

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 1

ЗАТВЕРДЖЕНО

Вченою радою факультету
бізнесу та сфери обслуговування
27 серпня 2024 р.,

протокол № 08

Голова Вченої ради

Галина ТАРАСЮК



РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ «Фінансовий менеджмент»

для здобувачів вищої освіти освітнього ступеня «магістр»
спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»
освітньо-професійна програма «Фінанси, банківська справа, страхування та
фондовий ринок»
факультет бізнесу та сфери обслуговування
кафедра фінансів та цифрової економіки

Схвалено на засіданні кафедри
фінансів та цифрової економіки
26 серпня 2024 р.,
протокол № 08

Завідувач кафедри

Наталія ВИГОВСЬКА

Гарант освітньо-професійної
програми

Андрій ПОЛЧАНОВ

Розробник: к.е.н., доц. кафедри фінансів та цифрової економіки ДЯЧЕК Світлана

Житомир
2024 – 2025 н.р.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 2

Робоча програма навчальної дисципліни «Фінансовий менеджмент» для здобувачів вищої освіти освітнього ступеня «магістр» спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» освітньо-професійна програма «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» затверджена Вченою радою факультету бізнесу та сфери обслуговування від 27 серпня 2024 р., протокол № 08.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 3

1. Опис навчальної дисципліни

Найменування показників	Галузь знань, спеціальність, освітній ступінь	Характеристика навчальної дисципліни	
		денна форма навчання	заочна форма навчання
Кількість кредитів – 5	Галузь знань 07 «Управління та адміністрування»	обов’язкова	
Модулів – 1	Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»	Рік підготовки:	
Змістових модулів – 3		1-й	1-й
Загальна кількість годин – 150		Семестр	
		1	1
		Лекції	
Тижневих годин для денної форми навчання: аудиторних – 4 самостійної роботи – 5,38	Освітній ступінь «магістр»	32 год.	6 год.
		Практичні	
		32 год.	8 год.
		Лабораторні	
		0 год.	0 год.
		Самостійна робота	
		86 год.	136 год.
		Вид контролю: екзамен	

Частка аудиторних занять і частка самостійної та індивідуальної роботи у загальному обсязі годин з навчальної дисципліни становить:

для денної форми навчання – 43 % аудиторних занять, 57 % самостійної та індивідуальної роботи;

для заочної форми навчання – 9 % аудиторних занять, 91 % самостійної та індивідуальної роботи.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 4

2. Мета та завдання навчальної дисципліни

Метою вивчення навчальної дисципліни є оволодіння здобувачами вищої освіти базовими знаннями з теорії і практики управління фінансами підприємств, стратегії і тактики фінансового забезпечення суб'єктів господарювання, формування вміння управляти операційною та інвестиційною діяльністю, пошук правильних фінансових рішень.

Завданнями навчальної дисципліни є створення необхідної інформаційної бази та набуття практичних навичок в контексті формування фахівців фінансово-економічного напрямку на основі теоретичної та практичної підготовки з питань:

- сутності та функцій фінансового менеджменту, їх ролі та значенні в умовах ринку;
- концептуальних основ фінансового менеджменту, його методів та прийомів;
- дії фінансового механізму та його основних важелів;
- організації апарату управління фінансово-господарською діяльністю підприємства;
- інформаційного забезпечення фінансового менеджменту, обробки інформації для забезпечення аналізу і прийняття ефективних фінансових рішень;
- використання фінансових методів і інструментів при обґрунтуванні управлінських рішень у трьох взаємопов'язаних сферах: інвестиційній, виробничій, фінансовій.

Зміст навчальної дисципліни направлений на формування наступних **компетентностей**, визначених освітньо-професійною програмою зі спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»:

ЗК5. Здатність приймати обґрунтовані рішення.

ЗК7. Здатність мотивувати людей та рухатися до спільної мети.

СК2. Здатність використовувати теоретичний та методичний інструментарій для діагностики і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.

СК3. Здатність застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

СК4. Здатність оцінювати дієвість наукового, аналітичного і методичного інструментарію для обґрунтування управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

СК6. Здатність застосовувати міждисциплінарні підходи при розв'язанні складних задач і проблем у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 5

СК7. Здатність до пошуку, використання та інтерпретації інформації, необхідної для вирішення професійних і наукових завдань в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

СК8. Здатність застосовувати інноваційні підходи в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

Отримані знання з навчальної дисципліни стануть складовими наступних **програмних результатів** навчання за спеціальністю 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»:

ПРО3. Здійснювати адаптацію та модифікацію існуючих наукових підходів і методів до конкретних ситуацій професійної діяльності.

ПРО4. Відшуковувати, обробляти, систематизувати та аналізувати інформацію, необхідну для вирішення професійних та наукових завдань в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

ПРО8. Вміти застосовувати інноваційні підходи у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку та управляти ними.

ПРО9. Застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

ПРО10. Здійснювати діагностику і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.

ПРО11. Застосовувати поглиблені знання в сфері фінансового, банківського та страхового менеджменту для прийняття рішень.

ПРО12. Обґрунтувати вибір варіантів управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи та страхування та оцінювати їх ефективність з урахуванням цілей, наявних обмежень, законодавчих та етичних аспектів.

Під час вивчення навчальної дисципліни здобувачі вищої освіти зможуть отримати наступні Soft skills:

- *комунікативні навички*: вербальне спілкування, в т.ч через e-mail; вести дискусію і відстоювати свою позицію; навички працювати в команді;
- *керування часом*: уміння справлятися із завданнями вчасно;
- *гнучкість і адаптивність*: гнучкість, адаптивність і здатність змінюватися; уміння аналізувати ситуацію, орієнтування на вирішення проблеми;
- *лідерські якості*: уміння спокійно працювати в напруженому середовищі; уміння ухвалювати рішення; уміння ставити мету, планувати діяльність;
- *особисті якості*: креативне й критичне мислення; етичність, чесність, терпіння, повага до оточуючих.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 6

3. Програма навчальної дисципліни

МОДУЛЬ 1

Змістовий модуль 1. Загальні положення фінансового менеджменту

Тема 1. Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту (ЗК5, ЗК7, СК3, СК6, СК8, ПР08, ПР09, ПР11)

1. Сутність фінансового менеджменту.
2. Об'єкт, матеріальна основа та суб'єкт фінансового менеджменту.
3. Мета, завдання, функції фінансового менеджменту та принципи його організації.
4. Стратегія та тактика фінансового менеджменту.
5. Механізм фінансового менеджменту.
6. Інновації у фінансовому менеджменті.

Тема 2. Система забезпечення фінансового менеджменту (СК7, ПР04)

1. Організаційне забезпечення системи управління фінансами.
2. Інформаційне забезпечення процесу управління фінансами.
3. Поняття фінансової звітності та її значення в ринковій економіці.
4. Вимоги до фінансової звітності.
5. Класифікація та склад фінансової звітності.

