


Кафедра фінансів


«ЗАТВЕРДЖУЮ»
Директор ННІ неперервної освіти і
туризму
д.ю.н., професор Іван ГРИЦЕНКО
« » 2023р.

«СХВАЛЕНО»
на засіданні кафедри фінансів
Протокол № 12 від «29» травня 2023 р
В.о. завідувача кафедри


Олена ЛЕМІШКО

«РОЗГЛЯНУТО»
Гарант ОПІ «Управління інноваційною
та консалтинговою діяльністю»
д.е.н., професор Ольга ВИТВИЦЬКА


РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

«ФІНАНСОВИЙ ТА ІНВЕСТИЦІЙНИЙ МЕНЕДЖМЕНТ»

Спеціальність 073 «Менеджмент»

Освітньо-професійна програма «Управління інноваційною та консалтинговою діяльністю»

Освітній ступінь: магістр

ННІ неперервної освіти і туризму

Розробники: професор кафедри публічного управління, менеджменту інноваційної діяльності та дорадництва, д.е.н., професор Витвицька О.Д., доцент кафедри фінансів к.е.н., доцент Буряк А.В.

Київ – 2023 р.

1.Опис навчальної дисципліни «ФІНАНСОВИЙ ТА ІНВЕСТИЦІЙНИЙ МЕНЕДЖМЕНТ»

Галузь знань, напрям підготовки, спеціальність, освітньо-кваліфікаційний рівень		
Освітній ступінь	Магістр	
Спеціальність	073 «Менеджмент»	
Освітня програма	«Управління інноваційною та консалтинговою діяльністю»	
Характеристика навчальної дисципліни		
Вид	Нормативна	
Загальна кількість годин	150	
Кількість кредитів ECTS	5_	
Кількість змістових модулів	2_	
Курсовий проект (робота) (якщо є в робочому навчальному плані)	_____ - _____ (назва)	
Форма контролю	Іспит	
Показники навчальної дисципліни для денної та заочної форм навчання		
	денна форма навчання	заочна форма навчання
Рік підготовки	_	
Семестр	-	2_
Лекційні заняття	30 год.	8_ год.
Практичні, семінарські заняття	30 год.	8_ год.
Лабораторні заняття	-_ год.	- год.
Самостійна робота	90 год.	134_ год.
Індивідуальні завдання	год.	год.
Кількість тижневих годин для денної форми навчання: аудиторних самостійної роботи студента –	4_ год. 2_ год.	

2. Мета та завдання навчальної дисципліни

Мета: оволодіння шляхами розв'язку проблемних питань організації фінансових та інвестиційних операцій, ознайомлення зі специфікою проблем та протиріч функціонування грошових потоків та методами і прийомами роботи фінансового менеджера для здійснення професійного управління фінансовими активами суб'єктів виробничо-господарської діяльності, оволодіння практикою організації і управління інвестиційною діяльністю на підприємствах різних форм власності.

Завдання:

- засвоїти теоретичні основи фінансового та інвестиційного менеджменту;
- оволодіти методичні інструментарії фінансового та інвестиційного менеджменту;
- формувати теоретичні та практичні знання стосовно управління фінансовими відносинами, які виникають у ході операційної та інвестиційної діяльності підприємства;
- оволодіти основами управління капіталом підприємства;
- виробити навички з аналізу фінансової звітності підприємства;
- здійснювати вибір ефективних форм інвестування у відповідності до стратегічних напрямків інвестиційної діяльності підприємства;
- проводити аналіз і здійснювати економічне і фінансове обґрунтування доцільності реальних та фінансових інвестицій.

Набуття компетентностей:

інтегральна компетентність (ІК): Здатність розв'язувати задачі і проблеми різного рівня складності в сфері управління або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог, що передбачає застосування базових теоретичних знань, розвинутої системи логічного мислення, комплексу теорій та методів фундаментальних і прикладних наук.

загальні компетентності (ЗК): ЗК2. Здатність до спілкуватися з представниками інших професійних груп різного рівня (з експертами з інших галузей знань/видів економічної діяльності). ЗК7. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу явищ та процесів. ЗК8. Здатність переосмислювати наявне та створювати нове цілісні знання та/або професійну практику в інноваційно –консультаційній сфері.

спеціальні (фахові) компетентності (СК): ПРН1. Критично осмислювати, вибирати та використовувати необхідний науковий, методичний і аналітичний інструментарій для управління в непередбачуваних умовах. ПРН2. Ідентифікувати проблеми в організації та обґрунтовувати методи їх вирішення. ПРН3. Проектувати ефективні системи управління організаціями. ПРН4. Обґрунтовувати та управляти проектами, генерувати підприємницькі ідеї. ПРН5. Планувати діяльність організації в стратегічному та тактичному розрізах. ПРН6. Мати навички прийняття, обґрунтування та забезпечення реалізації управлінських рішень в непередбачуваних умовах, враховуючи вимоги чинного законодавства, етичні міркування та соціальну відповідальність. ПРН8. Застосовувати спеціалізоване програмне забезпечення та інформаційні системи для вирішення задач управління організацією. ПРН9. Вміти спілкуватись в професійних і наукових колах державною та іноземною мовами. ПРН10. Демонструвати лідерські навички та вміння працювати у команді, взаємодіяти з людьми, впливати на їх поведінку для вирішення професійних задач. ПРН12. Вміти делегувати повноваження та керівництво організацією (підрозділом). ПРН13. Вміти планувати і здійснювати інформаційне, методичне, матеріальне, фінансове та кадрове забезпечення організації (підрозділу).

