



BØK 2104 Finansiell og juridisk rådgivning

Studium

Diplomøkonomstudiet i finans (2. år)

Kursansvarlig

Dag Jørgen Hveem, Knut Sagmo

Institutt

Regnskap - revisjon og jus

Semester

Se studieplan for aktuelt studium

Studiepoeng

12

Mål

Kurset skal gi studenten grunnleggende kunnskap om, og innsikt i, investeringsteoretiske beslutninger. Slik kunnskap muliggjør i neste omgang tilegnelse av kvalifisert rådgivningskompetanse innenfor fagområdet. Målsettingen søkes oppnådd ved å studere sammensetningen av ulike markedsomsatte verdipapirer (aksjer og obligasjoner) til porteføljer tilpasset investorers individuelle preferanser for avkastning og risiko. Videre er tilegnelse av dataferdigheter som muliggjør statistisk analyse av finansmarkedsdata fundamentalt viktig for å nå kompetansemålsettingen. Finansteoretisk innsikt og mestring av grunnleggende porteføljematematikk samt datadyktighet representerer basisferdigheter for fremtidens finansielle rådgivere.

Kunnskap om og innsikt i rettsreglene om pantsettelse av ulike typer aktiva og sikring av engasjementer. I forlengelse av dette er målsettingen å bygge opp grunnleggende kunnskap om inndrivelse av pengekrav, både gjennom enkeltforfølgning (tvangsfullbyrdelse) og kollektiv forfølgning (gjeldsforhandling og konkurs). Videre skal studentene få en oversikt over de rettslige rammene for verdipapirhandel, med hovedvekt på reglene om straffbar innsidehandel.

Forkunnskaper

BØK 8950 Investering og Finansiering eller tilsvarende og JUR 9755 Forretningsjus eller tilsvarende.

Obligatorisk litteratur

Benninga, Simon. 2000. *Financial modeling*. 2nd ed. Cambridge, Mass.: MIT Press.

Bankjuss del II. 2000. Sandvika: Handelshøyskolen BI. Eventuelt senere utgave og ajourførte kapitler.

Alle artikler og alt materiale gjennomgått og diskutert i forelesningene.

Anbefalt litteratur

Ross, S.A., R.W. Westerfield, and J. Jaffe. 2002. *Corporate finance*. 6th ed. Boston, Mass.: McGraw-Hill/Irwin.

Emneoversikt

Emner Finans

1. Estimering av aksjers historiske avkastning og risiko.
2. Egenskapene til lognormale aksjekurser og normalfordelte avkastningsserier.
3. Sammensetning og estimering av minimum-varians, effisiente porteføljers avkastning og risiko.
4. Grunnleggende teori om finansielle derivater, binomialmodellen, Black-Scholes opsjonsmodell og porteføljeforsikring.

Emner Jus

1. Kausjonsrett.
2. Panterett og tingsrett.

3. Tvangsfullbyrdelse og konkurs.
4. Rettslige rammer for verdipapirhandel, med hovedvekt på reglene om straffbar innsidehandel.
5. Personbesktnng og skatt på finansielle investeringer.
6. Utvalgte emner innenfor skatt og arveavgift, herunder beskatning av personinntekt, avkastning og gevinst samt skatt og arveavgift ved generasjonsskifte.

Dataverktøy

Bruk av datakilder fra Internet. Design av skreddersydde databaser med tidsseriedata for aksjer og obligasjoner, rente- og valutakurser.

Gjennomføring

Foreleses 72 kurstimer i vårsemesteret der hver av delene innen finansiell rådgivning og juridisk rådgivning gjennomføres med 36 undervisningstimer hver. Som en del av undervisningen skal studentene levere tre - 3 - 'home assignments'. Nærmere informasjon hva gjelder krav til arbeidsinnsats på disse home assignmentene vil bli gitt i undervisningen.

Eksamen

Kurset avsluttes med en fem timers individuell skriftlig eksamen. Eksamen omfatter både finansielle og juridiske emnene forelest i løpet av kurset.

Eksamenskode(r)

BØK 21041 Finansiell og juridisk rådgivning - Skriftlig eksamen, teller 100% for å oppnå karakter i kurset BØK 2104, 12 studiepoeng

Hjelpemidler til eksamen

Rentetabell, programmerbar kalkulator og lovsamling.

Kontinuasjon

Neste ordinære eksamen.