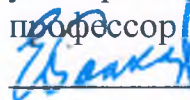


КАРАГАНДИНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ КАЗПОТРЕБСОЮЗА

УТВЕРЖДАЮ

Ректор Карагандинского
университета Казпотребсоюза, д.э.н.,
профессор



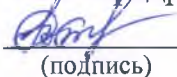
Е.Б. Аймагамбетов



Утверждено на Ученном Совете
Протокол № 8 от 25.05 2021 г.

ПРОГРАММА ВСТУПИТЕЛЬНОГО ЭКЗАМЕНА
ПО ГРУППЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ ПРОГРАММ
D074 "ФИНАНСЫ, БАНКОВСКОЕ И СТРАХОВОЕ ДЕЛО"

Рассмотрено и обсуждено на
заседании кафедры «Финансы»
зав. кафедрой «Финансы»



(подпись)

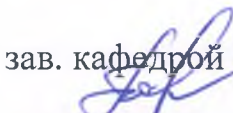
Сембеков Н.К.

(ФИО)

Протокол № 8 от 26.03 2021 г.

Рассмотрено и обсуждено на
заседании кафедры «БМиФР»

зав. кафедрой «БМиФР»



(подпись)

(ФИО)



Протокол № 8 от 26.03 2021 г.

КАРАГАНДА 2021

ДИСЦИПЛИНА «ТЕОРИЯ ФИНАНСОВ»

Тема 1. Введение. Финансы и их роль в системе экономических наук

Предмет и объект финансовой науки. Основные этапы развития науки о финансах. Методология финансовой науки. Мировой опыт организации финансов и его адаптация в казахстанскую практику. Теоретические основы финансов и финансовых отношений. Формы организации финансовых отношений в рыночной экономике. Предмет, объекты и субъекты финансовых отношений. Влияние финансов на макроэкономические процессы.

Тема 2. Роль финансов в общественном воспроизводстве

Финансы как стоимостная категория. Необходимость финансов. Эволюция взглядов на сущность и функции финансов. Современные тенденции развития различных взглядов, толкований природы финансов и новых форм их развития. Финансовые ресурсы и фонды как материально-вещественные носители финансовых отношений. Факторы роста финансовых ресурсов. Характер участия финансов в общественном воспроизводстве. Новая концепция развития финансового сектора в посткризисный период.

Тема 3. Взаимосвязь и взаимодействие экономических категорий в общественном воспроизводстве

Экономические категории и их роль в общественном воспроизводстве. Сущность и характеристика экономических категорий. Особенности проявления стоимости, денег, капитала, финансов, кредита, цены и других экономических категорий. Взаимосвязь экономических категорий, обеспечивающих воспроизводственный процесс.

Тема 4. Современные концептуальные теории финансов

Развитие финансовой науки и различных направлений сущности финансов. Современные экономические теории и новые формы, методы проявления финансовых теоретических положений. Концептуальные основы западных теорий финансов. Научные разработки российских и отечественных ученых в области теории и практики финансов. Современные концепции экономистов по проблемам финансов. Согласование монетарной и фискальной политик. Теория устойчивого развития.

Тема 5. Современные концептуальные теории финансов

Содержание понятия «финансовая система» и его характеристика. Финансовая система как форма функционирования механизма экономической категории «финансы». Финансовая система в «узком» и «широком» понимании. Совокупная денежно-финансовая система государства. Элементы системы финансов, отражающие качественные подходы к характеру функционирования категории. Классификация финансовой системы. Части и звенья финансовой системы, определяющие сущность объектов финансовых отношений. Структура финансовой системы и принципы ее построения.

Органы управления финансами и их функции. Роль финансовой системы в построении экономики рыночного типа. Направления совершенствования финансовой системы

Тема 6. Организационно-правовые аспекты финансовых отношений

Понятие финансовой политики, ее место в экономической и социальной политике государства. Цели, задачи и принципы финансовой политики. Связь финансовой политики и права. Значение правового оформления финансовой политики. Финансовая стратегия и тактика. Этапы финансовой политики Республики Казахстан. Фискальная политика и ее особенности в Казахстане. Финансовый механизм в системе экономического механизма, его содержание и структура. Действие финансового механизма в рыночных условиях. Управление финансами: элементы и принципы. Финансовый аппарат управления. Понятие финансового менеджмента. Финансовое планирование: принципы, методы и этапы. Финансовые планы, их виды, методы расчета финансовых показателей. Финансовый контроль: принципы, задачи, классификация. Органы финансового контроля. Необходимость и роль финансового контроля в современных условиях.

Тема 7. Теоретические аспекты финансов хозяйствующих субъектов

Финансы хозяйствующих субъектов как исходное звено финансовой системы, их роль в воспроизводственном процессе. Функции и основные черты финансов хозяйствующих субъектов. Особенности разных сфер экономической деятельности и их влияние на финансы. Организационно - правовые аспекты деятельности хозорганов разных форм собственности. Принципы организации финансов хозяйствующих субъектов. Финансы государственных предприятий. Финансы национальных компаний и холдингов. Государственно-частное партнерство. Кластерная форма организации производства и ее отражение в финансах. Финансовые фонды коммерческих хозяйствующих субъектов. Финансовый менеджмент в компаниях, фирмах, условия его осуществления. Источники финансирования производственных фондов. Характеристика некоммерческой деятельности, ее виды. Финансы некоммерческих организаций и учреждений. Источники и принципы финансирования организации и учреждений.

Тема 8. Государственные финансы в рыночной экономике

Понятие государственных финансов, их место и роль в системе финансовых отношений. Состав и структура государственных доходов. Классификация государственных доходов. Понятие, состав и структура государственных расходов, принципы их организации. Соотношение государственных доходов, государственных расходов и финансовых ресурсов. Налоги, их сущность и функции. Принципы налогообложения и рациональной организации налогов. Налоговая система, основные требования к ее построению в условиях рыночной экономики. Налоговая система Казахстана. Налоговое регулирование экономики. Сущность государственного бюджета,

его специфические признаки. Местные финансы. Государственный кредит и государственный долг. Особенности структуры государственного долга Республики Казахстан. Финансовые резервы и их значение для экономики страны. Государственные внебюджетные фонды. Внебюджетные фонды экономического назначения. Национальный фонд Республики Казахстан и его роль в стабильном развитии экономики и финансовой системы страны. Типы, виды, формы и методы государственного финансового регулирования экономики. Направления развития внешнеэкономической деятельности в Казахстане.

