

## АНОТАЦІЯ ДИСЦИПЛІНИ

**«Фінансово-інвестиційний аналіз»**  
**Галузь знань 07 «Управління та адміністрування»**  
**Спеціальність 071 «Облік і оподаткування»**  
**Ступень «Магістр»**

Кількість кредитів ECTS	Семестр
6	2

**1 Мета опанування дисципліни:** формування професійних компетентностей щодо організації і методики фінансово - інвестиційного аналізу діяльності суб'єктів господарювання, практичних навичок здійснення аналітичного процесу на підприємстві.

**2 Завдання:** ознайомлення з теоретичними основами фінансового аналізу; дослідження сутності фінансово-економічних явищ і процесів, їх взаємозв'язку й взаємозалежності з метою підготування даних для прийняття фінансово-економічних і управлінських рішень; отримання навичок аналізу фінансового стану підприємства при проведенні оцінки інвестиційної привабливості підприємства; дослідження методики аналізу для раціонального використання фінансових ресурсів підприємства і виявлення можливих резервів підвищення ефективності діяльності; отримання навичок систематизування й моделювання фінансових процесів і явищ; дослідження впливу чинників оцінювання фінансового стану суб'єкта господарювання; отримання навичок проведення рейтингової оцінки інвестиційної привабливості підприємства; виявлення резервів підвищення ефективності діяльності підприємства.

**3 Перелік компетенцій, яких набуде студент після опанування дисципліни:**

**знання і розуміння:**

теоретичних основ фінансового аналізу, а саме: сутності, завдань і функцій нормативних вимог до фінансової звітності

показників фінансової сталості та платоспроможності, рентабельності та ділової активності підприємства

**застосування знань і розумінь:**

уміння використовувати інформаційні ресурси для проведення фінансово-інвестиційного аналізу підприємства, виявляти структурні закономірності розвитку фінансово-економічних процесів на підприємстві

уміння проводити аналіз ліквідності балансу та визначати рівень платоспроможності підприємства  
уміння розраховувати показники, що характеризують використання інвестиційних ресурсів з метою оцінки ефективності інвестиційних проектів

володіння методами оцінки фінансової стійкості підприємства та оцінки ефективності використання майна підприємства

здатність до самостійного пошуку необхідної інформації для побудови стратегії поведінки підприємства в умовах невизначеності зовнішнього середовища

здатність планувати потреби та використання ресурсів, прогнозувати економічні процеси, розробляти стратегії розвитку підприємства.

здатність розробляти алгоритми рішення управлінських проблем з використанням відповідних інструментів

здатність професійно виконувати розрахунки

здатність до аналізу інформації, розробки і впровадження інформаційних систем, використання оптимального програмного забезпечення у професійній діяльності

#### **4 Сфера реалізації набутих знань і вмінь в майбутній професії:**

1) на державному рівні:

- при розробці єдиних підходів і методик застосування фінансово - інвестиційного аналізу в умовах ринкової економіки;
- при плануванні і організації роботи у підрозділах Міністерства економічного розвитку і торгівлі України;
- при визначенні концепцій розвитку економічної системи України в умовах ризику й інфляції;

2) на рівні підприємства:

- при плануванні та проведенні фінансово - інвестиційного аналізу на підприємстві;
- при формуванні та наданні інформаційних даних щодо інвестиційної привабливості підприємства для прийняття оперативних управлінських рішень;
- при розробці заходів та стратегії запобігання банкрутства підприємств.

#### **5 Зміст дисципліни розкривається в темах:**

##### **Змістовий модуль 1. Теоретичні основи фінансово - інвестиційного аналізу та методика аналізу капіталу і фінансового стану підприємства**

Тема 1. Сутність, значення та основи фінансового аналізу

Тема 2. Інформаційне забезпечення фінансового аналізу

Тема 3. Загальна оцінка фінансового стану підприємства

Тема 4. Аналіз грошових потоків підприємства

Тема 5. Аналіз формування і розміщення капіталу

Тема 6. Аналіз стану і використання оборотного капіталу підприємства

##### **Змістовий модуль 2. Аналіз результативності та інвестиційної діяльності підприємства**

Тема 7. Оцінка і аналіз результативності діяльності підприємства

Тема 8. Аналіз інвестиційної діяльності підприємства

Тема 9. Аналіз фінансового стану неплатоспроможних підприємств

**6 Викладацький склад:** к.е.н., доцент Шендригоренко М.Т.