Тема 3. Управління грошовими потоками на підприємстві (ЗК5, СК2, СК3, СК4, СК7, ПР03, ПР04, ПР09, ПР10, ПР12)

1. Поняття, види та значення грошових потоків підприємства.
2. Управління грошовими потоками: зміст, завдання, принципи.
3. Аналіз грошових потоків.
4. Оптимізація грошових потоків підприємства.
5. Планування грошових потоків підприємства

Тема 4. Визначення вартості грошей у часі та її використання у фінансових розрахунках (ЗК5, СК2, СК4, ПР03, ПР10, ПР12)

1. Сутність та необхідність визначення вартості грошей в часі для здійснення фінансових розрахунків.
2. Визначення часової вартості дискретного грошового потоку.
3. Визначення часової вартості регулярного грошового потоку.
4. Врахування фактору часу при оцінці фінансових активів.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 7

Змістовий модуль 2. Управління елементами фінансово-господарської діяльності

Тема 5. Управління прибутком (ЗК5, ЗК7, СК3, СК4, СК7, ПР03, ПР04, ПР09, ПР11, ПР12)

1. Зміст і завдання управління прибутком підприємства.
2. Управління формуванням прибутку:
 - Формування прибутку від основної діяльності.
 - Розрахунок межі рентабельності, сили впливу фінансового важелю і запасу фінансової міцності.
 - Розробка цінової політики та її оптимізація на підприємстві.
3. Управління розподілом прибутку.
4. Управління використанням прибутку. Дивідендна політика.

Тема 6. Управління активами (ЗК5, СК2, СК3, СК4, СК6, СК7, ПР03, ПР04, ПР09, ПР10, ПР11, ПР12)

1. Сутність активів підприємства та принципи їх формування.
2. Управління оборотними активами:
 - Управління запасами ТМЦ підприємства.
 - Управління грошовими активами підприємства.
 - Управління дебіторською заборгованістю.
 - Джерела формування оборотних засобів.
3. Управління необоротними активами:
 - Політика управління необоротними активами.
 - Управління оновленням необоротних активів.
 - Управління фінансуванням необоротних активів.

Тема 7. Вартість та оптимізація структури капіталу (ЗК5, СК2, СК3, СК4, СК6, СК7, ПР03, ПР04, ПР09, ПР10, ПР11, ПР12)

1. Сутність, види та порядок формування капіталу підприємства.
2. Вартість капіталу підприємства.
3. Оптимізація структури капіталу.

Тема 8. Управління інвестиціями (ЗК5, СК2, СК3, СК4, СК6, СК8, ПР03, ПР04, ПР08, ПР09, ПР10, ПР11, ПР12)

1. Сутність і класифікація інвестицій.
2. Зміст і завдання управління інвестиціями.
3. Управління реальними інвестиціями:
 - Форми реальних інвестицій.
 - Види інвестиційних проектів і вимоги до їх розробки.
 - Методи оцінки ефективності інвестиційних проектів.
4. Управління джерелами фінансування капітальних вкладень.
5. Управління фінансовими інвестиціями:
 - Форми фінансових вкладень.
 - Портфель фінансових вкладень та принципи його формування.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 8

Тема 9. Управління фінансовими ризиками (ЗК5, СК3, СК4, СК6, СК8, ПР03, ПР04, ПР08, ПР09, ПР11, ПР12)

1. Економічна сутність фінансових ризиків та їх класифікація.
2. Зміст і завдання управління фінансовими ризиками.
3. Ідентифікація фінансових ризиків.
4. Методи оцінки фінансових ризиків.
5. Способи нейтралізації фінансових ризиків.

Змістовий модуль 3. Оцінка фінансового стану та фінансове планування

Тема 10. Аналіз фінансових звітів (ЗК5, СК2, СК4, СК7, ПР03, ПР04, ПР10, ПР12)

1. Зміст і завдання аналізу фінансової звітності.
2. Методи аналізу фінансової звітності.
3. Показники майнового стану підприємства.
4. Показники фінансової стійкості і їх оцінка.
5. Показники стабільності підприємства.
6. Показники ділової активності підприємства.
7. Комплексний аналіз фінансового стану підприємства.

Тема 11. Внутрішньофірмове фінансове прогнозування та планування (ЗК5, СК2, СК3, СК7, ПР03, ПР04, ПР09, ПР10, ПР12)

1. Фінансове прогнозування та планування в системі фінансового менеджменту.
2. Цілі та завдання фінансового прогнозування та планування.
3. Принципи і методи фінансового планування.
4. Порядок розробки фінансового плану.

Тема 12. Антикризове фінансове управління підприємством (ЗК5, ЗК7, СК2, СК3, СК4, СК6, СК7, СК8, ПР03, ПР04, ПР08, ПР09, ПР10, ПР11, ПР12)

1. Фінансова криза на підприємстві: економічна сутність і чинники, що її зумовлюють.
2. Зміст та завдання антикризового фінансового управління підприємством.
3. Методи прогнозування банкрутства підприємства.
4. Фінансова санація підприємства як елемент антикризового управління.
5. Реструктуризація в системі антикризового фінансового управління.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 9

4. Структура (тематичний план) навчальної дисципліни

Змістові модулі і теми	Кількість годин							
	денна форма				заочна форма			
	усього	лекції	практичні (лабораторні)	самостійна робота	усього	лекції	практичні (лабораторні)	самостійна робота
МОДУЛЬ 1								
Змістовий модуль 1. Загальні положення фінансового менеджменту								
Тема 1. Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту	8	2	1	5	8,5	0,5	X	8
Тема 2. Система забезпечення фінансового менеджменту	8	2	1	5	10,5	0,5	X	10
Тема 3. Управління грошовими потоками на підприємстві	14	4	3	7	13	1	X	12
Тема 4. Визначення вартості грошей у часі та її використання у фінансових розрахунках	8	-	2	6	7	-	1	6
Модульний контроль 1	1	-	1	-	-	-	-	-
Разом за змістовий модуль 1	39	8	8	23	39	2	1	36
Змістовий модуль 2. Управління елементами фінансово-господарської діяльності								
Тема 5. Управління прибутком	17	4	3	10	17,5	0,5	1	16
Тема 6. Управління активами	24	6	6	12	20	1	2	17
Тема 7. Вартість та оптимізація структури капіталу	16	4	2	10	14,5	0,5	1	13
Тема 8. Управління інвестиціями	16	4	4	8	14	1	1	12
Тема 9. Управління фінансовими ризиками	14	4	2	8	16	1	1	14
Модульний контроль 2	1	-	1	-	-	-	-	-
Разом за змістовий модуль 2	88	22	18	48	82	4	6	72
Змістовий модуль 3. Оцінка фінансового стану та фінансове планування								
Тема 10. Аналіз фінансових звітів	7	-	2	5	8	X	X	8
Тема 11. Внутрішньофірмове фінансове прогнозування та планування	8	1	2	5	10,5	X	0,5	10
Тема 12. Антикризове фінансове управління підприємством	7	1	1	5	10,5	X	0,5	10
Модульний контроль 2	1	-	1	-	-	-	-	-
Разом за змістовий модуль 2	23	2	6	15	29	-	1	28
ВСЬОГО	150	32	32	86	150	6	8	136

