**СИЛЛАБУС**

**Осенний семестр 2023-2024 учебного года**

**Образовательная программа «6В04106- Финансы»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ID и наименование дисциплины** | **Самостоятельная работа обучающегося**  **(СРО)** | | **Кол-во кредитов** | | | **Общее**  **кол-во кредитов** | **Самостоятельная работа обучающегося**  **под руководством преподавателя (СРОП)** |
| **Лекции (Л)** | **Практ. занятия (ПЗ)** | **Лаб. занятия (ЛЗ)** |
| **KF3301**  Корпоративные финансы | 3 | | 1 | 2 | - | 5 | 7 |
| **АКАДЕМИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДИСЦИПЛИНЕ** | | | | | | | |
| **Формат обучения** | **Цикл,**  **компонент** | **Типы лекций** | | **Типы практических занятий** | | **Форма и платформа**  **итогового контроля** | |
| офлайн | Теоретический | Теоретико-методологические, исследование, проблемные, аналитическая | | Решения задач, анализ статистических данных,  индивидуальные задания | | Письменный офлайн | |
| **Лектор - (ы)** | к.э.н., ст.преподаватель Алиева Баглан Муратовна | | | | |  | |
| **e-mail:** | alieva.baglan@gmail.com | | | | |
| **Телефон:** | 377-33-33 (12-52) | | | | |
| **Ассистент- (ы)** | к.э.н., ст.преподаватель Алиева Баглан Муратовна | | | | |
| **e-mail:** | alieva.baglan@gmail.com | | | | |
| **Телефон:** | 377-33-33 (12-52) | | | | |
| **АКАДЕМИЧЕСКАЯ ПРЕЗЕНТАЦИЯ ДИСЦИПЛИНЫ** | | | | | | | |
| **Цель дисциплины** |  | | | | |  | |
| сформировать систему знаний и компетенций по основам функционирования фондовых рынков в контексте квалификационных требований специальности «Финансы» | РО1. изучить теорию и практику финансовых отношений корпораций в условиях рыночной экономики | | | | | 1.1 владеть навыкам разработки корпоративной стратегии в области финансов  1.2 обладать навыками анализа и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий (корпораций) различных форм собственности и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений | |
| РО 2. диагностировать, прогнозировать и управлять денежными средствами; обладает практическими навыками составлять финансовые планы и прогнозы | | | | | 2.1 владеть механизмами осуществлять выбор инструментальных средств для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы;  2.2 использовать финансовую отчетность предприятия и рассчитывать необходимые финансовые показатели  2.3 способен проводить анализ операционной деятельности организации и использовать его результаты для подготовки управленческих решений инструментов | |
| РО 3. владеть методикой оценки финансового положения корпорации | | | | | 3.1обладать навыками оценки стоимости и структуры капитала компании и возможные направления её оптимизации  3.2уметь оценивать финансовую результативность операционной, финансовой и инвестиционной деятельности хозяйствующего субъекта, перспективы развития и возможные последствия  3.3уметь разрабатывать в сфере бизнеса проекты с учетом нормативно-правовых, ресурсных, административных и иных ограничений; | |
| РО 4. формулировать проблему в четкой форме  - обосновывать собственную точку зрения и принимать чужую  - воспринимать критику и критиковать  - эффективно работать в команде | | | | | 4.1 готовит проблемные выступления и презентации  4.2 выражает критическое мнение  4.3 сотрудничает в группах | |
| РО 5.Критически оценить предлагаемые варианты управленческих решений с учетом возможных финансово-экономических последствий и рисков | | | | | 5.1обладать навыками анализа, оценки финансовых рисков и применять методы минимизации рисков корпорации, зная об их последствиях;  5.2обладать навыками анализа, оценки финансовых рисков и применять методы минимизации рисков корпорации, зная об их последствиях  5.3 мотивирован на дальнейшее обучение | |