Тема 9. Финансы домашних хозяйств

Домашние хозяйства как субъекты экономической деятельности. Сущность и функции финансов домашних хозяйств. Роль домашних хозяйств в обеспечении кругооборота экономических ресурсов в воспроизводственном процессе. Рынок факторов производства и участие в нем домашних хозяйств. Финансовые ресурсы домохозяйства. Бюджет домашних хозяйств. Доходы домашних хозяйств и их классификация. Расходы домашних хозяйств, их классификация и структура. Государственные пособия. Государственное регулирование уровня жизни населения. Пенсионное обеспечение. Реформа пенсионной системы в Республике Казахстан. Предпринимательская деятельность граждан. Государственные социальные трансферты.

Тема 10. Актуальные проблемы финансов в рыночной экономике

Необходимость и возможность финансового регулирования экономики. Инструменты финансового регулирования экономики. Мероприятия, составляющие «стимулирующую» и «сдерживающую» фискальную политику. Согласование монетарной и фискальной политики. Политика дешевых и дорогих денег. Модель Манделла – Флеминга. Характеристика мультипликатора налогов в системе макроэкономического равновесия. Мультипликатор сбалансированности бюджета. Влияние налогов на спрос и предложение. Кривая Лаффера. Проблемы развития финансового рынка Республики Казахстан. Концепции антикризисного реагирования

СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Законодательные и нормативные акты по экономике и финансам

1. Конституция Республики Казахстан
2. Гражданский кодекс Республики Казахстан (общая и особенная части)
3. Собрание актов Президента РК и Правительства Республики Казахстан
4. Ведомости Парламента Республики Казахстан
5. Закон о местном государственном управлении в Республике Казахстан
6. Бюджетный кодекс Республики Казахстан
7. Ежегодное Послание Президента республики народу Казахстана
8. Среднесрочная фискальная политика Правительства Республики Казахстан

9. О республиканском бюджете (на соответствующий год)
10. Кодекс Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс).
11. Об акционерных обществах
12. О хозяйственных товариществах
13. О государственном предприятии
14. О коммерческих организациях
15. О производственном кооперативе
16. О банкротстве
17. Об аудиторской деятельности
18. О рынке ценных бумаг
19. Об инвестиционных фондах
20. О специальных экономических зонах
21. О прожиточном минимуме
22. О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан
23. Об обязательном социальном страховании
24. О страховой деятельности
25. Об образовании
26. О науке
27. О валютном регулировании

Монографии, сборники

1. Адамбекова А.А. Финансовый рынок Казахстана: становление и развитие. Алматы: Дауир, 2007
2. Бернстайн П. Фундаментальные идеи финансового мира: Эволюция / Пер с англ. - М.: Альпина Бизнес Букс, 2009
3. Баймуратов У. Б. Финансы Казахстана // Том 2. Избранные научные труды. - Алматы: БИС, 2005
4. Елубаева Ж. М. Бюджетная система Республики Казахстан: теория и направления развития. - Алматы, 2004
5. Интыкбаева С.Ж. Фискальная политика и ее роль в обеспечении устойчивого развития экономики Казахстана — Алматы, Каржы-Каражат, 2002
6. Исламские финансовые институты в мировой финансовой архитектуре. Под ред. Кочмола К.В. Монографии РГЭУ «Ринх» Ростов на Дону, 2013
7. Мировой экономический кризис: теория, методология, практика. Экономические исследования / Под ред. А. А. Абишева, Т. Н. Мухамбетова. — Алматы, Экономика, 2009
8. Мельников В.Д. Закономерности и противоречия содержания сущности финансов в экономической науке. В сб. Научных трудов Каз ЭУ «Реформирование казахстанской практики: уроки, теория и практика». Вып. 4. Алматы: Экономика: 2001
9. Мельников В.Д. Современная экономическая парадигма государственных финансов// Материалы международной конференции «Казахстан на пути к новой модели развития: тенденции, потенциал и

императивы роста// Часть 6, 8 Алматы: Экономика 2001

Учебники, учебные пособия, словари и справочники

1. Мельников В.Д. Теория финансов. Учебник для вузов. - Алматы: ТОО «Издательство LEM», 2014
2. Мельников В.Д. Финансы. Учебник для вузов. - Алматы: ТОО «Издательство «Экономика», 2013
3. Финансы. Учебник для вузов. Под ред. Г.Д. Поляка. - М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2011
4. Финансы. Учебник / отв.ред. Ковалев В.В.. - М.: Проспект, 2014
5. Рудый К. В. Международные валютные, кредитные и финансовые отношения. Учеб. пособие. - М.: Новое знание, 2007
6. Финансы. Учебник под ред. А.П. Балакиной, И.И. Бабленковой
Издательство: Дашков и К, 2012 г.
7. Лукпанова Ж.О. Теория финансов. Учебное пособие.- Караганда: КЭУК, 2014.-180с.
8. Финансово-кредитный энциклопедический словарь. Под ред. Грязновой А.Г. М: финансы и статистика, 2002

Вопросы по дисциплине «ТЕОРИЯ ФИНАНСОВ»

1. Экономическое содержание финансов. Функции финансов. Правовое обеспечение финансовых отношений
2. Роль финансов в общественном воспроизводстве. Взаимодействие финансов с другими стоимостными экономическими категориями
3. Финансовая система, ее звенья и их взаимосвязь
4. Финансовые ресурсы и фонды денежных средств
5. Содержание финансовой политики, ее цели, задачи, принципы
6. Содержание и структура финансового механизма
7. Управление финансами в Республике Казахстан
8. Объект, цель, задачи и принципы финансового планирования. Основные виды финансовых планов, их характеристика
9. Финансовый контроль. Органы финансового контроля в Республике Казахстан
10. Развитие финансовой науки и различных направлений сущности финансов. Концептуальные основы западных теорий финансов.
11. Природа, функции финансов хозяйствующих субъектов. Основные черты финансов хозяйствующих субъектов. Признаки классификации хозяйствующих субъектов. Особенности финансов хозяйствующих субъектов основных организационно-правовых форм
12. Организация финансов Национальных компаний и холдингов. Государственно-частное партнерство.
13. Организация финансовой деятельности на основе коммерческого (хозяйственного) расчета