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 10

5. Теми практичних (лабораторних) занять

№ з/п	Назва теми	Кількість годин	
		денна форма	заочна форма
МОДУЛЬ 1			
Змістовий модуль 1. Загальні положення фінансового менеджменту			
1	Тема 1. Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту	1	-
2	Тема 2. Система забезпечення фінансового менеджменту	1	-
3	Тема 3. Управління грошовими потоками на підприємстві	3	-
4	Тема 4. Визначення вартості грошей у часі та її використання у фінансових розрахунках	2	1
	Модульний контроль 1	1	-
Змістовий модуль 2. Управління елементами фінансово-господарської діяльності			
5	Тема 5. Управління прибутком	3	1
6	Тема 6. Управління активами	6	2
7	Тема 7. Вартість та оптимізація структури капіталу	2	1
8	Тема 8. Управління інвестиціями	4	1
9	Тема 9. Управління фінансовими ризиками	2	1
	Модульний контроль 2	1	-
Змістовий модуль 3. Оцінка фінансового стану та фінансове планування			
10	Тема 10. Аналіз фінансових звітів	2	-
11	Тема 11. Внутрішньо-фірмове фінансове прогнозування та планування	2	0,5
12	Тема 12. Антикризове фінансове управління підприємством	1	0,5
	Модульний контроль 3	1	-
РАЗОМ		32	8

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 11

6. Завдання для самостійної роботи

№ з/п	Назва теми	Кількість годин	
		денна форма	заочна форма
МОДУЛЬ 1			
Змістовий модуль 1. Загальні положення фінансового менеджменту			
1	Тема 1. Теоретичні та організаційні основи фінансового менеджменту. Необхідність і сутність фінансового менеджменту. Особливості фінансового менеджменту, пов'язані з формою власності і сферою здійснення бізнесу. Стратегія і тактика фінансового менеджменту. Функції та механізм фінансового менеджменту. Прийоми фінансового менеджменту та їх характеристика. Суб'єкти фінансового менеджменту та їх характеристика. Обов'язки фінансового менеджера. Місце фінансового менеджменту в організаційній структурі підприємства. Роль цифрових технологій у фінансовому менеджменті. Вплив цифрових технологій на фінансовий сектор. Інноваційні технології в управлінні фінансами.	5	8
2	Тема 2. Система забезпечення фінансового менеджменту. Ієрархічна і функціональна будови центрів управління підприємством. Функціональна будова центрів управління на підприємствах різних розмірів. Поняття «центри відповідальності» на підприємстві. Види центрів відповідальності та їх характеристика. Характеристика і вимоги до інформаційної системи фінансового менеджменту. Основні користувачі фінансової інформації. Характеристика внутрішніх і зовнішніх користувачів фінансової інформації. Вимоги, що висуваються до фінансової інформації. Показники, що формуються із зовнішніх і внутрішніх джерел інформації, їх характеристика. Основні функції та принципи фінансового контролінгу. Система фінансового моніторингу.	5	10
3	Тема 3. Управління грошовими потоками на підприємстві. Структура вхідних грошових потоків на підприємстві та їх характеристика. Фактори, що впливають на абсолютну суму грошового потоку. Шляхи збільшення абсолютної суми грошового потоку. Шляхи прискорення надходження виручки від реалізації. Структура вихідних грошових потоків на підприємстві та особливості їх формування. Вплив вихідних грошових потоків на поточний фінансовий стан і кінцеві результати фінансової діяльності підприємства. Управління грошовим потоком – оплата рахунків суб'єктів господарювання, платежі державі, виплати працівникам підприємства.	7	12
4	Тема 4. Визначення вартості грошей у часі та її використання у фінансових розрахунках. Типи задач при визначенні вартості грошей в часі. Проблеми застосування принципів компаундирування та дисконтування в Україні. Значення встановлення зміни часової вартості грошей у світовому господарстві. Поняття і сутність компаундирування. Поняття і сутність дисконтування.	6	6

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 12

Змістовий модуль 2. Управління елементами фінансово-господарської діяльності				
5	Тема 5. Управління прибутком. Зміст і завдання управління формуванням прибутку підприємства. Управління прибутком від операційної діяльності. Змінні та постійні витрати підприємства. Цінова та асортиментна політика та її вплив на доходи підприємства. Управління формуванням прибутку від фінансових операцій. Механізм розподілу прибутку підприємства. Чистий прибуток підприємства. Фактори, що впливають на його формування. Управління використанням чистого прибутку підприємства на виплату дивідендів. Показники, що характеризують ефективність дивідендної політики	10	16	
6	Тема 6. Управління активами. Сутність і класифікація активів підприємства. Принципи формування активів підприємства. Склад і структура активів підприємства. Порядок визначення потреби в оборотних активах підприємства (нормування активів). Класифікація необоротних активів підприємства. Вибір амортизаційної політики підприємства. Управління фінансуванням необоротних активів підприємства.	12	17	
7	Тема 7. Вартість та оптимізація структури капіталу. Капітал і його сутність. Складові власного капіталу та їх характеристика. Джерела позикового капіталу та їх характеристика. Визначення ціни капіталу. Оптимізація структури капіталу. Вплив структури капіталу на фінансування акціонерного товариства. Структура капіталу та інвестиційна діяльність підприємства. Основи теорії Міллера-Модільяні. Сутність левериджу (фінансового, виробничого). Вимірювання фінансового левериджу	10	13	
8	Тема 8. Управління інвестиціями. Економічна сутність і класифікація інвестицій. Інвестиційна політика підприємства. Форми реальних інвестицій. Класифікація інвестиційних проєктів підприємства. Форми фінансових інвестицій.	8	12	
9	Тема 9. Управління фінансовими ризиками. Сутність і класифікація фінансових ризиків. Показники оцінки фінансових ризиків. Організація ризик-менеджменту на підприємстві. Премія за ризик та порядок її визначення. Хеджування як інструмент нейтралізації ризиків. Зовнішнє страхування фінансових ризиків. Механізм диверсифікації фінансових вкладень підприємства. Прогнозування ризиків.	8	14	
Змістовий модуль 3. Оцінка фінансового стану та фінансове планування				
10	Тема 10. Аналіз фінансових звітів. Сутність, цілі та завдання аналізу фінансових звітів. Призначення та види фінансових звітів. Бухгалтерський баланс та його значення для аналізу фінансового стану підприємства. Методичні принципи оцінки балансу. Аналіз майна та капіталу підприємства. Оцінка ліквідності підприємства та резерви її поліпшення. Платоспроможність підприємства та шляхи її підвищення. Управління фінансовою стійкістю підприємства. Оцінка рентабельності та прибутковості підприємства. Комплекс оціночних показників, їх характеристика, методи розрахунку. Методи комплексної оцінки фінансового стану підприємства. Значення фінансового аналізу в управлінні підприємством. Методи фінансового аналізу та їх характеристика. Показники оцінки	5	8	

