвестиции: сущность и классификация
2. Субъекты и объекты инвестиционной деятельности
3. Инвестиционная политика организаций.
4. Факторы, определяющие содержание инвестиционной политики.
5. Инвестиционная политика в стратегии организации (предприятия)
6. Виды стратегий и инвестиционная политика
7. Основной капитал: экономическая сущность, состав
8. Основные показатели эффективности использования основных фондов
9. Амортизация в обновлении основного капитала
10. Методы начисления амортизационных отчислений
11. Реальные (прямые) инвестиции и источники их финансирования
12. Собственные финансовые ресурсы предприятий
13. Лизинг: сущность, объекты, субъекты
14. Лизинг: основные преимущества для компании- лизингодателя; лизингополучателя и организации-производителя
15. Классификация лизинга по объему обслуживания, типу финансирования и составу участников (субъектов) сделки
16. Классификация лизинга по типу имущества, по степени окупаемости имущества, по признакам окупаемости, по секторам рынка и отношению к налоговым, амортизационным льготам
17. Источники финансирования ремонта основных фондов: текущий, средний, капитальный ремонт
18. Источники финансирования ремонта основных фондов: виды нематериальных активов
19. Классификация ценных бумаг по ставкам выплачиваемого дохода
20. Эмитенты ценных бумаг и их классификация.
21. Главные цели эмиссии государственных ценных бумаг
22. «Цикл жизни» ценных бумаг. Структура акционерного капитала.
23. Структура рынка ценных бумаг. Листинг. Внебиржевой рынок ценных бумаг
24. Классификация ценных бумаг на бирже: долговые и долевы

25. Профессиональные участники рынка ценных бумаг и их функции: брокер
26. Профессиональные участники рынка ценных бумаг и их функции: дилер
27. Финансовые инструменты: первичные и вторичные
28. «Длинные и короткие» позиции
29. Показатели деятельности промышленных, коммерческих, страховых, финансовых компаний на рынке ценных бумаг (15 показателей)
30. Характеристика конъюнктуры и участников рынка ценных бумаг
31. Главная задача рынка ценных бумаг
32. Структура рынка ценных бумаг
33. Процедура листинга
34. Внебиржевой рынок ценных бумаг
35. «Цикл жизни» ценных бумаг
36. Эмитенты ценных бумаг.
37. Процессы фондирования и акционирования
38. Структура акционерного капитала: уставный капитал
39. Структура акционерного капитала: выпущенный капитал
40. Структура акционерного капитала: обращающийся капитал
41. Категории эмитентов государственных ценных бумаг. Цели эмиссии государственных ценных бумаг.
42. Категории эмитентов корпоративных ценных бумаг. Цели эмиссии корпоративных ценных бумаг.
43. Первичная классификация ценных бумаг
44. Классификация ценных бумаг по ставкам дохода
45. Классификация ценных бумаг по срокам обращения
46. Классификация ценных бумаг на фондовой бирже
47. Классификация ценных бумаг по категориям эмитентов
48. Стратегии игроков на бирже : «быки», «медведи».
49. Основные факторы, влияющие на изменение курсовой стоимости акций на бирже
50. Характеристика конъюнктуры и участников рынка ценных бумаг

Тест по дисциплине «Основы инвестиционной деятельности»

1. Денежные средства, ценные бумаги, иное имущество, в том числе имущественные права, иные права, имеющие денежную оценку, вкладываемые в объекты предпринимательской и (или) иной деятельности в целях получения прибыли и (или) достижения иного полезного эффекта – это...
 - д) инвестиционная деятельность
 - е) капитальные вложения
 - ж) инвестиции
 - з) инвестиционный проект
2. Инвестиции в основной капитал (основные средства), в том числе затраты на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение действующих предприятий, приобретение машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проектно-изыскательские работы и другие затраты – это...

- д) инвестиционная деятельность
- е) капитальные вложения
- ж) инвестиции
- з) инвестиционный проект

3. Обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления капитальных вложений, в том числе необходимая проектная документация, разработанная в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также описание практических действий по осуществлению инвестиций (бизнес-план) – это...