| **Пререквизиты** | Введение в финансы, Математика в экономике | | | | | | |
| **Постреквизиты** | Финансовый менеджмент | | | | | | |
| **Литература и ресурсы** | **Учебная литература**:   1. Принципы корпоративных финансов. Брейли Р., Майерс С. 7-е изд.– М.: Издательство: Олимп-Бизнес, 2015 г., 2. Романовский, М, В Корпоративные финансы. Стандарт третьего поколения / МВ Романовский. - СПб.: Питер, 2016. - 253 c. 3. Рахимбаев А. А., Михель М.Корпоративные финансы: учеб. пособие-Алматы Азия-Принт, 2015.- 464 с. 4. Брусов, П.Н. Современные корпоративные финансы (для бакалавров) / П.Н. Брусов, Т.В. Филатова, Н.П. Орехова. - М.: КноРус, 2019. - 346 c. 5. Закон РК № 176 «О реабилитации и банкротстве» от 7 марта 2014 года. http://online.zakon.kz/Document/?doc\_id=31518958   **Интернет-ресурсы**:  1. Whalley A. Strategic Marketing. – Ventus Publishing ApS, 2015. – 121p.- https://library.ku.ac.ke/wp-content/downloads/2011/08/Bookboon/Strategy/strategic-marketing.pdf 2. https://ru.coursera.org/lecture/krid/konkurientosposobnost-tovarov-i-uslugh-na-rynkie-chast-2-Ae3PE | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Академическая политика дисциплины** | | Академическая политика дисциплины определяется [Академической политикой](https://univer.kaznu.kz/Content/instructions/%D0%90%D0%BA%D0%B0%D0%B4%D0%B5%D0%BC%D0%B8%D1%87%D0%B5%D1%81%D0%BA%D0%B0%D1%8F%20%D0%BF%D0%BE%D0%BB%D0%B8%D1%82%D0%B8%D0%BA%D0%B0.pdf) и [Политикой академической честности КазНУ имени аль-Фараби.](https://univer.kaznu.kz/Content/instructions/%D0%9F%D0%BE%D0%BB%D0%B8%D1%82%D0%B8%D0%BA%D0%B0%20%D0%B0%D0%BA%D0%B0%D0%B4%D0%B5%D0%BC%D0%B8%D1%87%D0%B5%D1%81%D0%BA%D0%BE%D0%B9%20%D1%87%D0%B5%D1%81%D1%82%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%B8.pdf)  Документы доступны на главной странице ИС Univer.  **Интеграция науки и образования.** Научно-исследовательская работа студентов, магистрантов и докторантов – это углубление учебного процесса. Она организуется непосредственно на кафедрах, в лабораториях, научных и проектных подразделениях университета, в студенческих научно-технических объединениях. Самостоятельная работа обучающихся на всех уровнях образования направлена на развитие исследовательских навыков и компетенций на основе получения нового знания с применением современных научно-исследовательских и информационных технологий. Преподаватель исследовательского университета интегрирует результаты научной деятельности в тематику лекций и семинарских (практических) занятий, лабораторных занятий и в задания СРОП, СРО, которые отражаются в силлабусе и отвечают за актуальность тематик учебных занятий изаданий.  **Посещаемость.** Дедлайн каждого задания указан в календаре (графике) реализации содержания дисциплины. Несоблюдение дедлайнов приводит к потере баллов.  **Академическая честность.** Практические/лабораторные занятия, СРО развивают у обучающегося самостоятельность, критическое мышление, креативность. Недопустимы плагиат, подлог, использование шпаргалок, списывание на всех этапах выполнения заданий.  