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 13

	майнового стану підприємства, методика розрахунків. Показники фінансової стійкості і структури капіталу, методика розрахунків та характеристика. Показники ділової активності, методика розрахунків і характеристика. Показники ринкової активності, методика розрахунків і характеристика. Аналіз динаміки і структури активу та пасиву балансу. Аналіз звіту про рух грошових коштів. Критерії і методика оцінки незадовільної структури балансу підприємства.		
11	Тема 11. Внутрішньофірмове фінансове прогнозування та планування. Сутність і цілі внутрішньофірмового фінансового планування і прогнозування. Значення фінансового прогнозування і планування в фінансовому менеджменті. Система прогнозування фінансової діяльності. Перспективне фінансове планування і фінансова стратегія. Система поточного планування фінансової діяльності. Сутність і значення плану надходжень і витрат грошових коштів (план доходів і витрат грошових коштів) підприємства. Значення прогнозного балансу. Сутність і призначення оперативного фінансового планування. Зміст бюджету та його класифікація. Поняття «бюджетування», характеристика бюджетів за сферами діяльності підприємства.	5	10
12	Тема 12. Антикризове фінансове управління підприємством. Сутність та основні завдання антикризового фінансового управління. Моделі прогнозування банкрутства суб'єктів господарювання. Фінансовий контролінг у системі антикризового управління. Система раннього попередження та реагування. Методи профілактики кризи. Управління фінансовою санацією підприємства. Досудова санація. План санації в ході провадження справи про банкрутство. Реструктуризація підприємства в системі антикризового фінансового управління. Організаційно-фінансове забезпечення реструктуризації підприємств.	5	10
ВСЬОГО		86	136

7. Індивідуальні самостійні завдання

На основі даних індивідуальної фінансової звітності підприємства, яка відповідає порядковому номеру здобувача в списку групи, оцінити ефективність політики управління активами, грошовими потоками, капіталом, ймовірність настання банкрутства підприємства в заданому періоді, визначити фінансові ризики, що представляють найбільшу загрозу для його діяльності, зробити відповідні висновки та надати рекомендації щодо її покращання.

8. Методи навчання

Під час викладання навчальної дисципліни використовуються методи навчання, що сприяють досягненню відповідних програмних результатів.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 14

Результат навчання	Методи навчання
ПР03. Здійснювати адаптацію та модифікацію існуючих наукових підходів і методів до конкретних ситуацій професійної діяльності.	– Вербальні методи (лекція, пояснення) – Наочні методи (спостереження, демонстрація, ілюстрація)
ПР04. Відшукувати, обробляти, систематизувати та аналізувати інформацію, необхідну для вирішення професійних та наукових завдань в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.	– Практичні методи (виконання різних видів вправ, практичних завдань) – Дискусійний метод – Ситуаційний метод
ПР08. Вміти застосовувати інноваційні підходи у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку та управляти ними.	– Методи самостійної роботи (анотування опрацьованого матеріалу, вирішення задач, проведення розрахунків, підготовка доповідей, написання наукових статей)
ПР09. Застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування.	
ПР10. Здійснювати діагностику і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.	
ПР11. Застосовувати поглиблені знання в сфері фінансового, банківського та страхового менеджменту для прийняття рішень.	
ПР12. Обґрунтувати вибір варіантів управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи та страхування та оцінювати їх ефективність з урахуванням цілей, наявних обмежень, законодавчих та етичних аспектів.	

9. Методи контролю

Перевірка досягнення програмних результатів навчання здійснюється з використанням наступних методів.

Результат навчання	Методи контролю
ПР03. Здійснювати адаптацію та модифікацію існуючих наукових підходів і методів до конкретних ситуацій професійної діяльності.	– Усне опитування, участь у дискусії, відповіді на проблемні запитання – Перевірка виконання домашніх завдань, практичних завдань, вправ
ПР04. Відшукувати, обробляти, систематизувати та аналізувати інформацію, необхідну для вирішення професійних та наукових завдань в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.	– Експрес-тестування – Перевірка виконання та захист індивідуальних завдань – Експрес-тестування
ПР08. Вміти застосовувати інноваційні підходи у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку та управляти ними.	– Самооцінювання та взаємооцінювання – Перевірка виконання завдань модульного контролю
ПР09. Застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування.	– Екзамен
ПР10. Здійснювати діагностику і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.	

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 15

Результат навчання	Методи контролю
ПР11. Застосовувати поглиблені знання в сфері фінансового, банківського та страхового менеджменту для прийняття рішень.	
ПР12. Обґрунтувати вибір варіантів управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи та страхування та оцінювати їх ефективність з урахуванням цілей, наявних обмежень, законодавчих та етичних аспектів.	

10. Оцінювання результатів навчання здобувачів вищої освіти

Оцінювання результатів навчання здобувачів вищої освіти з навчальної дисципліни здійснюється відповідно до Положення про оцінювання результатів навчання здобувачів вищої освіти у Державному університеті «Житомирська політехніка» та розподілу балів, що наведений нижче.

Система оцінювання результатів навчання здобувачів вищої освіти з навчальної дисципліни включає:

- поточний, модульний та підсумковий контроль – для здобувачів денної форми навчання;
- поточний та підсумковий контроль – для здобувачів заочної форми навчання.

Поточний контроль проводиться для оцінювання рівня засвоєння знань, формування умінь і навичок здобувачів вищої освіти впродовж вивчення ними матеріалу модуля (змістових модулів) навчальної дисципліни. Поточний контроль здійснюється під час проведення навчальних занять.

Модульний контроль проводиться з метою оцінювання результатів навчання здобувачів вищої освіти за модуль (змістові модулі) навчальної дисципліни. Модульний контроль проводиться під час навчального заняття після завершення вивчення матеріалу модуля (змістових модулів) навчальної дисципліни. Модульний контроль здійснюється у формі модульної контрольної роботи.

Підсумковий контроль проводиться для підсумкового оцінювання результатів навчання здобувачів вищої освіти з навчальної дисципліни. Підсумковий контроль здійснюється після завершення вивчення навчальної дисципліни. Підсумковий контроль проводиться у формі екзамену. Процедура складання екзамену визначена у Положенні про організацію освітнього процесу у Державному університеті «Житомирська політехніка».

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 16

Розподіл балів з навчальної дисципліни

Види робіт здобувача вищої освіти	Кількість балів за семестр
Для здобувача денної форми навчання	
Виконання завдань поточного контролю	60
Виконання завдань модульного або підсумкового контролю	40
Підсумкова семестрова оцінка	100
Для здобувача заочної форми навчання	
Виконання завдань поточного контролю	60
Виконання завдань підсумкового контролю	40
Підсумкова семестрова оцінка	100

Розподіл балів за виконання завдань поточного контролю

Види робіт здобувача вищої освіти	Кількість балів за семестр	
	денна форма	заочна форма
Виконання завдань під час навчальних занять (ваговий коефіцієнт 0,7)	42	42
Виконання та захист індивідуальних самостійних завдань (ваговий коефіцієнт 0,3)	18	18
Виконання науково-дослідної роботи та інших видів робіт (додаткові – заохочувальні бали)	20	20
Разом за виконання завдань поточного контролю	60	60

В кожному модулі студенти можуть отримати додаткові – заохочувальні бали за виконання науково-дослідної роботи та інших видів робіт, що включаються до поточних завдань під час навчальних занять.