ПРН14. Системно осмислювати та застосовувати творчі здібності до формування принципово нових ідей для стартапів. ПРН15. Знати фінансові показники інноваційної діяльності за сучасними методиками з урахуванням галузевих, регіональних, корпоративних особливостей та прогнозів. ПРН16. Управляти інноваційними програмами та проектами, розробкою, створенням, консультуванням та впровадженням агротехнологічних інновацій. ПРН17. Складати прогнози розвитку техніки, технології щодо формування основних напрямів і пропозицій інноваційної діяльності, застосовувати сценарне прогнозування тенденцій розвитку ринку нових агротехнологій.

3. Програма та структура навчальної дисципліни

Змістовий модуль 1. Теоретико-методологічні основи організації фінансового менеджменту

Тема 1. Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту

Сутність фінансового менеджменту. Необхідність і значення фінансового менеджменту. Принципи фінансового менеджменту. Умови ефективного функціонування фінансового менеджменту. Мета фінансового менеджменту. Задачі фінансового менеджменту. Об'єкти фінансового менеджменту. Функції фінансового менеджменту. Базові показники, які використовуються в фінансовому менеджменті. Організація фінансового менеджменту. Особливості організації фінансового менеджменту залежно від форми організації бізнесу і сфери діяльності. Консалтингова діяльність у сфері фінансового менеджменту.

Тема 2. Аналіз фінансової звітності підприємства

Види фінансової звітності підприємства та методи її аналізу. Аналіз балансу підприємства. Аналіз звіту про фінансові результати. Аналіз звіту про рух грошових коштів. Інформаційне забезпечення фінансового менеджменту. Ефективність фінансової інформації. Фінансова звітність як основне джерело фінансової інформації. Консалтинг як когнітивна модель бізнес-аналітики для формування інвестиційно-інноваційного простору суб'єктів господарювання.

Тема 3. Управління капіталом

Економічна сутність капіталу підприємства та його класифікація. Абстрактний і конкретний капітал. Управління власним капіталом підприємства. Управління позичковим капіталом підприємства. Необоротний капітал. Оборотний капітал або оборотні (поточні) активи. Склад оборотних активів. Робочий капітал. Вартість та структура капіталу. Консалтингові фінансові послуги по управлінню капіталом.

Тема 4. Управління прибутком

Зміст та завдання управління прибутком підприємства. Управління процесом формування прибутку підприємства. Управління процесом розподілу прибутку підприємства. Управління формуванням операційного прибутку

підприємства. Фактори, які впливають на формування операційного прибутку. Операційний леверидж. Гранична виручка і граничні витрати. Точка беззбитковості. Оптимізація цінової політики підприємства. Максимізація прибутку підприємства. Дивідендна політика підприємства.

Тема 5. Управління грошовими коштами

Поняття грошових потоків підприємства та їх класифікація. Принципи управління грошовими потоками підприємства. Планування грошових потоків підприємства. Оптимізація грошових потоків капіталу. Аналітичне забезпечення консалтингу управління грошовими потоками підприємства.

Змістовий модуль 2. Теоретичні та прикладні засади інвестування

Тема 6. Теоретичні основи інвестиційного менеджменту

Класифікація інвестицій. Мета інвестиційного менеджменту. Сутність і завдання інвестиційного менеджменту. Система організаційного забезпечення інвестиційного менеджменту. Етапи формування «центрів інвестицій». Система інформаційного забезпечення інвестиційного менеджменту на підприємстві. Система показників інформаційного забезпечення інвестиційного менеджменту. Методичний інструментарій оцінки в інвестиційних розрахунках вартості грошей у часі. Майбутня вартість грошей. Теперішня вартість грошей. Методичний інструментарій урахування в інвестиційних розрахунках фактора інфляції. Дефляція. Темп інфляції. Премія за інфляцію.

Тема 7. Характеристика інвестиційного ринку

Характеристика інвестиційного ринку. Інвестиційний клімат. Інвестиційна привабливість об'єктів ринку інвестицій. Методичний інструментарій урахування в інвестиційних розрахунках фактору ризику. Інвестиційний ризик. Інвестиційні ризики підприємства. Основні показники оцінки рівня ризику. Методичний інструментарій урахування в інвестиційних розрахунках фактора ліквідності. Критерії оцінки рівня ліквідності. Показники оцінки впливу рівня ліквідності інвестицій під час обґрунтування інвестиційних рішень.

