

# СИЛАБУС ОСВІТНЬОЇ КОМПОНЕНТИ



## ФІНАНСОВА ДІАГНОСТИКА БІЗНЕСУ

спеціальність	не обмежено	обов'язковість дисципліни	вибіркова
освітня програма	не обмежено	Факультет	ННІ «Кіберпорт»
освітній рівень	третій (освітньо-науковий)	Кафедра	фінансів, банківської справи та страхування

### ВИКЛАДАЧ

#### Малій Олена Григорівна



Вища освіта – спеціальність бухгалтерський облік, контроль та аналіз господарської діяльності

Науковий ступень - кандидат економічних наук 08.04.01 Фінанси, грошовий обіг і кредит

Вчене звання - доцент

Досвід роботи – більше 20 років

Показники професійної активності з тематики курсу:

- авторка навчального посібника та більше 10 методичних рекомендацій;
- авторка наукових праць, в тому числі статей, що індексуються в наукометричних базах Scopus та Web of Science, одноосібної монографії; є дійсним членом Центру українсько-європейського наукового співробітництва;
- досвід практичної роботи за фахом у фінансовій сфері та бізнесі;
- учасниця наукових та методичних конференцій.

Телефон	0975284778	електронна пошта	elenamaliy@btu.kharkov.ua	дистанційна підтримка	Moodle
---------	------------	------------------	---------------------------	-----------------------	--------

До викладання дисципліни долучені:

## ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОСВІТНЮ КОМПОНЕНТУ (ДИСЦИПЛІНУ)

Мета	формування компетентностей трансформувати знання основ фінансової діагностики у практичну та наукову діяльність; володіти навичками здійснення діагностики фінансової діяльності суб'єктів бізнесу; володіти методами та інструментами аналітичної роботи; робити обґрунтовані висновки, розробляти шляхи поліпшення фінансового стану суб'єктів бізнесу та покращення фінансових результатів; здійснювати інформаційно-аналітичний супровід розробки та прийняття управлінських рішень
Формат	лекції, практичні заняття, самостійна робота, індивідуальне навчально-дослідне завдання
Деталізація результатів навчання і форм їх контролю	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ідентифікувати джерела та розуміти методологію визначення і методи отримання економічних даних, збирати та аналізувати необхідну фінансову інформацію, розраховувати показники, що характеризують стан фінансових систем; володіти інформаційними технологіями у сфері фінансової діагностики бізнесу / <b>індивідуальні, практичні завдання, кейси, самостійна робота;</b></li> <li>• здатність аналізувати фінансову звітність та правильно інтерпретувати отриману інформацію; демонструвати базові навички креативного та критичного мислення у дослідженнях та професійному спілкуванні / <b>індивідуальні, практичні завдання, кейси, бізнес-гра;</b></li> <li>• спроможність використовувати новітні методи проектування фінансово-управлінських інформаційних систем; готовність до впровадження та використання в управлінні сучасних форматів надання фінансово-аналітичної інформації; здатність впроваджувати в практичну діяльність сучасні оптимізаційні моделі у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку / <b>індивідуальні, практичні завдання, самостійна робота.</b></li> </ul>
Обсяг і форми контролю	<b>3 кредити ECTS (90 годин): 14 годин лекції, 16 годин практичні; підсумковий контроль – залік</b>
Вимоги викладача	вчасне виконання завдань, активність, командна робота
Умови зарахування	вільне зарахування

## СТРУКТУРА ОСВІТНЬОЇ КОМПОНЕНТИ (ДИСЦИПЛІНИ)

### Змістовий модуль 1. ТЕОРЕТИЧНІ ОСНОВИ ТА МЕТОДИ ФІНАНСОВОЇ ДІАГНОСТИКИ

Лекція 1	Теоретичні основи фінансової бізнесу	основи діагностики	Практичне заняття 1 (ПЗ 1)	Теоретичні і методологічні основи фінансової діагностики. Формування інформаційного масиву дослідження	Самостійна робота	Організація та планування проведення фінансової діагностики бізнесу. Експертні оцінки та їх використання в бізнес-діагностиці
Лекція 2	Діагностика активів		ПЗ 2	Діагностика оборотних активів, діагностика запасів, діагностика дебіторської заборгованості		Експрес-аналіз фінансового стану Діагностика майна і ринкова вартість підприємства
Лекція 3	Аналіз джерел формування капіталу суб'єктів бізнесу та діагностика фінансування		ПЗ 3	Аналіз джерел утворення майна. Методи та показники аналізу джерел фінансування активів підприємства		Аналіз ефективності використання капіталу. Оптимізація структури джерел фінансування