Виконання науково-дослідної роботи та інших видів робіт (додаткові – заохочувальні бали)

Види робіт здобувача вищої освіти	Кількість балів
Перемога та участь у студентських предметних олімпіадах, Всеукраїнському конкурсі студентських наукових робіт, міжнародних конкурсах за фахом	5 (3)
Участь у грантах, науково-дослідних проектах	2
Підготовка наукових статей	5
Підготовка тез доповідей наукових конференцій	4
Участь у засіданнях наукового гуртка	2
Участь у вебінарах професійних організацій та стейкхолдерів	2
Разом	20

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 17

Розподіл балів за виконання завдань під час навчальних занять

Види робіт здобувача вищої освіти	Кількість балів за семестр	
	денна форма	заочна форма
Відповіді (виступи) на заняттях та участь у дискусії	8	6
Виконання тестових завдань	13	20
Виконання та захист практичних завдань, вправ	13	16
Виконання домашніх завдань	8	-
Разом за виконання завдань під час навчальних занять	42	42

З метою застосування цілих чисел для оцінювання результатів роботи здобувачів під час навчальних занять може використовуватися 100-бальна шкала оцінювання щодо кожного окремо виду робіт. Розрахунок загальної кількості балів, які здобувач може набрати за результатами роботи під час навчальних занять протягом семестру, проводиться за формулою:

$$P_{\text{НЗ}} = \sum (P_i \times BK_i) \times K_{\text{НЗ}}, \quad (1)$$

де $P_{\text{НЗ}}$ – загальна кількість балів, набраних здобувачем за виконання завдань під час навчальних занять за семестр;

P_i – кількість набраних здобувачем балів за семестр за виконання i -го виду робіт під час навчальних занять (за 100-бальною шкалою);

BK_i – ваговий коефіцієнт за виконання i -го виду робіт під час навчальних занять. Значення вагових коефіцієнтів розраховуються шляхом ділення кількості балів, яка передбачена за виконання окремого виду робіт під час навчальних занять, на сумарну кількість балів за виконання усіх видів робіт під час навчальних занять за семестр;

$K_{\text{НЗ}}$ – коригувальний коефіцієнт, який визначається шляхом ділення кількості балів, що передбачена за виконання завдань під час навчальних занять за семестр, на 100 балів.

Розподіл балів за виконання завдань модульного контролю

Види робіт здобувача вищої освіти денної форми навчання	Кількість балів за семестр
Виконання завдань модульного контролю 1	10
Виконання завдань модульного контролю 2	20
Виконання завдань модульного контролю 3	10
Разом за виконання завдань модульного контролю	40

Якщо здобувач вищої освіти денної форми навчання виконав завдання модульного контролю і з урахуванням отриманих балів за поточний контроль набрав у сумі 60 балів або більше, він може погодити дану оцінку в електронному кабінеті і вона стане семестровою оцінкою за вивчення навчальної дисципліни.

Якщо здобувач вищої освіти денної форми навчання під час вивчення

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 18

навчальної дисципліни набрав 60 балів або більше і бажає покращити свій результат успішності, він проходить процедуру підсумкового контролю у формі екзамену. Набрані бали за виконання завдань підсумкового контролю, а також бали за поточний контроль сумуються і формується семестрова оцінка з навчальної дисципліни. Бали, які здобувач вищої освіти набрав за виконання завдань модульного контролю, при цьому не враховуються під час розрахунку семестрової оцінки з навчальної дисципліни.

У здобувача вищої освіти заочної форми навчання семестрова оцінка за вивчення навчальної дисципліни формується як сума кількості балів за поточний контроль і кількості балів за підсумковий контроль.

Здобувач вищої освіти допускається до процедури підсумкового контролю у формі екзамену, якщо за виконання завдань поточного контролю набрав 20 балів або більше.

Якщо здобувач вищої освіти за результатами поточного контролю набрав 15–19 балів, він отримує право за власною заявою опанувати окремі теми (змістові модулі) навчальної дисципліни понад обсяги, встановлені навчальним планом освітньої програми. Вивчення окремих складових навчальної дисципліни понад обсяги, встановлені навчальним планом освітньої програми, здійснюється у вільний від занять здобувача вищої освіти час.

Якщо здобувач вищої освіти за результатами поточного контролю набрав від 0 до 14 балів (включно), він вважається таким, що не виконав вимоги робочої програми навчальної дисципліни та має академічну заборгованість. Здобувач вищої освіти отримує право за власною заявою опанувати навчальну дисципліну у наступному семестрі понад обсяги, встановлені навчальним планом освітньої програми.

Процедура надання додаткових освітніх послуг здобувачу вищої освіти з метою вивчення навчального матеріалу дисципліни понад обсяги, встановлені навчальним планом освітньої програми, визначена у Положенні про надання додаткових освітніх послуг здобувачам вищої освіти в Державному університеті «Житомирська політехніка».

Визнання результатів навчання, набутих у неформальній та/або інформальній освіті

Визнання результатів навчання, набутих у неформальній та/або інформальній освіті в рамках окремих тем навчальної дисципліни, здійснюється викладачем за зверненням здобувача вищої освіти та представленням документів, які підтверджують результати навчання (сертифікати, свідоцтва, скріншоти тощо). Рішення про визнання та оцінка за відповідну частину освітнього компонента приймається викладачем за результатами співбесіди зі здобувачем вищої освіти.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 19

Визнання результатів навчання, набутих у неформальній та/або інформальній освіті в рамках цілого освітнього компонента, здійснюється за процедурою, яка визначена у Положенні про організацію освітнього процесу у Державному університеті «Житомирська політехніка».

Шкала оцінювання

Шкала ЄКТС	Національна шкала	100-бальна шкала
A	Відмінно	90-100
B	Добре	82-89
C		74-81
D		64-73
E	Задовільно	60-63
FX		35-59
F		0-34

11. Глосарій

№ з/п	Термін державною мовою	Відповідник англійською мовою
1	Активи	Assets
2	Активи ліквідні	Assets are liquid
3	Активи матеріальні	Tangible assets
4	Активи неліквідні	Assets are illiquid
5	Активи нематеріальні	Assets are intangible
6	Активи оборотні	Assets are negotiable
7	Активи фінансові	Financial assets
8	Активи чисті	Assets are clean
9	Акція	Action
10	Антикризове фінансове управління	Anti-crisis financial management
11	Баланс підприємства	Balance sheet of the enterprise
12	Балансова вартість активу	Book value of the asset
13	Банкрутство	Bankruptcy
14	Бенчмаркінг	Benchmarking
15	Валовий грошовий потік	Gross cash flow
16	Валові оборотні активи	Gross current assets
17	Валютний ризик	Currency risk
18	Вартість грошей в часі	Time value of money
19	Вартість капіталу	Cost of capital
20	Витрати	Costs
21	Власний капітал	Own capital
22	Внутрішній фінансовий контроль	Internal financial control
23	Внутрішня норма рентабельності інвестицій	Internal rate of return on investment
24	Грошовий потік	Cash flow