Тема 8. Сутність фінансових інвестицій

Економічна сутність інвестицій та інвестиційної діяльності підприємства, форми їх здійснення. Функції інвестиційного менеджменту на рівні держави.

Місце інвестицій в економічній системі «підприємство». Поняття інвестиційної діяльності та її особливості. Інвестиційна діяльність підприємства. Суб'єкти інвестиційної діяльності. Учасники інвестиційної діяльності. Об'єкти інвестиційної діяльності. Форми державного регулювання інвестиційної діяльності підприємства. Протекціонізм національного інвестиційного ринку. Інвестиційний клімат держави. Фактори формування інвестиційного клімату держави. Сутність інвестиційного менеджменту, його місце в системі загального менеджменту підприємства. Система управління інвестиційною діяльністю. Принципи інвестиційного менеджменту. Фондова біржа.

Тема 9. Інвестиційна привабливість

Інвестиційна привабливість регіонів України. Рівень загальноекономічного розвитку регіону. Рівень розвитку інвестиційної інфраструктури регіону. Демографічна характеристика регіону. Інвестиційна привабливість окремої сфери діяльності(галузі). Інвестиційна привабливість окремого підприємства (фірми). Роль реального інвестування у забезпеченні економічного розвитку підприємства. Характеристика основних форм реальних інвестицій підприємства - придбання цілісних майнових комплексів, нове будівництво, перепрофілювання, реконструкція, модернізація, придбання окремих видів матеріальних і нематеріальних активів, інвестування в приріст запасів матеріальних обігових активів, інноваційне інвестування.

Тема 10. Управління інвестиційною діяльністю

Державне регулювання інвестиційної діяльності. Методи державного регулювання інвестиційних процесів. Пряма дія держави на інвестиційний процес. Методичні засади дослідження інвестиційної привабливості підприємств. Життєвий цикл підприємства, його вплив на інвестиційну привабливість. Аспекти характеристики фінансового стану підприємств при оцінці їх інвестиційної привабливості. Рівень ліквідності активів, рівень оборотності активів, ефективність управління боргами, рівень ринкової вартості. Алгоритм розрахунку показників, їх економічний зміст. Детермінований факторний аналіз, його інформаційна база і критерії оцінки інвестиційної привабливості підприємств. Поняття інвестиційного проекту, їх класифікація. Капітальні вкладення як форма реального інвестування.

4. Структура дисципліни «Фінансовий та інвестиційний менеджмент»

– повного терміну денної і заочної форми навчання;

Назви модулів і тем	Кількість годин											
	Денна форма						Заочна форма					
	Усього	у тому числі					Усього	у тому числі				
		л	п	лаб	інд	ср		л	п	лаб	інд	ср
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Змістовний модуль 1. Теоретико-методологічні основи організації фінансового менеджменту												
Тема 1. Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту	17	4	4			9	13	0,5	0,5			12
Тема 2. Аналіз фінансової звітності підприємства	17	4	4			9	15	0,5	0,5			14
Тема 3. Управління оборотним капіталом	17	4	4			9	16	1	1			14
Тема 4. Управління прибутком	17	4	4			9	14	1	1			12
Тема 5. Управління грошовими коштами	17	4	4			9	14	1	1			12
Разом за модулем 1	85	20	20			45	72	4	4			64
Модуль 2. Теоретичні та прикладні засади інвестування												
Тема 6. Теоретичні основи інвестиційного	13	2	2			9	15	0,5	0,5			14
Тема 7. Характеристика інвестиційного ринку	13	2	2			9	15	0,5	0,5			14
Тема 8. Сутність фінансових інвестицій	13	2	2			9	16	1	1			14
Тема 9. Інвестиційна привабливість	13	2	2			9	16	1	1			14
Тема 10. Управління інвестиційною діяльністю	13	2	2			9	16	1	1			14
Разом за модулем 2	65	10	10			45	78	4	4			70
Усього годин	150	30	30			90	150	8	8			134

5. Теми практичних занять

№ п/п	Назва теми	Кількість годин
1	Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту.	2
2	Аналіз фінансової звітності підприємства	2
3	Управління капіталом	2
4	Управління прибутком	4
5	Управління грошовими коштами	4
6	Теоретичні основи інвестиційного менеджменту	2
7	Характеристика інвестиційного ринку	4
8	Сутність фінансових інвестицій	4
9	Інвестиційна привабливість	4
10	Управління інвестиційною діяльністю	2
	Всього	30

6. Теми самостійних робіт

№ п/п	Назва теми	Кількість годин
1	Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту.	11
2	Аналіз фінансової звітності підприємства	11
3	Управління капіталом	9
4	Управління прибутком	7
5	Управління грошовими коштами	7
6	Теоретичні основи інвестиційного менеджменту	9
7	Характеристика інвестиційного ринку	9
8	Сутність фінансових інвестицій	7
9	Інвестиційна привабливість	9
10	Управління інвестиційною діяльністю	11
	Всього	90

7. Контрольні питання, комплекти тестів для визначення рівня засвоєння знань студентами

Змістовний модуль 1

1. Сутність, мета і задачі фінансового менеджменту.
2. Основні елементи фінансового менеджменту.
3. Зміст фінансової роботи на підприємстві та її організація.
4. Функції та завдання фінансового менеджменту.
5. Фінансовий механізм підприємства та його структура.
6. Сутність та принципи формування системи організаційного забезпечення фінансового менеджменту.
7. Функціональна побудова центрів управління фінансовою діяльністю підприємств різних розмірів.
9. Сутність та призначення системи інформаційного забезпечення фінансового менеджменту.