- д) инвестиционная деятельность
- е) капитальные вложения
- ж) инвестиции
- з) инвестиционный проект

4. Срок со дня начала финансирования инвестиционного проекта до дня, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли с амортизационными отчислениями и объемом инвестиционных затрат приобретает положительное значение – это...

- а) приоритетный инвестиционный проект
- б) срок окупаемости инвестиционного проекта
- в) совокупная налоговая нагрузка
- г) инвестиционный проект

5. Уполномоченные на то инвесторами физические и юридические лица, которые осуществляют реализацию инвестиционных проектов – это...

- д) инвесторы
- е) подрядчики
- ж) заказчики
- з) пользователи объектов капитальных вложений и другие лица

6. Вставьте пропущенное слово (слова) в определение: «..... - физические и юридические лица, в том числе иностранные, а также государственные органы, органы местного самоуправления, иностранные государства, международные объединения и организации, для которых создаются указанные объекты»

- д) пользователи объектов капитальных вложений
- е) подрядчики
- ж) заказчики
- з) нет верного ответа

7. Отношения, связанные с инвестиционной деятельностью, осуществляемой в форме капитальных вложений иностранными инвесторами на территории Российской Федерации, регулируются:

- д) настоящим Федеральным законом
- е) международными договорами Российской Федерации
- ж) Гражданским кодексом Российской Федерации
- з) верны все варианты ответов

8. Субъекты инвестиционной деятельности **обязаны:**

- д) осуществлять инвестиционную деятельность в соответствии с международными договорами Российской Федерации, федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами субъектов Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления
- е) на самостоятельное определение объемов и направлений капитальных вложений, а также заключение договоров с другими субъектами инвестиционной деятельности в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации

- ж) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению
 - з) осуществление контроля за целевым использованием средств, направляемых на капитальные вложения
9. Финансирование капитальных вложений осуществляется инвесторами за счет:
- г) собственных средств
 - д) привлеченных средств
 - е) верны оба варианта ответов
10. Вставьте пропущенное слово (слова): «Государственное регулирование инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, осуществляется»
- д) органами государственной власти Российской Федерации
 - е) органами государственной власти субъектов Российской Федерации
 - ж) органами государственной власти Российской Федерации и органами государственной власти субъектов Российской Федерации
 - з) органами местного самоуправления
11. **Федеральные органы государственной власти** для регулирования инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, используют следующие формы и методы:
- д) совершенствования системы налогов, механизма начисления амортизации и использования амортизационных отчислений
 - е) предоставления субъектам инвестиционной деятельности льготных условий пользования землей и другими природными ресурсами, не противоречащих законодательству Российской Федерации
 - ж) предоставление на конкурсной основе государственных гарантий по инвестиционным проектам за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации
 - з) выпуск облигационных займов субъектов Российской Федерации, гарантированных целевых займов
12. Органы государственной власти **субъектов Российской Федерации** для регулирования инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, могут использовать следующие формы и методы:
- д) развития финансового лизинга в Российской Федерации;
 - е) вовлечение в инвестиционный процесс временно приостановленных и законсервированных строек и объектов, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации
 - ж) проведения переоценки основных фондов в соответствии с темпами инфляции;
 - з) предоставление на конкурсной основе государственных гарантий по инвестиционным проектам за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации
13. Вставьте пропущенное слово (слова): «Решения об осуществлении государственных капитальных вложений принимаются органами в соответствии с законодательством Российской Федерации»
- д) местного самоуправления
 - е) государственной власти
 - ж) региональными органами власти
 - з) Министерством промышленности и торговли РФ
14. Какие расходы на финансирование государственных капитальных вложений предусматриваются в федеральном бюджете?
- г) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих региональных целевых программ, а также на основании предложений органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации

- д) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих федеральных целевых программ, а также на основании предложений Президента Российской Федерации либо Правительства Российской Федерации
 - е) нет верного варианта
15. Вставьте пропущенное слово (слова): «Перечни инвестиционных проектов, финансируемых за счет средств федерального бюджета, образуют ……………»
- д) федеральные инвестиционные проекты
 - е) федеральные инвестиционные программы
 - ж) федеральные инвестиционные заказы
 - з) федеральные инвестиционные бизнес-планы
16. Инвесторы имеют равные **права**:
- д) осуществлять инвестиционную деятельность в соответствии с международными договорами Российской Федерации, федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами субъектов Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления
 - е) на самостоятельное определение объемов и направлений капитальных вложений, а также заключение договоров с другими субъектами инвестиционной деятельности в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации
 - ж) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению
 - з) осуществление контроля за целевым использованием средств, направляемых на капитальные вложения
17. Вложение инвестиций и осуществление практических действий в целях получения прибыли и (или) достижения иного полезного эффекта – это…
- г) капитальные вложения
 - д) инвестиции
 - е) инвестиционный проект
18. Расчетный суммарный объем денежных средств, подлежащих уплате в виде федеральных налогов (за исключением акцизов, налога на добавленную стоимость на товары, производимые на территории Российской Федерации) и взносов в государственные внебюджетные фонды (за исключением взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации) инвестором, осуществляющим инвестиционный проект, на день начала финансирования инвестиционного проекта – это…
- г) приоритетный инвестиционный проект
 - д) срок окупаемости инвестиционного проекта
 - е) инвестиционный проект
19. Верно ли утверждение: «Настоящий Федеральный закон распространяется на отношения, связанные с вложениями инвестиций в банки и иные кредитные организации, а также в страховые организации»?
- г) да
 - д) частично верно
20. Кто осуществляет капитальные вложения на территории Российской Федерации с использованием собственных и (или) привлеченных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации?
- г) подрядчики

- д) заказчики, пользователи объектов капитальных вложений и другие лица
 - е) верны все варианты ответов
21. Физические и юридические лица, которые выполняют работы по договору подряда и (или) государственному или муниципальному контракту, заключаемым с заказчиками в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации – это...
- г) инвесторы
 - д) заказчики
 - е) пользователи объектов капитальных вложений и другие лица
22. Инвесторы имеют равные **права**:
- д) на осуществление инвестиционной деятельности в форме капитальных вложений, за изъятиями, устанавливаемыми федеральными законами
 - е) исполнять требования, предъявляемые государственными органами и их должностными лицами, не противоречащие нормам законодательства Российской Федерации
 - ж) на владение, пользование и распоряжение объектами капитальных вложений и результатами осуществленных капитальных вложений
 - з) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению
23. Субъекты инвестиционной деятельности **обязаны**:
- д) на осуществление инвестиционной деятельности в форме капитальных вложений, за изъятиями, устанавливаемыми федеральными законами
 - е) исполнять требования, предъявляемые государственными органами и их должностными лицами, не противоречащие нормам законодательства Российской Федерации
 - ж) на владение, пользование и распоряжение объектами капитальных вложений и результатами осуществленных капитальных вложений
 - з) использовать средства, направляемые на капитальные вложения, по целевому назначению
24. Контроль за целевым и эффективным использованием средств федерального бюджета, направляемых на капитальные вложения, в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществляет (ют):
- д) Счетная палата Российской Федерации
 - е) уполномоченные на то федеральные органы исполнительной власти
 - ж) уполномоченные на то региональные органы исполнительной власти
 - з) Министерством промышленности и торговли РФ
25. Вставьте пропущенное слово (слова): «Решения об использовании средств федерального бюджета для финансирования инвестиционных проектов и (или) инвестиционных программ, осуществляемых Российской Федерацией совместно с иностранными государствами, принимаютсязаклучения Российской Федерацией соответствующих межгосударственных соглашений»
- д) до
 - е) в ходе
 - ж) после
 - з) вместо
26. Вставьте пропущенное слово (слова): «Проверка инвестиционных проектов, финансирование которых планируется осуществлять полностью или частично за