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 20

№ з/п	Термін державною мовою	Відповідник англійською мовою
25	Грошові активи	Cash assets
26	Дебіторська заборгованість	Accounts receivable
27	Депозитний ризик	Deposit risk
28	Дефіцитний грошовий потік	Deficient cash flow
29	Диверсифікація	Diversification
30	Дивіденд	Dividend
31	Дивідендна політика	Dividend policy
32	Дисконтування	Discounting
33	Дисконтування вексельної ренти	Discounting promissory note annuity
34	Дисконтування звичайної ренти	Discounting of ordinary annuity
35	Дисконтування просте	Discounting is simple
36	Дюрація	Duration
37	Ефект фінансового левериджу	The effect of financial leverage
38	Злиття підприємств	Merger of enterprises
39	Змінні витрати	Variable costs
40	Зобов'язання	Obligation
41	Інвестиції	Investments
42	Інвестиційна діяльність	Investment activity
43	Інвестиційна політика	Investment policy
44	Інвестиційний портфель	Investment portfolio
45	Інвестиційний проект	Investment project
46	Інкасація готівки	Cash collection
47	Інфляція	Inflation
48	Капітал	Capital
49	Касовий бюджет	Cash budget
50	Компаундирування	Compounding
51	Компаундирування вексельної ренти	Compounding of promissory note rent
52	Компаундирування звичайної ренти	Compounding of ordinary annuity
53	Компаундирування просте	Compounding is simple
54	Короткострокові фінансові вкладення	Short-term financial investments
55	Кредитний ризик	Credit risk
56	Кредиторська заборгованість	Accounts payable
57	Ліквідаційна вартість майна	Liquidation value of property
58	Ліквідаційна маса	Liquidation mass
59	Ліквідаційна процедура	Liquidation procedure
60	Ліквідаційний баланс	Liquidation balance
61	Ліквідність підприємства	Liquidity of the enterprise
62	Механізм фінансового менеджменту.	Mechanism of financial management.
63	Мирова угода	peace agreement
64	Надлишковий грошовий потік	Excess cash flow
65	Негативний (від'ємний) грошовий потік	Negative (negative) cash flow
66	Негрошові операції	Non-monetary transactions
67	Нерозподілений прибуток	Retained earnings

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 21

№ з/п	Термін державною мовою	Відповідник англійською мовою
68	Облігація	Bond
69	Оборотний капітал	Working capital
70	Оперативний фінансовий план	Operational financial plan
71	Операційна діяльність	Operational activity
72	Операційний леверидж	Operating leverage
73	Оптимальна структура капіталу	Optimal capital structure
74	Оптимізація грошових потоків	Optimization of cash flows
75	Опціон	Option
76	Перетворення підприємства	Enterprise transformation
77	Період окупності інвестиційного проекту	Payback period of the investment project
78	Перспективне фінансове планування	Prospective financial planning
79	Платоспроможність підприємства	Solvency of the enterprise
80	Поглинання підприємства	Takeover of the enterprise
81	Поділ підприємства	Division of the enterprise
82	Позитивний грошовий потік	Positive cash flow
83	Поріг рентабельності	Profitability threshold
84	Постійні витрати	Fixed costs
85	Поточний фінансовий план	Current financial plan
86	Премія за ризик	Risk premium
87	Прибуток	Profit
88	Привілейована акція	Preferred share
89	Приєднання підприємства	Joining the enterprise
90	Проста акція	A simple action
91	Процентний ризик	Percentage risk
92	Реальні інвестиції	Real investments
93	Рента (ануїтет)	Rent (annuity)
94	Рентабельність підприємства	Profitability of the enterprise
95	Реорганізація підприємства	Reorganization of the enterprise
96	Рефінансування дебіторської заборгованості	Refinancing of receivables
97	Ризик-менеджмент	Risk management
98	Розподіл прибутку	Distribution of profits
99	Самофінансування	Self-financing
100	Санація підприємства	Sanitation of the enterprise
101	Своп	Swap
102	Середньозважена вартість капіталу	Weighted average cost of capital
103	Система інформаційного забезпечення фінансового менеджменту	Financial management information support system
104	Система організаційного забезпечення фінансового менеджменту	System of organizational support of financial management
105	Ставка відсотку	Interest rate
106	Структура капіталу	Capital structure
107	Схема простих відсотків	Scheme of simple interest
108	Схема складних відсотків	Scheme of compound interest

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 22

№ з/п	Термін державною мовою	Відповідник англійською мовою
109	Точка беззбитковості (поріг рентабельності)	Break-even point (break-even point)
110	Ф'ючерс	Futures
111	Факторинг	Factoring
112	Фінанси підприємств	Enterprise finance
113	Фінансова гнучкість	Financial flexibility
114	Фінансова діяльність	Financial activity
115	Фінансова звітність	Financial reporting
116	Фінансова криза	Financial crisis
117	Фінансова політика	Financial policy
118	Фінансова рівновага	Financial balance
119	Фінансова санація	Financial rehabilitation
120	Фінансова стратегія	Financial strategy
121	Фінансове планування	Financial planning
122	Фінансовий ризик	Financial risk
123	Фінансовий аналіз	Financial analysis
124	Фінансовий контролінг	Financial controlling
125	Фінансовий менеджмент	Financial management
126	Фінансові інвестиції	Financial investments
127	Фінансові ресурси	Financial resources
128	Фінансової стійкості підприємства	Financial stability of the enterprise
129	Фінансування	Financing
130	Форвардний контракт	Forward contract
131	Форфейтинг	Forfaiting
132	Хеджування	Hedging
133	Центр відповідальності	Center of responsibility
134	Цінні папери	Securities
135	Ціновий ризик	Price risk
136	Чиста теперішня вартість інвестиційного проекту	Net present value of the investment project
137	Чистий грошовий потік	Net cash flow
138	Чистий оборотний капітал	Net working capital
139	Чистий прибуток	Net profit

12. Рекомендована література

Основна література

1. Аранчій В.І., Томілін О.О., Дорогань-Писаренко Л.О. Фінансовий менеджмент: навч. посібник. РВВ ПДАУ. 2021. 300 с. URL: https://fpk.in.ua/images/biblioteka/4bac_finan/Navch.posib._Finansovyy-menedzhment-2021r.pdf