Тести

1. Фінансовий менеджмент це:

1. Сукупність певних підсистем діяльності, пов'язаних між собою та спрямованих на створення, розподіл, перерозподіл і споживання валового внутрішнього продукту відповідно до мети суспільства.
2. Створення фондів фінансових ресурсів для здійснення зовнішньоторгівельних операцій.
3. Мобілізація коштів на потреби господарської діяльності шляхом випуску й реалізації цінних паперів, які є гарантом повернення вкладених коштів і одержання доходу.
4. Економічні відносини, що пов'язані з рухом грошових потоків, формування, розподілом і використанням доходів і грошових фондів суб'єктів господарювання в процесі відтворення.
5. Система принципів, методів, засобів та форм організації грошових відносин.
6. Процес управління шляхом використання способів впливу фінансово – кредитного механізму на фінансові ресурси з метою реалізації фінансової політики.

2. Об'єкт управління фінансового менеджменту підприємства включає:

1. Результати інтелектуальної діяльності.
2. Власника.
3. Майно.
4. Інформація.
5. Майнові права.
6. Органи державного управління.
7. Роботи і послуги.
8. Нематеріальні блага.

3. Принципи фінансового менеджменту:

1. Самофінансування підприємництва.
2. Свобода підприємництва та самостійність у прийнятті рішень.
3. Правове забезпечення правил економічної поведінки всіх суб'єктів підприємницької діяльності.
4. Високий динамізм управління.
5. Комплексний характер формування управлінських рішень.

4. Суб'єкти фінансового менеджменту:

1. власник підприємства;
2. органи державного управління;
3. апарат управління підприємством;
4. фінансовий менеджер широкого профілю;
5. функціональний фінансовий менеджер.

5. Класифікація інформації за функціональною ознакою:

1. Планова.
2. Науково - технічна.
3. Несистематизована.
4. Координаційна.
5. Облікова.
6. Управлінська.
7. Контрольна.
8. Горизонтальна.

6. Загальна інформація про рух грошових коштів на підприємстві допомагає керівництву:

1. Впливати на рівень рентабельності підприємства.
2. Приймати оперативні рішення щодо стабілізації підприємства;
3. Оцінювати можливість здійснення фінансового оздоровлення.
4. Оцінювати можливість здійснення додаткових інвестицій.

7. Фінансовий цикл – це:

1. Форма поточного фінансового плану управління грошовими потоками, розробляється на короткостроковий період з щоденною сегментацією.

2. План надходження і витрачання грошових коштів, що є однією з основних форм поточного фінансового плану управління грошовими потоками, розробляється на фінансовий рік з помісячною сегментацією.

3.Період обороту активів, протягом якого готівкові кошти уречевлені в оборотних фондах.

8.Яке визначення відповідає терміну «Капітал підприємства»:

1. майно підприємства, яке придбано за рахунок коштів власника
2. напрямки використання залучених підприємством фінансових ресурсів;
3. зобов'язання підприємства перед кредиторами та власниками
- 4.джерела фінансування придбаних активів

9. Функції власного капіталу

1. Функція заснування та введення в дію підприємства
2. Функція відповідальності та гарантії
3. Захисна функція
4. Функція фінансування та забезпечення ліквідності
5. База для нарахування дивідендів і розподілу майна
- 6.Функція управління та контролю

Задача

Виручка від реалізація компанії складає 40 млн. грн., оборотність активів - 10, чистий прибуток –1,6 млн.грн. Фірма розглядає можливість впровадження комп'ютерної системи обліку запасів. Купівля системи збільшить постійні витрати на 400 тис.грн., але зменшить запаси на 200 тис.грн. Система дасть можливість збільшити частку чистого прибутку в реалізації з 4% до 5%. Який ефект дасть впровадження комп'ютерної системи обліку запасів (як зміниться рентабельність активів (ROA)?

Змістовний модуль 2

1. Динаміки фактичного і реального ВВП в Україні
2. ВВП за категоріями використання
3. Інвестицій в основний капітал за джерелами фінансування;
4. Технологічної структури інвестицій в основний капітал;
5. Відтворювальної структури інвестицій в основний капітал;
6. Інвестицій в основний капітал за галузями економіки;
7. Інвестицій в основний капітал за галузями Н\Г;
8. Прямих іноземних інвестицій в Україну.
9. Управління реальними інвестиціями підприємства.
10. Управління фінансовими інвестиціями підприємства.
11. Особливості управління інноваційними інвестиціями підприємства.