Соблюдение академической честности в период теоретического обучения и на экзаменах помимо основных политик регламентируют [«Правила проведения итогового контроля»](https://univer.kaznu.kz/Content/instructions/%D0%9F%D1%80%D0%B0%D0%B2%D0%B8%D0%BB%D0%B0%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D0%B2%D0%B5%D0%B4%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D1%8F%20%D0%B8%D1%82%D0%BE%D0%B3%D0%BE%D0%B2%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D1%82%D1%80%D0%BE%D0%BB%D1%8F%20%D0%9B%D0%AD%D0%A1%202022-2023%20%D1%83%D1%87%D0%B3%D0%BE%D0%B4%20%D1%80%D1%83%D1%81%D1%8F%D0%B7%D1%8B%D0%BA%D0%B5.pdf), [«Инструкции для проведения итогового контроля осеннего/весеннего семестра текущего учебного года»](https://univer.kaznu.kz/Content/instructions/%D0%98%D0%BD%D1%81%D1%82%D1%80%D1%83%D0%BA%D1%86%D0%B8%D1%8F%20%D0%B4%D0%BB%D1%8F%20%D0%B8%D1%82%D0%BE%D0%B3%D0%BE%D0%B2%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D1%82%D1%80%D0%BE%D0%BB%D1%8F%20%D0%B2%D0%B5%D1%81%D0%B5%D0%BD%D0%BD%D0%B5%D0%B3%D0%BE%20%D1%81%D0%B5%D0%BC%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%80%D0%B0%202022-2023.pdf), «Положение о проверке текстовых документов обучающихся на наличие заимствований».  Документы доступны на главной странице ИС Univer.  **Основные принципы инклюзивного образования.** Образовательная среда университета задумана как безопасное место, где всегда присутствуют поддержка и равное отношение со стороны преподавателя ко всем обучающимся и обучающихся друг к другу независимо от гендерной, расовой/ этнической принадлежности, религиозных убеждений, социально-экономического статуса, физического здоровья студента и др. Все люди нуждаются в поддержке и дружбе ровесников и сокурсников. Для всех студентов достижение прогресса скорее в том, что они могут делать, чем в том, что не могут. Разнообразие усиливает все стороны жизни.  Все обучающиеся, особенно с ограниченными возможностями, могут получать консультативную помощь по телефону/ е-mail *alieva.baglan@gmail.com* | | | | |
| **ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕПОДАВАНИИ, ОБУЧЕНИИ И ОЦЕНИВАНИИ** | | | | | | |
| **Балльно-рейтинговая**  **буквенная система оценки учета учебных достижений** | | | | | **Методы оценивания** | |
| **Оценка** | **Цифровой**  **эквивалент**  **баллов** | | **Баллы,**  **% содержание** | **Оценка по традиционной системе** | **Критериальное оценивание** – процесс соотнесения реально достигнутых результатов обучения с ожидаемыми результатами обучения на основе четко выработанных критериев. Основано на формативном и суммативном оценивании.  **Формативное оценивание –** вид оценивания, который проводится в ходе повседневной учебной деятельности. Является текущим показателем успеваемости. Обеспечивает оперативную взаимосвязь между обучающимся и преподавателем. Позволяет определить возможности обучающегося, выявить трудности, помочь в достижении наилучших результатов, своевременно корректировать преподавателю образовательный процесс. Оценивается выполнение заданий, активность работы в аудитории во время лекций, семинаров, практических занятий (дискуссии, викторины, дебаты, круглые столы, лабораторные работы и т. д.). Оцениваются приобретенные знания и компетенции.  **Суммативное оценивание** –вид оценивания, который проводится по завершению изучения раздела в соответствии с программой дисциплины.Проводится 3-4 раза за семестр при выполнении СРО. Это оценивание освоения ожидаемых результатов обучения в соотнесенности с дескрипторами. Позволяет определять и фиксировать уровень освоения дисциплины за определенный период. Оцениваются результаты обучения. | |
| A | 4,0 | | 95-100 | Отлично |
| A- | 3,67 | | 90-94 |
| B+ | 3,33 | | 85-89 | Хорошо |
| B | 3,0 | | 80-84 | **Формативное и суммативное оценивание**  Преподаватель вносит свои виды оценивания либо использует предложенный вариант | **Баллы % содержание**  Преподаватель вносит свою разбалловку в пункты в соответствии с календарем (графиком).  Не изменяются экзамен  и итоговый балл по дисциплине. |