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 23

2. Верланов Ю.Ю. Фінансовий менеджмент : навчальний посібник. Вид. 2-ге. Миколаїв : Вид-во ЧНУ ім. Петра Могили, 2021. 336 с. URL: <https://surl.li/oksnw1>
3. Лактіонова О.А. Управління фінансовими ризиками: навчальний посібник / Вінниця: ДонНУ імені Василя Стуса, 2020. 256 с. URL: https://fpk.in.ua/images/biblioteka/4bac_finan/Laktionova-Upravlinnya-finansovymy-ryzykamy_2020.pdf
4. Пазинич В.І. Фінансовий менеджмент: навчальний посібник. Київ: Центр навчальної літератури, 2019. 408 с.
5. Партин Г.О., Селюченко Н.Є. Фінансовий менеджмент: підручник. Львів: Видавництво Львівської політехніки, 2018. 388 с.
6. Фінансовий аналіз: Навч. посібник / Р.Б. Сокольська, В.Д. Зелікман, Т.В. Акімова та ін. Х.: Видавництво Іванченка І.С., 2024. 151 с. URL: https://nmetau.edu.ua/file/fin_analiz__lbr_2024_rbr__repozitariy.pdf
7. Фінансовий менеджмент : підручник / за ред. д-ра екон. наук, проф. М. І. Крупки ; [М.І. Крупка, О.М. Ковалюк, В.М. Коваленко та ін.]. Львів : ЛНУ імені Івана Франка, 2019. 440 с. URL: https://duikt.edu.ua/uploads/l_222_45848932.pdf
8. Фінансовий менеджмент: підручник. / Петро Бечко та ін. Київ: центр навчальної літератури, 2019. 496 с.
9. Хлевицька Т.Б. Фінансове планування та бюджетування: навчальний посібник. Київ. Державний університет телекомунікацій, 2021. 130 с. URL: https://dut.edu.ua/uploads/l_2213_43436701.pdf
10. Шевченко Н.В., Мельник С.І. Фінансовий менеджмент : навчальний посібник у схемах і таблицях. Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2022. 224 с. URL: https://document.kdu.edu.ua/info_zab/072_1367.pdf

Допоміжна література

1. Астахова Н.І., Іорга С.М., Гамзаєв Е.М. Теоретичні аспекти альтернативних джерел фінансування суб'єктів господарювання в епоху діджиталізації: крауд-технології. Підприємництво та інновації. 2020. Випуск 12. С. 89-94.
2. Банера Н.П. Антикризове управління як один із шляхів виходу із фінансової кризи. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 266-269. URL: <http://global-national.in.ua/archive/10-2016/56.pdf>
3. Бассова О.О. Управління оборотним капіталом торговельних підприємств. Інвестиції: практика та досвід. 2018. № 11. С. 49-54. URL: http://www.investplan.com.ua/pdf/11_2018/10.pdf
4. Белоусова С.В. Формування програми управління фінансовими ризиками підприємства. Науковий вісник Ужгородського національного університету. 2017. Випуск 12, частина 1. С. 33-37. URL: <http://surl.li/qaflr>

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 24

5. Богданюк О.В., Волочай Ю.В. Оцінка формування грошових коштів підприємства з метою ефективного управління його фінансовою діяльністю. Молодий вчений. 2017. № 6 (46). С. 387-390. URL: <http://surl.li/qaflj>

6. Боцян Т.В., Дячек С.М. Аналіз витрат і вигід: визначення доцільності і використання в КСВ. Технологічний аудит та резерви виробництва. 2015. № 1/6 (21). С. 33-37.

7. Брігхем Є. Основи фінансового менеджменту [пер. з англ.]. К.: Молодь, 1997. 1000 с.

8. Бровко Л.І., Юрченко А.А., Королькова Т.В. Оптимізація оборотних активів та їх вплив на діяльність підприємства. Інвестиції: практика та досвід. 2021. № 2. С. 16-22.

9. Бурак І.О., Гиршкан Р.Р. Інформаційно-аналітичне забезпечення управління оборотними активами суб'єкта підприємницької діяльності. Молодий вчений. 2018. № 5 (57). С. 277-281.

10. Бурденко І.М. Управління грошовими потоками як основа забезпечення фінансової рівноваги суб'єктів господарювання. Глобальні та національні проблеми економіки. 2017. № 16. С. 661-665. URL: <http://surl.li/qaflw>

11. Бушовська Л.Б. Управління інвестиційною діяльністю як важливий складник економічної безпеки підприємства. Економіка і суспільство. 2017. Випуск № 11. С. 170-176. URL: http://www.economyandsociety.in.ua/journal/11_ukr/28.pdf

12. Васильченко І.П. Фінансова математика: Навч. посібник. Видання друге: доповнене / І.П. Васильченко, З.М. Васильченко. К.: Кондор-Видавництво, 2012. 250 с.

13. Великий Ю.М. Особливості дивідендної політики українських корпорацій. Глобальні та національні проблеми економіки. 2017. Випуск 17. С. 219-223. URL: <http://global-national.in.ua/archive/17-2017/49.pdf>

14. Виговська Н.Г., Дячек С.М. Корпоративний контроль у фінансовій архітектурі суб'єкта господарювання. Ефективна економіка. 2019. № 12. URL: <http://www.economy.nayka.com.ua/?op=1&z=7481>

15. Виговська Н.Г., Дячек С.М. Фінансова безпека корпоративних структур: теоретичні засади. Ефективна економіка. 2020. № 5. URL: <http://www.economy.nayka.com.ua/?op=1&z=7855>

16. Виговська Н.Г., Полчанов А.Ю., Дячек С.М. Формування та реалізація амортизаційної політики підприємств в сучасних умовах. Ефективна економіка. 2024. № 2. DOI: <http://doi.org/10.32702/2307-2105.2024.2.6>

17. Виговська, Н.Г., Виговська, О.А., Полчанов, А.Ю., & Дячек, С.М. (2023). Особливості формування амортизаційної політики підприємств громадського транспорту. Економіка, управління та адміністрування, (1(103)), 143–149. DOI: [https://doi.org/10.26642/ema-2023-1\(103\)-143-149](https://doi.org/10.26642/ema-2023-1(103)-143-149)

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 25

18. Гаватюк Л.С., Дармограй Н.В., Хімійчук Г.М. Прибутковість українських підприємств: реалії сьогодення. Молодий вчений. 2016. № 1 (28). ч. 1. С. 40-43. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2016/1/9.pdf>

19. Гаврилко П.П. Вдосконалення управління фінансовими ресурсами підприємства на сучасному етапі розвитку економіки України. Вісник ОНУ імені І.І. Мечникова. 2016. Т. 21. Вип. 3. С. 131-134. URL: <http://surl.li/qafmq>

20. Гайбура Ю.А., Загнітко Л.А. Фінансове прогнозування як елемент управління фінансовими ресурсами підприємства. Економіка і суспільство. 2017. № 9. С. 968-974. URL: <http://surl.li/qafnd>

21. Гайдаржийська О.М., Рибак О.М., Чайковська А.О. Дослідження структури власного капіталу підприємства та особливостей його формування. Інфраструктура ринку. 2017. Випуск 6. С. 94-96. URL: <http://surl.li/qafnl>

22. Глушко А.Д. Управління дебіторською заборгованістю в системі забезпечення ефективної діяльності підприємства. Ефективна економіка. 2018. № 7. URL: <http://www.economy.nayka.com.ua/?op=1&z=6464>

23. Голинський Ю.О., Луців Л.М., Шпаргала Д.М. Оптимізація грошових потоків підприємств та їх прогнозування. Молодий вчений. 2018. № 2 (54). С. 687-690. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2018/2/159.pdf>

24. Голіков К.Ю., Шульгіна Л.М. Вдосконалення оцінки ефективності системи управління запасами на підприємстві. Молодий вчений. 2016. № 2 (29). С. 29-31. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2016/2/8.pdf>

25. Гончарова Н.М. Аналіз методичних підходів до оцінювання ефективності інвестиційних проектів. Розвиток продуктивних сил і регіональна економіка. 2018. Випуск 19. С. 393-400. URL: <http://surl.li/qafoe>

26. Господарський кодекс України: Закон України від 16.01.2003 № 436-IV. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/436-15>.