счет средств федерального бюджета, на предмет эффективности использования направляемых на капитальные вложения средств федерального бюджета проводится»

- г) Министерством промышленности и торговли РФ
- д) органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации
- е) федеральным органом исполнительной власти
- б) местным органом исполнительной власти

27. Прямое участие государства в инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, проводится путем:

- д) разработки, утверждения и финансирования инвестиционных проектов, осуществляемых Российской Федерацией совместно с иностранными государствами, а также инвестиционных проектов, финансируемых за счет средств федерального бюджета
- е) вовлечение в инвестиционный процесс временно приостановленных и законсервированных строек и объектов, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации
- ж) ежегодного формирования федеральной адресной инвестиционной программы на очередной финансовый год и плановый период, утверждаемой федеральным органом исполнительной власти
- з) проведения экспертизы инвестиционных проектов в соответствии с законодательством

28. Отношения между субъектами инвестиционной деятельности осуществляются на основе:

- г) договора, заключаемого между ними в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации
- д) государственного контракта, заключаемого между ними в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации
- е) верны оба варианта ответов

29. Инвестиционный проект, суммарный объем капитальных вложений в который соответствует требованиям законодательства Российской Федерации, включенный в перечень, утверждаемый Правительством Российской Федерации – это...

- а) приоритетный инвестиционный проект
- б) срок окупаемости инвестиционного проекта
- в) совокупная налоговая нагрузка
- г) инвестиционный проект

30. Вставьте пропущенное слово (слова): «Порядок финансирования инвестиционных проектов за счет средств федерального бюджета определяется.....»

- д) органами исполнительной власти соответствующих субъектов Российской Федерации
- е) Президентом Российской Федерации
- ж) Министерством промышленности и торговли РФ
- з) Правительством Российской Федерации

31. Какие расходы на финансирование государственных капитальных вложений предусматриваются в бюджетах субъектов Российской Федерации?

- г) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих региональных целевых программ, а также на основании предложений органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации

- д) расходы, являющиеся частью расходов на реализацию соответствующих федеральных целевых программ, а также на основании предложений Президента Российской Федерации либо Правительства Российской Федерации
- е) нет верного варианта

32. Субъектами инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, являются:

- д) инвесторы
 - е) подрядчики
 - ж) заказчики, пользователи объектов капитальных вложений и другие лица
- верны все варианты ответов

33. Государство в соответствии с настоящим Федеральным законом, другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами субъектов Российской Федерации гарантирует всем субъектам инвестиционной деятельности независимо от форм собственности:

- д) обеспечение равных прав при осуществлении инвестиционной деятельности
 - е) гласность в обсуждении инвестиционных проектов, защиту капитальных вложений
 - ж) право обжаловать в суд решения и действия (бездействие) органов государственной власти, органов местного самоуправления и их должностных лиц
- з) верны все варианты

34. Стабильность для инвестора, осуществляющего инвестиционный проект, условий и режима, указанных в настоящей статье, гарантируется:

- д) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более пяти лет со дня начала финансирования указанного проекта
 - е) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более семи лет со дня начала финансирования указанного проекта
 - ж) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более трех лет со дня начала финансирования указанного проекта
- з) в течение срока окупаемости инвестиционного проекта, но не более десяти лет со дня начала финансирования указанного проекта

35. Кто устанавливает критерии оценки изменения в неблагоприятном для инвестора отношении условий взимания федеральных налогов и взносов в государственные внебюджетные фонды, режима запретов и ограничений в отношении осуществления капитальных вложений на территории Российской Федерации?