| B- | 2,67 | | 75-79 | Активность на лекциях | 5 |
| C+ | 2,33 | | 70-74 | Работа на практических занятиях | 20 |
| C | 2,0 | | 65-69 | Удовлетворительно | Самостоятельная работа | 25 |
| C- | 1,67 | | 60-64 | Проектная и творческая деятельность | 10 |
| D+ | 1,33 | | 55-59 | Неудовлетворительно | Итоговый контроль (экзамен) | 40 |
| D | 1,0 | | 50-54 | ИТОГО | 100 |
| **Календарь (график) реализации содержания дисциплины. Методы преподавания и обучения.** | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Неделя** | **Название темы** | **Кол-во часов** | **Макс.**  **балл** |
| **МОДУЛЬ 1 Теоретические основы корпоративных финансов** | | | |
| 1 | **Л 1.** Основы корпоративных финансов | 1 | - |
| **СЗ 1.** Фундаментальные принципы и понятийный аппарат основ корпоративных финансов | 2 | 10 |
| 2 | **Л 2.** Корпоративное управление | 1 | - |
| **СЗ 2.** Сущность корпоративного управления, особенности, его модели, организации финансов на предприятиях различных форм собственности и хозяйствования, задачи финансовых служб корпораций. | 2 | 10 |
| **СРОП 1.** Консультации по выполнению СРО 1 Модели корпоративного управления | **-** | - |
| 3 | **Л 3.** Математические основы финансово-экономических расчетов при принятии финансово-кредитных решений | 1 | - |
| **СЗ 3.** Решение задач на применение формул определения ссудных процентов и учетных ставок по простым и сложным процентам. | 2 | 10 |
| **СРО 1**. Контрольная работа «Ссудные проценты и учетные ставки по простым и сложным процентам.» | **-** | 10 |
| 4 | **Л4.** Управление внеоборотными активами корпорации | 1 | - |
| **СЗ 4.** Определение роли амортизации в обновлении основного капитала, нематериальные активы, источники их приобретения и амортизации. Решение задач на применение формул начисления амортизации. | 2 | 10 |
| 5 | **Л 5.** Управление оборотным капиталом корпорации | 1 | - |
| **СЗ 5.** Экономическое содержание и принципы организации оборотного капитала корпораций. Классификация оборотного капитала. Решение задач на применение формул определения потребности корпораций в оборотном капитале. | 2 | 10 |
| **МОДУЛЬ 2 Управление активами корпорации** | | | |
| 6 | **Л 6.** Расходы, доходы и прибыль корпорации | 1 | - |
| **СЗ 6.** Характеристика затрат корпораций, классификация денежных затрат предприятия. Экономическая сущность и функции прибыли, доходов корпораций и совокупный (валовой) доход корпораций, его состав и структура. Решение задач. | 2 | 10 |
| **СРОП 2.** Консультации по выполнению СРО 2:На основе финансовой отчетности выбранной из сайта www.kase.kz. производственной компании, составить таблицу, в которой представить источники финансирования, особенности формирования и распределения ее доходов, с подробным описанием ссылок на финансовую отчетность. | - | - |
| 7 | **Л 7.** Заемные источники финансирования корпорации | 1 | - |
| **СЗ 7. П**ривлечение и использование компаниями долгосрочных заемных источников финансирования и виды долгосрочных заемных источников финансирования. Эмиссионная деятельность компаний. Различные формы долговых обязательств и акций.Решение задач. | 2 | 10 |
| **СРО 2.** Защита СРО 2.Презентация проекта:На основе финансовой отчетности выбранной из сайта www.kase.kz. производственной компании, составить таблицу, в которой представить источники финансирования, особенности формирования и распределения ее доходов, с подробным описанием ссылок на финансовую отчетность. | - | 20 |
| **Рубежный контроль 1** | | | **100** |