14. Основные производственные фонды, их кругооборот. Источники формирования производственных фондов и их прироста
15. Финансовые фонды хозяйствующих субъектов
16. Издержки предприятия
17. Формирование и распределение дохода (прибыли) хозяйствующего субъекта
18. Особенности финансов учреждений и организаций непроизводственной сферы. Источники доходов и основные расходы учреждений и организаций непроизводственной сферы
19. Сущность государственных финансов. Общественные товары, блага и услуги. Регулирование побочных эффектов
20. Сущность и классификация государственных доходов
21. Сущность государственных расходов, их состав. Принципы организации государственных расходов. Формы и методы финансирования государственных расходов
22. Характеристика и состав расходов на экономику. Классификация расходов на социально-культурные мероприятия. Финансирование расходов на социальные цели. Финансирование инновационного развития. Финансирование обороны и управления
23. Экономическая сущность, принципы и функции налогов
24. Способы взимания налогов и методы налогового учета
25. Налоговая система Республики Казахстан и ее элементы
26. Прямые налоги, их характеристика
27. Налоги и специальные платежи налогоплательщиков
28. Краткая характеристика и значение налогов на собственность (земельного, на имущество, на транспортные средства)
29. Общая характеристика косвенных налогов. Налог на добавленную стоимость. Акцизы, их фискальная и регулирующая роль
30. Назначение и роль сборов, плат
31. Особенности процесса переложения налогов. Уклонение от налогообложения
32. Государственный бюджет как основной финансовый план государства, механизм управления экономикой
33. Состав и структура доходов госбюджета Республики Казахстан
34. Состав и структура расходов госбюджета Республики Казахстан
35. Межбюджетные отношения и их регулирование. Субвенции и изъятия в бюджетной системе
36. Бюджетный дефицит и способы его покрытия. Профицит бюджета и его использование. Концепции бюджетной политики в связи с бюджетным дефицитом
37. Закрепленные и регулирующие доходы в бюджетной системе
38. Состав доходной части местных бюджетов Республики Казахстан
39. Особенности состава и структуры расходной части местных бюджетов Республики Казахстан
40. Бюджетная система, ее состав и характеристика звеньев

41. Этапы бюджетного процесса (республиканский, местный уровень)
42. Государственные внебюджетные фонды
43. Особенности пенсионного обеспечения в Казахстане. Формирование и использование накопительных пенсионных фондов
44. Национальный фонд Республики Казахстан: формирование и миссия фонда
45. Инвестиционный фонд, направления его использования. Инновационный фонд, его роль в реализации Стратегии индустриально-инновационного развития
46. Классификация государственного кредита. Функции, виды и формы государственного кредита
47. Проблемы внутреннего и внешнего государственного долга
48. Роль домашних хозяйств в воспроизводственном процессе, их функции
49. Финансовые ресурсы домашних хозяйств: состав и структура. Бюджет домашних хозяйств, доходы и расходы домохозяйств
50. Предпринимательская деятельность граждан
51. Регулирование уровня жизни населения. Финансовые и социальные индикаторы уровня жизни населения. Государственные социальные трансферты как фактор снижения бедности
52. Понятие, необходимость и классификация государственного финансового регулирования экономики.
53. Макроэкономическое равновесие и финансы. Варианты фискальной политики
54. Понятие финансового рынка и его особенности в Республике Казахстан. Инфраструктура финансового рынка, ее состав
55. Основные виды ценных бумаг, их краткая характеристика
56. Методы регулирования внешнеэкономической деятельности. Таможенные пошлины, их назначение, виды
57. Проблемы привлечения иностранного капитала в экономику Казахстана. Формирование и использование валютных ресурсов государства
58. Платежный баланс страны, его состав
59. Природа инфляции, ее взаимосвязь с финансами. Типы, виды инфляции и их финансовые аспекты
60. Мероприятия антиинфляционной политики. Преодоление инфляции издержек. Финансово-экономические мероприятия по преодолению инфляции спроса

ДИСЦИПЛИНА «МИРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РЫНКИ»

Тема 1. Эволюция и тенденции развития мирового финансового рынка

Мировой финансовый рынок, его функции. Этапы развития мирового финансового рынка. Структура мирового финансового рынка. Современные тенденции в развитии мирового финансового рынка.

Тема 2. Инфраструктура мирового финансового рынка

Сущность и функции инфраструктуры мирового финансового рынка. Правовая инфраструктура мирового финансового рынка Институциональная инфраструктура мирового финансового рынка. Информационная инфраструктура мирового финансового рынка.

Тема 3. Мировой валютный рынок и организация его деятельности

Мировой валютный рынок: понятие, функции. Организация международных валютных расчетов. Участники валютного рынка. Инструменты валютного рынка.

Тема 4. Всемирный банк: основные понятия, структура и роль в развитии мировой экономики

Общая характеристика Всемирного банка. История развития Всемирного банка. Группа всемирного банка. Международный банк реконструкции и развития (МБРР). Международная ассоциация развития (МАР). Международная финансовая корпорация (МФК). Международное агентство по гарантированию инвестиций (МАГИ). Международный центр по урегулированию инвестиционных споров (МЦУИС).

Тема 5. Мировой денежный и кредитный рынок

Понятие и составляющие денежного рынка. Инструменты денежного рынка. Место и роль денежного рынка в МФР. Понятие и принципы мирового кредитного рынка. Финансовые инструменты мирового кредитного рынка.

Тема 6. Финансовые рынки развитых стран

Фондовый рынок США. Фондовый рынок Японии. Фондовый рынок Германии. Фондовый рынок Великобритании и его организация. Характеристика Лондонской фондовой биржи. Фондовый рынок Франции и его организация. Фондовые инструменты Франции. Мировые фондовые индексы

Тема 7. Финансовые рынки стран с формирующимися рынками

Тенденции развития финансовых рынков развивающихся стран и их организация. Сущность развивающихся рынков и их особенности. Негативные черты развивающихся рынков. Фондовые рынки стран Латинской Америки. Фондовые рынки стран Восточной Европы. Финансовый рынок Китая, России,

Индии. Финансовый рынок Казахстана.