Тести

1. До основних концепцій фінансового менеджменту відносяться концепції:

- а) компромісу між прибутковістю і ризиком;
- б) грошового потоку;
- в) вартості капіталу;
- г) альтернативності витрат; д) всі варіанти вірні.

2. Система управління фінансами організації - це:

- а) фінансова політика;
- б) фінансова стратегія;
- в) фінансова тактика;
- г) фінансовий механізм.

3. Теорія «синиці в руках» стверджує:

- а) вартість організації максимізується виплатою дивідендів; б) вартість організації не залежить від дивідендної політики;

- в) дивідендна політика не впливає на необхідну інвесторами норму прибутку;
- г) інвестори воліють отримувати дохід від приросту капіталу, а не у вигляді дивідендів.

4. Фінансова стратегія - це:

- а) визначення довготривалого курсу в області корпоративних фінансів, спрямованого на реалізацію місії;
- б) вирішення завдань конкретного етапу розвитку фінансів; в) розробка нових методів розподілу грошових коштів.

5. Структура оборотних коштів - це:

- а) сукупність елементів, що утворюють оборотні фонди і фонди обігу;
- б) співвідношення окремих елементів оборотних виробничих фондів і фондів обігу; в) сукупність предметів праці і засобів праці;
- г) сукупність грошових ресурсів.

6. Яке з визначень найповніше розкриває суть терміну «інвестиційна стратегія»?

- а) довгостроковий план інвестиційної діяльності;
- б) система довгострокових цілей інвестиційної діяльності;
- в) перспективні цілі розвитку інвестиційної діяльності.

7. Чи можна вважати інвестиційну стратегію підприємства його довгостроковим планом розвитку?

- а) так; б) ні; в) частково.

8. Фактори, що характеризують можливості формування капіталу з альтернативних джерел:

1. Рівень оподаткування дивідендів.
2. Рівень оподаткування майна підприємства.
3. Досягнутий ефект фінансового ліверіджу, обумовлений його диференціалом.
4. Вартість залучення додаткового акціонерного капіталу.
5. Доступність позикових засобів на фінансовому ринку.
6. Необхідність розширення підприємством своїх інвестиційних програм.
7. Складність залучення позикових коштів у зв'язку з низьким рівнем платоспроможності і фінансової стійкості підприємства.
8. Рівень дивідендних виплат підприємствами – конкурентами.

9. Які показники можна вважати найприйнятнішими для визначення впливу розміщення оборотних коштів на фінансовий стан підприємства?

1. Коефіцієнт автономії (забезпечення власними коштами).
2. Показник витрат на 1 грн. реалізованої продукції.
3. Коефіцієнт покриття.
4. Рентабельність оборотних коштів.
5. Коефіцієнт абсолютної ліквідності.
6. Коефіцієнт платоспроможності.
7. Питома вага виробничих оборотних засобів у загальній вартості.
8. Рівень інфляції.

10. Надходження коштів від інвестиційної діяльності забезпечується за рахунок:

1. дивідендів від довгострокових фінансових інвестицій
2. довгострокових фінансових вкладень
3. надходження від продажу й оплати векселів
4. короткострокових кредитів

Задачі

1. Визначте майбутню суму вкладу по складних процентах за рік за таких умов:
 - початкова сума – 1000 у.о.;
 - відсоткова ставка, що нараховується щоквартально – 5%.
2. Визначте початкову суму вкладу по складних процентах (за рік) за таких умов:
 - отримана сума – 1000 у.о.;
 - відсоткова ставка, що нараховується щоквартально – 5%.
3. Визначте початкову суму вкладу по простих процентах (за рік) за таких умов:

- отримана сума-1000 у.о.;
- відсоткова ставка, що нараховується щоквартально – 5%.

НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ БІОРЕСУРСІВ І ПРИРОДОКОРИСТУВАННЯ УКРАЇНИ			
ОС <u>Магістр</u> спеціальність 073 «Менеджмент»/ ОПП «Управління інноваційною та консалтинговою діяльністю»	Кафедра <u>Фінансів</u> 2023 -2024 навч. рік	ЕКЗАМЕНАЦІЙНИЙ БІЛЕТ № 28 з дисципліни Фінансовий та інвестиційний менеджмент	Затверджую В.о.зав. кафедри Лемішко О.О. 10 травня 2023 р.
Екзаменаційні запитання			
1. Поняття грошових потоків. Їх класифікація.			
2. Управління фінансовими інвестиціями підприємства			
Задача			
Виручка від реалізація компанії складає 40 млн. грн., оборотність активів - 10, чистий прибуток –1,6 млн.грн. Фірма розглядає можливість впровадження комп'ютерної системи обліку запасів. Купівля системи збільшить постійні витрати на 400 тис.грн., але зменшить запаси на 200 тис.грн. Система дасть можливість збільшити частку чистого прибутку в реалізації з 4% до 5%. Який ефект дасть впровадження комп'ютерної системи обліку запасів (як зміниться рентабельність активів (ROA)?			
Тестові завдання різних типів			
1.Яке твердження не відповідає сутності економічної категорії «капітал»?			
1.засоби виробництва, готова продукція, гроші та грошові документи.			
2.сукупність засобів виробництва, що приносить дохід власнику цих засобів.			
3.сукупність речей, які не є безплатними дарами природи.			
4.сума вартісної оцінки майна і коштів підприємця, які він може використати на господарські потреби.			
2.Функціями власного капіталу є:			
1. функція відповідальності та гарантії			
2. управління активами			
3. захисна функція			
4. функція заснування та введення в дію підприємства			
5. управління пасивами			
6. база для нарахування дивідендів і розподілу майна			
7. рекламна функція			
8. функція фінансування та забезпечення ліквідності			
9. функція управління та контролю			
10.антикризове фінансове управління			
3. Позиковим капіталом називають –			
1.грошові кошти і матеріальні засоби, що самостійно формуються підприємством для забезпечення свого розвитку.			
2.грошові кошти і матеріальні засоби, що залучаються на платній і поворотній основі.			
3.грошові кошти, що залучаються на безповоротній основі.			
4.грошові кошти, що сформували резервний фонд.			
4.До оборотного капіталу відносять:			
1.поточні фінансові інвестиції.			
2.виробниче обладнання.			
3.нематеріальні активи.			
4.довгострокові фінансові інвестиції.			
5.До методів збільшення обсягів статутного капіталу відносять:			
1.вишлати дивідендів акціями.			
2.викуп акції з метою анулювання.			

3. об'єднання кількох акцій в одну.

4. зменшення номінальної вартості акції.

6. Показник, що дає змогу оцінити ефективність фінансового менеджменту з позиції трансформації прибутку підприємства в його ринкову вартість.

1. WACC

2. EVA

3. CVA

4. MVA

7. Загальна сума прибутку, отримана підприємством від усіх видів діяльності це визначення -

1. Маржинального прибутку.

2. Надзвичайного прибутку.

3. Прибутку від звичайної діяльності.

4. Чистого прибутку.

8. Продовження виявленої в процесі аналізу тенденції за межі побудованого на основі емпіричних даних ряду динаміки такий метод прогнозування називають –

1. експертне прогнозування

2. визначення середніх величин

3. каузальне прогнозування

4. екстраполяція тренду

9. До цілей поточного фінансового інвестування підприємств належать:

1. диверсифікація діяльності

2. створення холдингів

3. створення ліквідних резервів

4. рефінансування дебіторської заборгованості

5. формування стратегічних запасів сировини

10. Доберіть до тез лівої колонки (А,Б,В) правильні відповіді з правої колонки (1,2,3...)

А. Злиття підприємства	1. Скупка корпоративних прав підприємства, в результаті чого покупець набуває контроль над чистими активами та діяльністю такого підприємства.
	2. Потребує перереєстрації
Б. Поглинання підприємства	3. Об'єднання підприємств в результаті якого власники підприємств, що об'єднуються здійснюватимуть контроль над усіма активами з метою подальшого спільного розподілу ризиків і вигод від об'єднання
В. Приєднання підприємства	4. Не потребує перереєстрації
	5. Об'єднання підприємств в результаті якого власники підприємств, що об'єднуються здійснюватимуть контроль над усіма активами з метою подальшого спільного розподілу ризиків і вигод від об'єднання під юридичною торговою маркою одного з них
	6. Потребує передатний баланс

_____ Буряк А.В.

9. Методи навчання

Методи, які використовуються при викладенні та засвоєнні матеріалу дисципліни:

- аналітичний метод передбачає мисленнєве або практичне розкладання цілого на частини з метою виокремлення суттєвих ознак цих частин (що стосується визначень з дисципліни бюджетний менеджмент, класифікації таких категорій як податки, збори, доходи, видатки тощо);

- синтетичний – це метод, який передбачає теоретичне або практичне поєднання виділених аналізом елементів чи властивостей предмета й явища в одне ціле (формування державного бюджету з доходів та видатків, розгляд функцій органів управління бюджетом тощо);

- дедуктивний метод передбачає рух у вивченні навчального матеріалу від загального до окремого, одиничного;

- продуктивний метод – вид умови воду, в якому посилення і висновки є судженнями однакового ступеня загальності (від одиничного до одиничного, від загального до загального).

За рівнем самостійної розумової діяльності студенти використовують такі методи навчання: проблемний виклад, дослідний, частково-пошуковий.

Використання цих методів ґрунтується на послідовній і цілеспрямованій постановці перед учнями проблемних задач, розв'язуючи які, вони під керівництвом учителя активно засвоюють нові знання, що сприяє інтелектуальному розвитку особистості.

10. Форми контролю

Формами контролю знань студентів є поточний контроль, проміжна атестація та підсумковий контроль.