- д) Министерство промышленности и торговли РФ
 - е) Президент РФ
 - ж) Правительство РФ
- з) Федеральное Собрание РФ

36. Вставьте пропущенное слово (слова): «.....утверждает порядок, определяющий день начала финансирования инвестиционного проекта, в том числе с участием иностранных инвесторов»

- а) Министерство промышленности и торговли РФ
 - б) Правительство РФ
 - в) Президент РФ
- г) Федеральное Собрание РФ

37. Вставьте пропущенное слово (слова): «....утверждает порядок регистрации приоритетных инвестиционных проектов и осуществляет контроль за исполнением инвестором взятых им обязательств по реализации приоритетного инвестиционного проекта»

- д) Министерство промышленности и торговли РФ
- е) Президент РФ
- ж) Правительство РФ
- з) Федеральное Собрание РФ

38. Вставьте пропущенное слово (слова): «Капитальные вложения могут бытьтолько при условии предварительного и равноценного возмещения государством убытков, причиненных субъектам инвестиционной деятельности, в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации»

- г) национализированы
- д) реквизированы
- е) застрахованы

39. Вставьте пропущенное слово (слова): «Капитальные вложения могут быть.....по решению государственных органов в случаях, порядке и на условиях, которые определены Гражданским кодексом Российской Федерации»

- г) национализированы
- д) реквизированы
- е) застрахованы

40. Порядок возмещения убытков субъектам инвестиционной деятельности в случае прекращения или приостановления инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, определяется:

- д) законодательством Российской Федерации
- е) законодательством Российской Федерации и заключенными договорами
- ж) законодательством Российской Федерации и (или) государственными контрактами
- з) законодательством Российской Федерации и заключенными договорами и (или) государственными контрактами

41. Регулирование органами местного самоуправления инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, предусматривает:

- г) создание в муниципальных образованиях благоприятных условий для развития инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений
- д) прямое участие органов местного самоуправления в инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений
- е) верны все варианты

42. Создание в муниципальных образованиях благоприятных условий для развития инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, проводится путем:

- д) проведения экспертизы инвестиционных проектов в соответствии с законодательством Российской Федерации
- е) расширения использования средств населения и иных внебюджетных источников финансирования жилищного строительства и строительства объектов социально-культурного назначения
- ж) выпуска муниципальных займов в соответствии с законодательством Российской Федерации
- з) защиты интересов инвесторов

43. Прямое участие органов местного самоуправления в инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений, проводится путем:

- д) проведения экспертизы инвестиционных проектов в соответствии с законодательством Российской Федерации

- е) расширения использования средств населения и иных внебюджетных источников финансирования жилищного строительства и строительства объектов социально-культурного назначения
 - ж) выпуска муниципальных займов в соответствии с законодательством Российской Федерации
 - з) защиты интересов инвесторов
44. Органы местного самоуправления предоставляют на конкурсной основе муниципальные гарантии по инвестиционным проектам за счет средств:
- г) федерального бюджета
 - д) местных бюджетов
 - е) бюджетов субъектов РФ
45. Расходы на финансирование инвестиционной деятельности, осуществляемой в форме капитальных вложений органами местного самоуправления, предусматриваются:
- г) федеральным бюджетом
 - д) местными бюджетами
 - е) бюджетами субъектов РФ
46. В случае участия органов местного самоуправления в финансировании инвестиционных проектов, осуществляемых Российской Федерацией и субъектами Российской Федерации, разработка и утверждение этих инвестиционных проектов осуществляются:
- д) по согласованию с органами местного самоуправления
 - е) без согласования с органами местного самоуправления
 - ж) по усмотрению Правительства РФ
 - з) по усмотрению Министерства промышленности и торговли РФ
47. При осуществлении инвестиционной деятельности имеют ли право органы местного самоуправления взаимодействовать с органами местного самоуправления других муниципальных образований, в том числе путем объединения собственных и привлеченных средств на основании договора между ними?
- 3. нет
 - 4. да
48. Органы местного самоуправления в соответствии с настоящим Федеральным законом, другими федеральными законами, законами субъектов Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами субъектов Российской Федерации гарантируют всем субъектам инвестиционной деятельности:
- д) обеспечение равных прав при осуществлении инвестиционной деятельности;
 - е) гласность в обсуждении инвестиционных проектов;
 - ж) стабильность прав субъектов инвестиционной деятельности
 - з) верны все варианты.