Тема 8. Оффшорные зоны

«Оффшор» - сущность и значение. Общее понятие оффшорных зон и их назначение. Характеристика оффшорных зон. Содружество Багамских островов. Британские Виргинские острова. Островное государство Вануату. Гибралтар.

Тема 9. Проблемы и перспективы развития мирового финансового рынка

Причины возникновения мирового финансового кризиса 2008 года. Долларизация мирового хозяйства и проблемы перепроизводства мировой валюты. Мультирезервная валюта. Оценка состояния мирового финансового рынка. Значение рейтинговых агентств в оценке финансовых институтов мирового финансового рынка.

СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Основная литература:

1. Суэтин А.А. Международный финансовый рынок: Учебник.-М.: КНОРУС, 2007. - С. 13-46.
2. Слепова В.А., Звонова Е.А. Международный финансовый рынок: Учеб. пособие.- М.: Магистр, 2007. - С.44-64.
3. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения. Учебник / Под ред. проф. Л.Н.Красавиной - 3-е изд., перераб., и доп. - М.: Финансы и статистика, 2007. -576 с.
4. Мировой финансовый рынок и его структура // <http://fin-result.ru/fmansovuj-rynok.html>
5. Шипова Е. Модели посткризисного развития // Рынок ценных бумаг Казахстана, 2012. - № 4-5. - С.30-34.
6. Шипова Е. Модели посткризисного развития // Рынок ценных бумаг Казахстана, 2012. - № 10. - С. 18-22.
7. Садуов Е. Долгая дорога вверх // Рынок ценных бумаг Казахстана, 2010.-№7-8.-С.17-20.
8. Объекты и субъекты мирового финансового рынка // <http://www.economy-web.org/?p=265>.
9. Типы трейдеров на срочном рынке: хеджеры, спекулянты, арбитражеры // [http://www.bein1gepe.sh/8Ia1i-1{x/op1\\$ioPi-i-Aischez](http://www.bein1gepe.sh/8Ia1i-1{x/op1$ioPi-i-Aischez).
10. Адамбекова А. Еврооблигации: размещение и обращение на фондовом рынке // Рынок ценных бумаг Казахстана, 2014. - № 9,10,11. -С.22-27; С.33-38; С.21-27.
11. Виды профессиональной деятельности и финансовые институты // <http://enbv.narod.ru/text/Econoin/str.html>.
12. Лансков П. Развитие инфраструктуры финансового рынка и оптимизация его регулирования // <http://www.partad.ru/riewsletter/rcb>.

13. Электронные торговые системы // <http://www.sergioforex.com>.
14. Багиев Г.Л., Богданова Е.Л. Биржевая и финансовая информация // <http://www.marketing.spb.ru/read/m9/3.htm>.
15. Информационные технологии в международных валютных, расчетных и финансово-кредитных операциях. СВИФТ // <http://vuzlib.net/beta3/html/1У1558/1608/>.
16. Моисеев СР. Глобализация финансовых рынков: миф или реальность? // http://www.mirkin.ru/_docs.
17. Телекоммуникации финансовых рынков // <http://tradeforecast.biz/ru/useftdl/121>.
18. Основные международные тенденции в развитии бирж // <http://www.old.rcb.ru/Archive>.
19. Валютный и денежный рынок. Курс для начинающих / Пер. с англ. - М., 2002. - 340 с.
20. Международные расчеты и валютные операции // <http://a-nomalia.narod.ru/fmance-4/92.htm>.
21. Международные валютные и расчетные операции // http://www.pravo.vuzlib.net/book_z677_page_61.htm.
22. Михайлов Д. Мировой финансовый рынок: тенденции и инструменты. - М., 2000.
23. Валютный и денежный рынок. Курс для начинающих / Пер. с англ. - М., 2002. - 340 с.
24. Мировая экономика: Учебник / Под ред. А.С.Булатова. - М.: Экономист, 2003. - С.356-357.
25. Мировая экономика: Учебник / Под ред. А.С.Булатова. - М.: Экономист, 2003. - С.356-357.
26. Всемирный банк // <http://web.worldbank.org/>
27. Chemyshova O.B., Zajets N.A., Shalopa A.S.. The World Bank and Its functions // <http://www.nbu.gov>.
28. Финансы внешнеэкономической деятельности: Учеб. пособие / К.В.Рудый - Мн.: БГЭУ, 2013 - 123 с.
29. Европейский банк развития и реконструкции // <http://www.ebrd.com>.
30. Панов В.П. Африканский банк развития // <http://bse.sci-lib.com/article082778.html>
31. Азиатский банк развития // <http://www.adb.org>.
32. Исламский банк развития // <http://www.prostobankir.com.ua>.
33. Пашков Р.В. Группа Исламского банка развития // <http://www.worldislamlaw.ru/archives/161>.
34. Учредительный договор Исламского банка развития // <http://www.worldislamlaw.ru/archives/161>.
35. Афанасьев И.А. Особенности организации фондовых рынков развитых стран как основа формирования национального финансового центра России // Вестник Челябинского государственного университета. - 2012. - № 5 (186). - Экономика. - Вып. 25. - С. 102-109.
36. Финансы внешнеэкономической деятельности: Учеб. пособие /

К.В.Рудый - Мн.: БГЭУ, 2013 - 123 с.

37. Национальные рынки зарубежных стран - М: Внешэкономбанк, 2010.- 92 с.

38. Жуков Е.Ф. Рынок ценных бумаг. - М: ЮНИТИ-ДАНА, 2002.

39. Официальный сайт Варшавской Фондовой биржи// [http: www. grw.pl](http://www.gpw.pl)

40. Официальный сайт Федерации европейских бирж ценных бумаг // <http://www.fese.be>

41. Финансовая система Китая// http://www.m^rkin.nl/_docs/flnsistema_kitai.pdf

42. Аксенов В.С. Банкинг в информационной экономике. М: Экономика, 2012. - 351с.

43. Авдокушин Е. Ф. Международные экономические отношения: учебное пособие.- М.: Маркетинг, 2010.- 284с.