Поточний контроль здійснюється під час проведення семінарських та практичних занять і має на меті перевірку рівня підготовки студента у вивченні поточного матеріалу. Поточний контроль може здійснюватись шляхом усного та письмового опитування, розв'язку тестових завдань, підготовки доповідей та рефератів, виконання контрольних робіт студентами заочної форми навчання.

Проміжна атестація для студентів очної форми навчання має на меті визначити сукупність знань студента з дисципліни по завершенню певного етапу вивчення дисципліни і проводиться у формі контрольних завдань та тестування по кількох темах у вигляді модулів.

Підсумковий контроль проводиться в кінці семестру для визначення обсягу знань студента по закінченню курсу і здійснюється у формі іспиту (заліку).

11. Розподіл балів, які отримують студенти

Оцінювання знань студентів відбувається за 100-бальною шкалою і переводиться в національні оцінки згідно з табл. 1 «Положення про екзамени та заліки у НУБіП України» (наказ про уведення в дію від 26.04.2023 р. протокол №8)

Рейтинг здобувача вищої освіти	Оцінка національна за результати складання	
	екзаменів	заліків
90-100	Відмінно	Зараховано
74-89	Добре	
60-73	Задовільно	
0-59	Незадовільно	Не зараховано

Для визначення рейтингу студента (слухача) із засвоєння дисципліни

РДИС (до 100 балів) одержаний рейтинг з атестації (до 30 балів) додається до рейтингу з навчальної роботи **РНР** (до 70 балів): **Р ДИС = Р НР + Р АТ .**

12. Навчально-методичне забезпечення

1. Давиденко Н.М. Фінансовий менеджмент: Підручник. К.: ТОВ «Задруга». 2012. 516с.
2. Давиденко Н.М. Буряк А.В. Фінансовий менеджмент: методичні вказівки. Київ: НУБіП. 2021. с.124
3. Управління інноваційною діяльністю: теорія і практика: колективна монографія/ за заг. ред. д.е.н., професора Витвицької О.Д. Київ: ТОВ «АГРАР МЕДІА ГРУП», 2021. 450 с.
4. Управління комерціалізацією інноваційної продукції аграрного сектору. Монографія. Витвицька О.Д., Коробка В.М..«Компрінт». 2016. 215с.
5. Інноваційно-інвестиційні процеси в аграрному секторі: нормативний аналіз та економетричні методи дослідження впливу на суспільний добробут: Монографія / Витвицька О.Д., Скрипниченко В.А., Семенов В.В., Кулаєць М.М. К.: ННЦ ІАЕ, 2009. 290с.
6. Витвицька О.Д. Буряк А.В. НМК з дисципліни «Фінансовий та інвестиційний менеджмент», К. НУБіП України, 2023.

13. Рекомендована література

Основна

1. Управління інноваційною діяльністю: теорія і практика: колективна монографія/ за заг. ред. д.е.н., професора Витвицької О.Д. Київ: ТОВ «АГРАР МЕДІА ГРУП», 2021. 450 с.
2. Управління комерціалізацією інноваційної продукції аграрного сектору. Монографія. Витвицька О.Д., Коробка В.М..«Компрінт». 2016. 215с.
3. Фінансовий менеджмент. Васківська К. В., Сич О. А. Навчальний посібник. Львів : «ГАЛИЧ-ПРЕС», 2017. 236 с.
4. Фінансовий менеджмент. Методика розв'язання практичних завдань : навч. посіб. І.Г. Ганечко, Г.В. Ситник, В.С. Андрієць та ін. К. : Київ. нац. торг.– екон. ун–т, 2015. 244 с.
5. Давиденко Н.М. Фінансовий менеджмент: Підручник. К.: ТОВ «Задруга». 2012. 516с.
6. Давиденко Н.М., Скрипник Г.О., Буряк А.В. Інвестиційне забезпечення розвитку аграрного сектору економіки України. Київ: ЦП «Компрінт», 2017. 388с.
7. Інвестиційний менеджмент. Школа І.М., Вдовічен А.А., Верстяк О.М. Навчальний посібник. Чернівці: ЧТЕІ КНТЕУ. 368 с.
8. Інноваційно-інвестиційні процеси в аграрному секторі: нормативний аналіз та економетричні методи дослідження впливу на суспільний добробут: Монографія / Витвицька О.Д., Скрипниченко В.А., Семенов В.В., Кулаєць М.М. К.: ННЦ ІАЕ, 2009. 290с.
9. Безкровний М.Ф. Основи аграрного консалтингу. Підручник К. : Ліра. 2014. 260 с.