| 8 | **Л 8.** Собственные источники финансирования | 1 | - |
| **СЗ 8.** Роль собственного капитала в деятельности корпорации, состав и структура собственного капитала корпорации. | 2 | 8 |
| **СРОП 3.** Консультации по выполнению **СРО 2** Используя финансовую отчетность выбранной из сайта www.kase.kz. производственной компании рассчитать операционный рычаг, порог рентабельности, запас финансовой прочности посредством классификации затрат. Рассчитать эффект финансового рычага. Показать механизм формирования заемных средств. Сопоставить показатели за 2 года и сделать анализ, предложить пути улучшения названных показателей. Сделать выводы исходя из расчетов |  |  |
| 9 | **Л 9.** Дивидендная политика корпорации | 1 | - |
| **СЗ 9.** Виды дивидендной политики корпорации. Решение задач на применение формул определения стоимости акций. | 2 | 8 |
| **СРО 3.** Защита СРО 3. **Презентация** Используя финансовую отчетность выбранной из сайта www.kase.kz. производственной компании рассчитать операционный рычаг, порог рентабельности, запас финансовой прочности посредством классификации затрат. Рассчитать эффект финансового рычага. Показать механизм формирования заемных средств. Сопоставить показатели за 2 года и сделать анализ, предложить пути улучшения названных показателей. Сделать выводы исходя из расчетов | **-** | 15 |
| 10 | **Л 10.** Риски корпорации и минимизация их последствий | 1 | - |
| **СЗ 10.** Виды корпорационных рисков. Методы минимизации рисков корпорации и их последствий. Решение задач на применение формул определения вероятности рискового события. | 2 | 8 |
| **СРОП 4.** Консультация по выполнению СРО 4 |  |  |
| **МОДУЛЬ 3 Аналитические инструменты корпоративных финансов** | | | |
| 11 | **Л 11.** Оценка финансового состояния корпорации и пути достижения финансовой устойчивости | 1 | - |
| **СЗ 11.** Методы оценки финансового состояния корпорации и пути достижения финансовой устойчивости. | 2 | 8 |
| 12 | **Л 12.** Финансовое планирование и прогнозирование развития корпорации | 1 | - |
| **СЗ 12.** Виды, система и структура финансового плана. | 2 | 8 |
| **СРО 4.** Методы прогнозирования развития корпорации. Решение задач | **-** | 8 |
| 13,14 | **Л13,14.** Финансовая реструктуризация корпорации | 1\1 | - |
| **СЗ 13,14.** Основы и нормативно-методическое обеспечение законодательства РК о несостоятельности (банкротстве). Описание форм банкротства, видов и порядок осуществления реорганизационных процедур. Конкурсное производство. Стратегия антикризисного управления. | 2\2 | 7\7 |
| **СРОП 5.** Консультация по выполнению СРО 5 для выполнения проекта: Рассчитать показатели оценки финансового состояния корпорации на основе ее финансовой отчетности. Определение финансовой несостоятельности согласно законодательства РК. Сделать выводы и предложить меры по совершенствованию. | **-** | - |
| **15** | **Л 15.** Слияние и поглощение компаний | 1 | - |
| **СЗ 15.** Раскрытие существующих в мировой практике форм и видов слияний и поглощений компаний. Описание методов защиты от поглощения компаний. | 2 | 8 |
| **СРО 5.** Защита СРО 5. Презентация проекта: Рассчитать показатели оценки финансового состояния корпорации на основе ее финансовой отчетности. Определение финансовой несостоятельности согласно законодательству РК. Сделать выводы и предложить меры по совершенствованию. | **-** | 15 |
| **Рубежный контроль 2** | | | **100** |
| **Итоговый контроль (экзамен)** | | | **100** |
| **ИТОГО за дисциплину** | | | **100** |

Декан Бимендиева Л.А.

Заведующий кафедрой Нурмагамбетова А.З. Лектор Алиева Б.М.