44. Искакова З.Д., Маргацкая Г.С., Борисова Е.И., Курманалина А.К. учебное пособие «Рынок ценных бумаг», г. Караганда, КЭУ, 2008

45. Борисова Е.И., учебное пособие «Производные ценные бумаги», г. Караганда, КЭУ, 2009. – 333с.

46. Гусева И.А. Финансовые рынки, М: Финаннакадемия, 2010, 268с.

47. Борисова Е.И., Крыкпышев Д. Монография Развитие инвестиционной деятельности в Казахстане и пути ее совершенствования в новой глобальной реальности (посвящена к Дню финансиста) г.Караганда, КЭУК-2016

48. Коллектив авторов под руководством Талимовой Л.А. Монография «Тенденции формирования адаптивной банковской модели Казахстана в условиях современной экономической политики» г.Караганда, КЭУК-2017

49. Искаков У.М. Финансовые рынки и посредники: учебник. - Алматы: Экономика, 2010. – 212с.

49. Борисова Е.И., Курманалина А.К. Монография. «The development of investment activity in conditions of globalization», г.Караганда, КЭУК-2017

50. Талимова Л.А и ППС кафедры. Монография «Тенденции формирования перманентно устойчивой финансово-банковской модели в современных условиях развития экономики» г.Караганда, КЭУК-2016

Дополнительная литература:

1. Aizerman J. Powell A. Volatility and Finance Intermediation. –NBER Working Paper Series 2007 Working Paper 6320. p. 1-34

2. Bernanke B. Gertler M. Gilchrist S. The Financial Accelerator in a Quantitative Business Cycle Framework. - –NBER Working Paper Series 2010 Working Paper 6455. p. 1-71

3. Minsky H. Money and Crisis in Schumpeter and Keynes. – In The Economic Law of Motion of Modern Society: A Marx – Keynes- Schumpeter Centennial, Wagener H..J. and eds. Cambridge, UK: Cambridge University Press, 2009

4. Rousseau P.L. Financial Systems, Economic Growth and Globalization. – NBER Working Paper Series, June 2013, Working Paper 8223, p. 1-53.

5. Schaller H. Asymmetric Information, Liquidity Constraints, and Canadian Investment. - Canadian Journal of Economics, August 2014, 26, p. 552 – 574.

6. Schumpeter J.A. Depressions. – In Brown D. et.al., Economics of Recovery Program, New York: McGraw-Hill, 2007

7. Agenor P.R. The Economics of Adjustment and Growth. – Academic Press, 2014

8. Huang H. Institutions, Innovations, and Growth. – IMF Working Paper, March 2011, WP/99/34, p. 1-11

9. Журналы: «Деньги и кредит», «Финансы и кредит», «Банки Казахстана», «Эксперт РА», «Финансовая аналитика», «Экономическое обозрение Национального Банка Казахстана», «Панорама», «Бизнес и банки», «Финансовая газета» и др.

10. Талимова Л.А. Монография «Пути повышения финансовой устойчивости агроформирований в современных экономических условиях» Монография, г.Караганда, КЭУК-2017

11. Талимова Л.А., Калкабаева Г.М Гусманова Ж.А. Монография «Теоретико-методологические аспекты обеспечения возвратности банковских кредитов в условиях инновационного развития экономики» г.Караганда, КЭУК-2016

12. Талимова Л.А., Монография «Денежно-кредитная политика в условиях турбулентности развития экономики» г.Караганда, КЭУК-2016

13. Талимова Л.А и ППС кафедры. Монография «Тенденции формирования перманентно устойчивой финансово-банковской модели в современных условиях развития экономики» г.Караганда, КЭУК-2016

14. Борисова Е.И., Крыкпышев Д. Монография Развитие инвестиционной деятельности в Казахстане и пути ее совершенствования в новой глобальной реальности (посвящена к Дню финансиста) г.Караганда, КЭУК-2016

15. Коллектив авторов под руководством Талимовой Л.А. Монография «Тенденции формирования адаптивной банковской модели Казахстана в условиях современной экономической политики» г.Караганда, КЭУК-2017

16. Борисова Е.И., Курманалина А.К. Монография. «The development of investment activity in conditions of globalization», г.Караганда, КЭУК-2017

Вопросы по дисциплине «МИРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РЫНКИ»

1. Мировой финансовый рынок, его функции
2. Этапы развития мирового финансового рынка
3. Структура мирового финансового рынка
4. Современные тенденции в развитии мирового финансового рынка
5. Финансовая глобализация: понятие, показатели, факторы развития
6. Субъекты мирового финансового рынка
7. Финансовые инструменты мирового финансового рынка
8. Основные черты мирового финансового рынка
9. Рынок золота в структуре мирового финансового рынка
10. Сущность и функции инфраструктуры мирового финансового рынка
11. Правовая инфраструктура мирового финансового рынка
12. Институциональная инфраструктура мирового финансового рынка

13. Информационная инфраструктура мирового финансового рынка
14. Мировые финансовые центры
15. Развитие международного финансового центра в Казахстане
16. Международные финансовые институты
17. Международный валютный фонд и организация его деятельности
18. Всемирный банк
19. Европейский банк реконструкции и развития
20. Банк международных расчетов
21. Региональные банки развития
22. Транснациональные банки и компании и их роль
23. Деятельность финансовых учреждений (банков, страховых компаний, инвестиционных и хедж фондов) на мировом финансовом рынке
24. Понятие мирового денежного рынка
25. Финансовые инструменты мирового денежного рынка
26. Организация международных переводов
27. Аккредитив, его виды
28. Организация расчетов траттами
29. Международные карты и их виды
30. Дорожные чеки и организация их обращения
31. Финансовые кризисы и их влияние на мировой финансовый рынок
32. Мировой валютный рынок: понятие, функции
33. Валютный курс, его виды
34. Организация международных валютных расчетов
35. Виды сделок, совершаемых на мировом валютном рынке
36. Регулирование международных валютных отношений
37. Мировой кредитный рынок, его инструменты
38. Международные банковские кредиты
39. Синдицированные кредиты
40. Понятие и функции международного рынка ценных бумаг
41. Структура международного рынка ценных бумаг
42. Основные участники международного рынка ценных бумаг
43. Финансовые инструменты международного рынка ценных бумаг
44. Процедура листинга
45. Депозитарные расписки
46. Еврооблигации и евроноты
47. Мировой рынок производных финансовых инструментов
48. Мировые расчетно-клиринговые системы
49. Американская фондовая биржа и организация ее деятельности
50. Токийская фондовая биржа
51. Парижская фондовая биржа
52. Фондовые биржи развивающихся стран
53. Мировые фондовые индексы
54. Особенности развития финансовых рынков развивающихся стран
55. Фондовые рынки стран Латинской Америки
56. Фондовые рынки стран Восточной Европы