Додаткова

1. Про інноваційну діяльність. Закон України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/40-15#Text>
2. Про наукову і науково-технічну діяльність. Закон України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/848-19#Text>
3. Про інвестиційну діяльність. Закон України від 18.09.1991 № 1560–XII (зі змін. та допов.): URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1560-12#Text>
4. Буряк А.В. Дем'яненко І.В. Управління грошовими потоками: сегмент фінансової політики аграрних підприємств. Економічний форум. 2019. №4. ЛНТУ. С. 103-108
5. Буряк А.В. Структура джерел формування капіталу суб'єктів господарювання. Формування ринкових відносин в Україні. 2013. Вип.4 С.105-109
6. Буряк А.В., Дем'яненко І.В., Бойко С.В. Корпоративне бюджетування податків аграрними та переробними підприємствами. Агросвіт. № 15-16. 2022. С. 33-39.
7. Буряк А.В. Фінансовий механізм інтегрованих аграрних підприємств: теоретичний аспект. Вісник Бердянського університету менеджменту і бізнесу - Бердянський університет менеджменту і бізнесу. 2017. №1 (37) С. 93-97
8. Віннікова І.І., Марчук С.В. Особливості розвитку ринку консалтингових послуг в Україні. Молодий вчений. 2016. № 7 (34). С. 16-21.
9. Гернего Ю.О. Перспективи розвитку фінансового консалтингу в Україні. Ефективна економіка. 2019. №11.
10. Голуб Р., Корнієнко О. Послуги фінансового консалтингу в Україні як інструмент підвищення ефективності фінансового управління. РОЗВИТОК БАНКІВСЬКИХ СИСТЕМ СВІТУ В УМОВАХ ГЛОБАЛІЗАЦІЇ ФІНАНСОВИХ РИНКІВ: матеріали XVI Міжнародної науково-практичної конференції. Черкаси: Навчально-наукове відділення ЛНУ ім. Івана Франка, 2022. 136-139с.
11. Гончарова В. Г. Консалтинг як когнітивна модель бізнес-аналітики для формування інтелектуально-інноваційного простору суб'єктів господарювання. Економіка та держава. 2020. № 7. С. 105–109.
12. Левковець О. М. Інвестиційний бізнес-консалтинг: зміст, технології, потенціал. Економічна теорія та право. 2019. № 4 (39). С. 65-82.
13. Нечипорук Л.В. Роль та практичні аспекти фінансового консалтингу. Publishing House “Baltija Publishing”, 2021
14. Павликівська О., Плекан У. Фінансовий консалтинг: тенденції та особливості розвитку в Україні. Галицький економічний вісник. 2020. № 5 (66).
15. Сич О. А., Калічак. І. І. Дискримінантний аналіз і його застосування в прогнозуванні банкрутства підприємства. Молодий вчений. 2017. №2. С 333–339. <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2017/2/78.pdf>
9. Davydenko N., Buriak A., Demyanenko I. Investment attractiveness of agricultural sector of Ukrainian region in modern conditions of social and economic development Baltic Journal of Economic Studies. 2018. Vol. 4, No. 1. P. 106-110. <https://doi.org/10.30525/2256-0742/2018-4-1-106-110>
10. Davydenko N., Buriak A., Titenko Z. Financial support for the development of innovation activities. Intellectual Economics. 2019. 13 (2), 144 – 151
DOI:10.13165/IE-19-13-2-06

<https://repository.mruni.eu/bitstream/handle/007/16148/5298-12037-1-SM.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

11. N. Davydenko, A. Buriak, Z. Titenko, N. Mrachkovska Modeling the investment attractiveness of agricultural enterprises in different regions. *Global Journal of Environmental Science and Management*, 2020, (Specialissue)

12. Davydenko N., Buriak A., Titenko Z., Polova O. The impact of climate change on the investment attractiveness of agricultural enterprises. *IOP Conf. Series: Earth and Environmental Science*, 2021, <https://iopscience.iop.org/article/10.1088/1755-1315/915/1/012016/pdf> doi:10.1088/1755-1315/915/1/012016

14. Інформаційні ресурси

1. Урядовий портал. Єдиний веб-портал органів виконавчої ради України. – Режим доступу: <http://www.kmu.gov.ua/control/>.

2. Офіційний веб-портал Верховної Ради України. – Режим доступу: <http://portal.rada.gov.ua>.

3. Офіційний веб-портал Державної казначейської служби України. – Режим доступу: <http://treasury.gov.ua/main/uk/index>.

4. Офіційний веб-сайт Державної митної служби України. – Режим доступу: <http://www.customs.gov.ua/dmsu/control/uk/index>.

5. Офіційний портал Державної податкової служби України. – Режим доступу: <http://sts.gov.ua/>.

6. Офіційний веб-сайт Державної служби статистики України. – Режим доступу: <http://www.ukrstat.gov.ua/>.

7. Офіційний веб-сайт Державної фінансової інспекції України. – Режим доступу: <http://www.dkrs.gov.ua/kru/uk/index>.

8. Офіційний веб-сайт Міністерства освіти і науки, молоді та спорту України. – Режим доступу: <http://www.mon.gov.ua>.

9. Офіційний веб-сайт Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України. – Режим доступу: <http://www.minregion.gov.ua>.

10. Офіційний веб-сайт Міністерства соціальної політики України. – Режим доступу: <http://www.mlsp.gov.ua>.

11. Офіційний веб-сайт Міністерства фінансів України. – Режим доступу: <http://www.minfin.gov.ua/>.

12. <https://elearn.nubip.edu.ua/course/view.php?id=498>