Лекція 4	Аналіз фінансової стійкості суб'єктів бізнесу	ПЗ 4	Сутність фінансової стійкості. Система показників фінансової стійкості суб'єкту бізнесу		Надлишкова та недостатня фінансова стійкість: причини виникнення та можливі наслідки. Оцінювання фінансової рівноваги суб'єкту бізнесу
<b>Змістовий модуль 2. КОМПЛЕКСНА ДІАГНОСТИКА ТА РЕЙТИНГОВА ОЦІНКА. ПРОГНОЗУВАННЯ ДІЯЛЬНОСТІ</b>					
Лекція 5	Діагностика кредитоспроможності	ПЗ 5	Оцінка кредитоспроможності позичальника. Рейтингова експрес-діагностика фінансового стану	Самостійна робота	Міжнародні підходи до оцінювання кредитоспроможності суб'єктів бізнесу. Фактори, що впливають на кредитоспроможність позичальників
Лекція 6	Діагностика ризиків неплатоспроможності та банкрутства суб'єкту бізнесу	ПЗ 6	Діагностика фінансового стану неплатоспроможних суб'єктів бізнесу. Методика проведення поглибленого аналізу фінансово-господарського стану неплатоспроможних суб'єктів бізнесу		Індикатори та критерії в системі фінансової діагностики стану неплатоспроможності та банкрутства. Вибір стратегії розвитку бізнесу як засіб подолання кризових явищ
Лекція 7	Діагностика ділової активності та рентабельності бізнесу	ПЗ 7, ПЗ 8	Ділова активність та показники, що її характеризують. Показники прибутковості. Методика інтегральної оцінки інвестиційної привабливості бізнесу		Розробка заходів щодо підвищення ефективності діяльності суб'єкту бізнесу та підвищення конкурентоспроможності. Короткостроковий прогноз фінансового стану суб'єкту бізнесу

## ОСНОВНА ЛІТЕРАТУРА ТА МЕТОДИЧНІ МАТЕРІАЛИ

Література	<ol style="list-style-type: none"> <li>Базилінська О. Я. Фінансовий аналіз. Теорія та практика. К.: Центр навчальної літератури, 2019. - 328с.</li> <li>Берест М. М. Фінансовий аналіз [Електронний ресурс] : навч. посіб. / М. М. Берест ; Харківський національний економічний університет ім. С. Кузнеця. - Електрон. текстові дан. - Х. : ХНЕУ ім. С. Кузнеця, 2017. - 163 с.</li> <li>Загурський О. М. Фінансовий аналіз. К.: Центр навчальної літератури, 2019. - 472с.</li> <li>Кашена Н.Б. Фінансова діагностика : навч. посібник. Х. : ХДУХТ, 2018. - 196 с.</li> <li>Школьник І.О., Боярко І. М., Дейнека О. В. Фінансовий аналіз: навчальний посібник. К: «Центр учбової літератури», 2019. - 368 с.</li> </ol>	Методичне забезпечення	<ol style="list-style-type: none"> <li>Бізнес-діагностика: практикум [Г. О. Швиданенко, А. І. Дмитренко] — К. : КНЕУ ім. Вадима Гетьмана, 2015. — 160 с</li> <li>Малій О.Г. Фінансовий аналіз. Курс лекцій / О.Г. Малій. – Харків: ХНТУСГ, 2018. – 163 с.</li> <li>Малій О.Г. Фінансовий аналіз. Наскрізне навчально-дослідне завдання та методичні рекомендації до його виконання / О.Г. Малій. – Харків. Вид-во «Смугаста типографія», 2018. – 63 с.</li> <li>Малій О.Г. Тестові завдання для самоперевірки знань та вмінь з фінансового аналізу / О.Г. Малій. – Харків: ХНТУСГ, 2016. – 103 с.</li> <li>Фінансовий аналіз. Методичні вказівки до проведення практичних занять / Харківський національний технічний університет сільського господарства ім. П. Василенка; уклад. О.Г. Малій. – Харків. Вид-во “Стильна типографія”, 2019. – 97 с.</li> </ol>
------------	--	------------------------	--

## СИСТЕМА ОЦІНЮВАННЯ

	СИСТЕМА	БАЛИ	ДІЯЛЬНІСТЬ, ЩО ОЦІНЮЄТЬСЯ
Підсумкове оцінювання	100 бальна ECTS (стандартна)	до 50	50% від усередненої оцінки за модулі
		до 50	підсумкове тестування
Модульне оцінювання	100 бальна сумарна	до 50	відповіді на тестові питання
		до 20	усні відповіді на практичних заняттях
		до 30	результат засвоєння блоку самостійної роботи

## НОРМИ АКАДЕМІЧНОЇ ЕТИКИ ТА ДОБРОЧЕСНОСТІ

Всі учасники освітнього процесу (в тому числі здобувачі освіти) повинні дотримуватися кодексу академічної доброчесності та вимог, які прописані у положенні «Про академічну доброчесність учасників освітнього процесу ДБТУ»: виявляти дисциплінованість, вихованість, поважати гідність один одного, проявляти доброзичливість, чесність, відповідальність.