57. Финансовый рынок России
58. Финансовый рынок Казахстана
59. Проблемы развития мирового финансового рынка
60. Перспективы развития мирового финансового рынка

ДИСЦИПЛИНА «ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ (ПРОДВИНУТЫЙ КУРС)»

Тема 1. Риск и доходность: теория портфеля и модели оценки активов

Измерение риска портфеля ценных бумаг и выбор оптимального портфеля ценных бумаг. Понятие линии рынка капитала и линии рынка ценных бумаг и их характеристика. Модель оценки доходности финансовых активов. Линия рынка капитала и линия рынка ценных бумаг. Теория арбитражного ценообразования. Альтернативная теория доходности и риска. Определение и измерение риска. Анализ автономного (общего) и рыночного рисков. Диверсификация как инструмент управления рисками

Тема 2. Теория структуры капитала: модели Модильяни-Миллера: компромиссные модели

Теория структуры капитала: модели Модильяни-Миллера. Оптимальная структура капитала. Модель Хамада: введение понятия рыночного риска. Производный и финансовый риск в контексте рыночного риска. Подход в установлении целевой структуры капитала. Структура капитала и теория оценки опционов.

Тема 3. Критерии выбора вложений капитала

Критерии выбора вложений капитала. Понятие бюджета капиталовложений, его особенности и необходимость формирования. Формирование оптимального бюджета капиталовложений. Приведенная стоимость будущих затрат. Модифицированная внутренняя доходность.

Тема 4. Дивидендная политика и структура капитала

Дивидендная политика и возможность ее выбора. Теории дивидендов. Сигнальная теория дивидендов и теория «клиентуры». Стабильность дивидендов. Три подхода формирования дивидендной политики и методики дивидендных выплат. Показатели оценки эффективности дивидендной политики АО. Дивиденды или доход от прироста капитала – предпочтения инвестора. Три теории предпочтительности дивидендов. Выкуп акций. Выплата дивидендов акциями и дробление акций.

Тема 5. Управление оборотным капиталом

Оборотный капитал и его терминология. Чистый оборотный капитал и финансово-эксплуатационные потребности. Источники краткосрочного финансирования. Преимущества и недостатки краткосрочного финансирования. Типы политики управления чистым оборотным капиталом:

агрессивный, консервативный и умеренный. Определение оптимальной потребности в оборотном капитале. Показатели эффективности использования оборотного капитала.

Тема 6. Управление денежными средствами и ликвидными бумагами

Управление наличностью. Определение оптимального уровня денежных средств: модель Миллера-Орра, модель Стоуна. Инвестиционные возможности предприятия. Ценные бумаги и их виды. Управление краткосрочными ценными бумагами: критерии отбора ликвидных ценных бумаг. Агрессивная политика инвестирования.

Тема 7. Краткосрочное финансовое планирование. Бюджет денежных средств

Бюджет денежных средств и его назначение. Этапы составления бюджета денежных средств. Планирование денежных потоков по видам деятельности. Оптимальный бюджет капиталовложений предприятия и особенности его формирования. Оценка денежного потока. Смещенность оценки денежного потока. Финансовое планирование и его виды.

Тема 8. Корпоративная реструктуризация

Финансовые затруднения и их последствия. Банкротство компании: виды, формы выхода. Причины слияний. Типы слияний. Регулирование и анализ слияний. Форма платежа при поглощении. Корпоративные альянсы. Операции ЛВО. Дробление производственных мощностей. Холдинговые компании. Методы прогнозирования вероятности наступления банкротства. Этапы процедуры банкротства компании. Модель Альтмана. Особенности законодательной базы в РК по реструктуризации предприятий.

Тема 9. Управление корпорационными рисками

Понятие и виды рисков. Инструменты и методы управления финансовым риском. Приемы управления финансовым риском. Способы снижения финансовых рисков. Финансирование рисков. Оценка эффективности методов управления рисками. Методы оценки степени риска.

СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Основная литература

1. Анискин Ю.П., Сергеев А.Ф., Ревякина М.А. Финансовая активность и стоимость компании. - М.: Омега-Л, 2005.
2. Arnold G., Corporate Financial management, 2 th edn. Financial Times Prentice Hall, 2012.
3. Бараненко С.П. Стратегическая устойчивость предприятия. /С.П.Бараненко, В.В.Шеметов - М.: Центрполиграф, 2014.
4. Басовский Л.Е., Басовская Е.Н. Экономическая оценка инвестиций:

Учебное пособие. – М.: ИНФРА-М, 2007.

5. Васин С.М., Шутов В.С. Управление рисками на предприятии.-М.: КНОРУС, 2010.

6. Business Finance: theory and practice, Mc Laney, 5 th edn. . Financial Times Prentice Hall, 2012.

7. Бриггем Ю., Хьюстон Д., Финансовый менеджмент:: Эксперсс-курс.-СПб.: Питер, 2016.

8. Brigham E, Erhard M. Financial management: theory and practice. 12 th edn. Thomson, 2008.

9. Brigham E. Fundamentals of Financial Management, N-Y. McGraw-Hill, 2009.

10. Городничев П.Н., Городничева К.П. Финансовое и инвестиционное прогнозирование: Учебное пособие. М.: «Экзамен», 2005.

11. Гранатуров В.М. Экономический риск: сущность, методы измерения, пути снижения: учебное пособие- 4-е изд. Перераб и доп.- М.: Дело и сервис, 2016.

12. Дзгоева М.Р. Механизм комплексной оценки и управления рисками предприятий промышленности: монография. М.: НИЦ, Инфра-М, 2016.

13. Richard A. Brealey, Stewart C. Myers, "Principles of Corporate Finance" by Олимп-Бизнес", 2012.

14. Карлик А.Е., Рогова Е.М. и др. Инвестиционный менеджмент: Учебник. СПб. Изд-во Вернера Регена, 2008.

15. Ковалев В.В. Методы оценки инвестиционных проектов. - М.: Финансы и статистика, 2003.

16. Козырь Ю.В. Стоимость компаний, оценка и управленческие решения. М.: «Альфа-Пресс», 2009.

17. Colin Varrow. Practical Financial management. Kogan Page. 2008.

18. Корчагина Ю.А., Маличенко И.П. Инвестиции: (Теория и практика) Ростов-на-Дону: Феникс, 2008.

19. Инвестиции: Учебник /Под ред. Г.П. Подшиваленко М.: Кнорус, 2008. – 496 с.

20. Каверина О.Д., Соколова Н.А. Управленческий анализ. Учебное пособие - М.: Издательство «Бухгалтерский учет», 2007. – 184 с.

21. Кадерова Н.Н. Корпоративные финансы. Алматы: Экономика, 2008.- 376с.

22. Карлик А.Е., Рогова Е.М. и др. Инвестиционный менеджмент: Учебник. СПб. Изд-во Вернера Регена, 2008. – 216 с.

23. Ковалев В.В. Методы оценки инвестиционных проектов. - М.: Финансы и статистика, 2003. – 144 с.

24. Ковалев В.В. Финансовый учет и анализ: концептуальные основы. - М.: Финансы и статистика, 2004. – 720с.: ил.

25. Ковалева А.М., Лапуста М.Г., Скамай Л.Г. Финансы фирмы: Учебник – 3-е изд., испр и доп. – М.: ИНФРА-М, 2003. – 496 с.

26. Козырь Ю.В. Стоимость компаний, оценка и управленческие решения. М.: «Альфа-Пресс», 2009. – 376 с.

27. Colin Barrow. Practical Financial management. Kogan Page.2008.
28. Корчагина Ю.А., Маличенко И.П. Инвестиции: (Теория и практика) Ростов-на-Дону: Феникс, 2008. – 509 с.
29. Коупленд Т. и др. Стоимость компании. ЗАО «Олимп-Бизнес»2004 - 576 с
30. Кудина М.В. Стратегия управления компанией стоимостной подход. – М.: МАКС-ПРЕСС, 2010.-193с.
31. Масленников В.В. Финансовый менеджмент в управлении коммерческой недвижимостью. М.: Кнорус, 2009. – 232 с.
32. Неудачин В.В. Реализация стратегии компании. . – М.:Дело, 2010. – 164 с.
33. Орлова Е.Р. Инвестиции. Учебное пособие. /Е.Р. Орлова – 4-е изд., испр. и доп. – М.: Омега-Л, 2007 – 235 с.
34. Румянцева Е. Е. Финансовый менеджмент: учебник. – М.: Изд-во РАГС, 2010.
35. Селезнева Н.Н., Ионова А.Ф. Финансовый анализ. Управление финансами. – М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2007. – 639 с.
36. Сухарев О.С., Шманев С.В., Курьянов А.М. Экономическая оценка инвестиций: Учебно-практическое пособие. М.: Альфа-Пресс, 2008.- 244с.
37. Теплова Т. Инвестиционные рычаги максимизации стоимости компании. М.: Вершина, 2007. – 272 с.
38. Федоров А.В. Основы финансовых инвестиций : Учебник. Питер, 2008. – 320 с.
39. Финансовый бизнес-план: Учебное пособие /Под ред. Е.С. Стояновой. – 6-е изд. – М.: Перспектива, 2007. – 656 с.
40. Финансовый менеджмент: Учебник для вузов /Под ред. Н.И.Берзона. – М.: Издательский центр «Академия», 2003. – 336 с.
41. Финансы организаций (предприятий). /Под ред. проф. Колчиной Н.В. М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2005. – 368 с.
42. J. Van Horne, John M Wachowicz Fundamentals of Financial Management (13th Edition) Prentice Hall, 2011, 1232с.
43. Holt Robert N. Financial Management. Пер. с англ. - М.: Дело,1993. – 128с .
44. Чернов В.А. Инвестиционный анализ. М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2009. – 159
45. Shim Jae K., Joel G. Sigel, Financial Management. Пер. с англ. - М.: «Филинь», 1996. – 400 с.
46. Шокина Л.И. Оценка качества менеджмента компаний. М.: КНОРУС, 2007. – 344 с.
47. Шкодинский С.В. Инвестиционная стратегия. М.: Экзамен, 2008. – 95 с.
48. Экономика предприятия. /Под ред. проф. В.Я.Горфинкеля, проф. В.А.Швандара. 4-е изд. перераб. и доп. - М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2007.– 670

Дополнительная литература

1. Альжанова Н. Показатели стоимостной оценки экономической эффективности инновационного проекта. //Учет и финансы. №6, июнь 2010. с.12-16.
2. Альжанова Н. Основные аспекты финансового планирования //Учет и финансы. №9 (51) сентябрь, 2010. с.13-20.
3. Business Finance: Theory and Practice, McLaney, E., Financial Times Prentice Hall, 5th edn, 2000,
4. Barker, R., Determining Value, Financial Times Prentice Hall, 2001. Learning, 2002,
5. Benjamin Graham, Jason Zweig. The Intelligent Investor: The Definitive Book On Value Investing, Revised Edition. 2011. 400с
6. Business Analysis: Microsoft Excel 2010 Conrad Carlberg. QUE. 2012.576с
7. Бабенов К. Важность диверсификации инвестиционного портфеля // Анализ и учет на предприятии. № 3 (23) 2009. с. 2-3.
8. Бекаулова Г. Оценка стоимости компании методом дисконтирования// Высшая школа Казахстана.-2010.№ 2.с.312-316.
9. Ким В.Ч. Стоимостная оценка бизнеса (предприятия)// АльПари, 2010. №1 с.35-41.
10. Кудабаяев Ж. Роль менеджмента и маркетинга в повышении стоимости компании//Наука (КИ и ЭУ),2009.№3с. 35-42
11. Кушубакова Б. К. О сущности финансового менеджмента и его информационном обеспечении // Аудит и финансовый анализ. – 2010. – № 2.
12. Леснова Ю. Принципы временной стоимости денег. //Учет и финансы. №3 (9) март 2007. с. 2-5.
13. Леснова Ю. Прибыль на акцию (EPS) и разводненная прибыль на акцию. //Учет и финансы. №8 (14) август 2007. с. 2-10.
14. Лисак Б. Методы оценки и управления рисками инвестиционных портфелей. //Учет и финансы. №6 (12) июнь, 2007. с. 32-37.
15. Лисак Б. Оценка риска на основе анализа финансового состояния компании. //Учет и финансы. №8 август, 2010. с. 10-16.
16. Madura J. International Financial Management. 9th ed. – Cincinnati, OH: South-Western, 2008.
17. Осипова Т. Ю. Финансовый менеджмент хозяйствующего субъекта (на примере организаций) проблемы учёта и финансов №1, 2011
18. Пак Е. Значение стоимости компании: современные тенденции//РЦБ Казахстана – 2010 №6 с.24-26
19. Пономарева О. Анализ дебиторской задолженности. // Учет и финансы. №3 (45) март 2010. с. 7-12.
20. Пономарева О. Учет формирования собственного капитала. // Учет и финансы. №6 (48) июнь 2010. с. 21-25.
21. Пономарева О. Анализ движения денежных средств по данным финансовой отчетности. // Учет и финансы. №7 (49) июль 2010. с. 8

22. Султангазиев М. Роль финансового менеджера в управлении фирмой. //Анализ и учет на предприятии №2 (25) апрель-май 2010. с. 26.
23. Strategic Risk Taking: A Framework for Risk Management Aswath Damodaran. 2010, 496с
24. Shapiro A.C. Multinational Financial Management. 8th ed. – NY: John Wiley and Sons, 2006.
25. Financial Markets and Institutions, Howells, P. and Bain, K., 3rd edn, Financial Times Prentice Hall, 2002.
26. Financial Information and Analysis, O'Regan, P., John Wiley, 2001,
27. Financial Management, McMenamin J., Routledge, 1999,
28. Finance for Executives, Hawawini, G. and Viallet, C, South Western/Thomson. 2008.
29. Financial Management, the 3d Ed / Publisher: Barron's Educational Series, 2008.
30. Fabozzi F. J., Drake P. P. Finance: Financial Markets, Business Finance and Asset Management. Publisher: Joan Wiley and sons, 2009.
31. Haugen, R., The Inefficient Stock Market, Haugen, R., 2nd edn, Prentice Hall, 2002.
32. Hitman L., Principles of Managerial Finance. 9 th edn., Addison Wesley, 2000г.
33. Шапиро Н. А., Терентьева Л. Д., Трактовки финансового менеджмента в зарубежной и отечественной учебной литературе: сравнительный анализ // Финансы и кредит. 2010. № 44

Вопросы по дисциплине «ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ (ПРОДВИНУТЫЙ КУРС)»

1. Риск портфеля ценных бумаг и выбор оптимального портфеля ценных бумаг. Измерение риска портфеля ценных бумаг
2. Модель оценки доходности финансовых активов.
3. Линия рынка капитала и линия рынка ценных бумаг. Альтернативная теория доходности и риска.
4. Стоимость финансовых активов и модели их оценки.
5. Понятие линии рынка капитала и линии рынка ценных бумаг и их характеристика.
6. Особенности теории арбитражного ценообразования.
7. Теория структуры капитала: модели Модельяни-Миллера.
8. Оптимальная структура капитала. Модель Хамада: введение понятия рыночного риска.
9. Структура капитала и теория оценки опционов.
10. Производный и финансовый риск в контексте рыночного риска.
11. Подход в установлении целевой структуры капитала.
12. Критерии выбора вложений капитала.
13. Необходимость формирования бюджета капиталовложений.

14. Приведенная стоимость будущих затрат.
15. Понятие бюджета капиталовложений, его особенности.
16. Модифицированная внутренняя доходность.
17. Дивидендная политика и возможность ее выбора.
18. Теории дивидендов.
19. Сигнальная теория дивидендов и теория «клиентуры».
20. Стабильность дивидендов.
21. Три подхода формирования дивидендной политики и методики дивидендных выплат.
22. Показатели оценки эффективности дивидендной политики АО.
23. Оборотный капитал и его терминология.
24. Чистый оборотный капитал и финансово-эксплуатационные потребности.
25. Источники краткосрочного финансирования.
26. Преимущества и недостатки краткосрочного финансирования.
27. Типы политики управления чистым оборотным капиталом: агрессивный, консервативный и умеренный.
28. Характеристика оборотного капитала.
29. Агрессивная политика управления оборотным капиталом.
30. Консервативная и умеренная политики управления оборотным капиталом.
31. Управление наличностью.
32. Определение оптимального уровня денежных средств: модель Миллера-Орра, модель Стоуна.
33. Ценные бумаги и их виды.
34. Управление краткосрочными ценными бумагами: критерии отбора ликвидных ценных бумаг.
35. Агрессивная политика инвестирования.
36. Наличность: назначение и управление.
37. Оптимальный уровень денежных средств.
38. Инвестиционные возможности предприятия.
39. Понятие ликвидные ценные бумаги и их отбор.
40. Бюджет денежных средств и его назначение.
41. Этапы составления бюджета денежных средств.
42. Планирование денежных потоков по видам деятельности.
43. Финансовое планирование и его виды.
44. Назначение бюджета денежных средств.
45. Краткосрочное финансовое планирование и его виды.
46. Финансовые затруднения и их последствия.
47. Причины слияний. Типы слияний. Регулирование и анализ слияний.
48. Форма платежа при поглощении. Корпоративные альянсы.
49. Операции LBO.
50. Дробление производственных мощностей. Холдинговые компании.
51. Методы прогнозирования вероятности наступления банкротства. Модель Альтмана.

52. Финансовая несостоятельность предприятия: причины и последствия.

53. Банкротство компании: виды, формы выхода.

54. Понятие и виды рисков.

55. Приемы управления финансовым риском.

56. Способы снижения финансовых рисков.

57. Оценка управления рисками

58. Краткосрочное финансирование и его источники.

59. Планирование денежных потоков по видам деятельности.

60. Оценка эффективности методов управления рисками.

Зав.кафедрой «Финансы»
д.э.н., профессор



Сембеков А.К.

Зав.кафедрой «БМиФР»
д.э.н., профессор



Талимова Л.А.