27. Готра В.В., Ріпич В.В., Дячок А.В. Діагностика фінансового стану підприємства та шляхи його покращення. Економіка і суспільство. 2017. № 8. С. 219-223. URL: https://economyandsociety.in.ua/journals/8_ukr/38.pdf.

28. Григораш Т.Ф., Артеменко В.В., Бондаренко А.О. Теоретичні підходи до розуміння поняття «Дивідендна політика» як фактора управління власним капіталом. Молодий вчений. 2017. № 5 (45). С. 556-560. URL: <http://surl.li/qafom>

29. Гудзь О.І., Мусійовська О.Б. Управління дебіторською заборгованістю відповідно до етапу життєвого циклу підприємства. Економіка і суспільство. 2017. Випуск № 8. С. 231-235. URL: <http://surl.li/qafow>

30. Гудзь Т.П. Формування фінансової рівноваги підприємства: методологічний аспект. Актуальні проблеми економіки. 2016. №7 (181). С. 8-15. URL: http://dspace.puet.edu.ua/bitstream/123456789/4601/1/8-15-1_copy.pdf

31. Давиденко Н.М. Організаційне забезпечення фінансового менеджменту на підприємстві. Науковий вісник Ужгородського університету. Серія: Економіка. 2017. Том 1. № 1 (49). С. 248-252.

32. Денисенко М.П. Заходи покращення фінансового стану підприємства у

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 26

сучасних умовах господарювання. Економіка і держава. 2019. № 12. С. 61-65. DOI: <https://doi.org/10.32702/2306-6806.2019.12.6>.

33. Дідур К.М. Сутність, класифікація й структура інвестиційної та інноваційної діяльності підприємства. Інвестиції: практика та досвід. 2022. № 9-10. С. 30-37.

34. Добровольська О.В., Рондова М.А. Прогнозування банкрутства як методу оцінки фінансового стану підприємства. Агросвіт. 2021. № 20. С. 40-45.

35. Долінський Л.Б. Фінансова математика: навч. посіб. К.: КНЕУ, 2009.

36. Домбровська С.О. Оптимізація структури капіталу підприємства в умовах невизначеності економічного середовища. Науковий погляд: економіка та управління. 2019. № 1 (63). С. 100-107.

37. Домбровська С.О. Стратегічні орієнтири управління структурою капіталу підприємства. Держава та регіони. 2018. № 4 (103). С. 113-119.

38. Донін Є.О. Особливості сучасних підходів щодо специфіки класифікації оборотних активів підприємства. Економіка і організація управління. № 1 (29). 2018. С. 75-85.

39. Дрига С.Г., Міщенко І.Д. Диспропорції в структурі капіталу підприємства та їх вплив на фінансові показники роботи підприємства. Молодий вчений. 2017. № 8 (48). С. 441-445. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2017/8/96.pdf>

40. Дробот Я.В., Туча В.О. Оптимізація структури капіталу промислового підприємства як чинник його ефективного функціонування. Економічний простір. 2019. № 150. С. 55-60.

41. Дробот Я.А. Управління матеріальними запасами з використанням теорії управління фінансовими ризиками. Економіка і суспільство. 2019. Випуск 20. С. 627-634.

42. Дудар А.А., Вакульчик О.М. Аналіз та оптимізація структури капіталу з метою підвищення рівня фінансової стійкості підприємства. Молодий вчений. 2018. № 1 (53). С. 878-882. URL: <http://surl.li/qafqk>

43. Єлісєєва О., Белозерцев В. Управління дебіторською заборгованістю та фактори впливу на її якість. European Journal of Management Issues. 2021. № 29 (1). С. 3-11.

44. Жигалкевич Ж.М., Кам'янська О.В. Фінансовий менеджмент: навч. посіб. для здобувачів другого (магістерського) рівня вищої освіти спеціальності 073 «Менеджмент». Київ: КПП ім. Ігоря Сікорського, 2022. 214 с.

45. Зайцев О.В. Фінансові розрахунки. Теорія і практика: Навчальний посібник. К.: Кондор-Видавництво, 2013. 548 с.

46. Івченко Л.В. Сутність грошових коштів: підходи до визначення. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 798-803. URL: <http://global-national.in.ua/archive/10-2016/167.pdf>

47. Івченко Л.В., Удовик Н.Л. Власний капітал: джерела формування та функції. Молодий вчений. 2016. № 1 (28). Частина 1. С. 55-59. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2016/1/13.pdf>

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 27

48. Іпполітова І.Я. Методичний підхід щодо управління товарно-матеріальними цінностями на підприємстві Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 353-358. URL: <http://global-national.in.ua/archive/10-2016/73.pdf>

49. Карпенко А.В., Намлієва Н.В. Управління інвестиціями як важлива складова розвитку підприємницької діяльності. Наукові праці Міжрегіональної академії управління персоналом. Економічні науки. 2022. Випуск 4 (67). С. 29-40.

50. Кірейцев Г.Г. Фінансовий менеджмент: Навч. посібник / Г.Г. Кірейцев. 2-ге вид., переробл. і допов. К : ЦУЛ, 2002. 496 с.

51. Ковтуненко К.В., Ковалик О.А. Управління дебіторською заборгованістю як інструмент зменшення фінансових ризиків на малих підприємствах. Економічний журнал Одеського політехнічного університету. 2017. № 1 (1). С. 52-57. URL: <http://economics.opu.ua/ejoru/2017/No1/52.pdf>

52. Ковтуненко Ю.В. Методичні основи аналізу фінансового стану промислового підприємства. Економіка. Фінанси. Право. 2016. № 8/2. С. 40-41. URL: <http://dspace.opu.ua/jsru/handle/123456789/2588>.

53. Кодекс України з процедур банкрутства: Закон України від 18.10.2018 р. № 2597-VIII URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2597-19#Text>

54. Колодізев О., Азізова К. Управління оборотними активами промислових підприємств: сучасні підходи. Економіка та суспільство. 2021. Випуск № 23. URL: <http://surl.li/qafss>

55. Колодізев О.М. Колодізева Т.О. Управління оборотними активами логістичної системи промислового підприємства. Держава та регіони. 2021. № 1 (118). С. 109-114.

56. Костакова Л.Д. Антикризовий фінансовий менеджмент – компонента управління промисловим підприємством. Економіка. Фінанси. Право. 2021. № 5/1. С. 10-13.

57. Костенко Ю.О., Короленко О.Б., Гузь М.М. Аналіз фінансової стійкості підприємства в умовах воєнного стану. Економіка та суспільство. 2022. Випуск 43. <https://doi.org/10.32782/2524-0072/2022-43-77>

58. Костюк-Пукаляк О.М. Сучасна концепція визначення суті грошових потоків та їх видів. Молодий вчений. 2017. № 8 (48). С. 449-456. URL: <http://surl.li/qafptp>

59. Кочкодан В.Б. Побудова системи управління структурою капіталу підприємства. Науковий вісник Ужгородського національного університету. 2016. Випуск 7. Частина 2. С. 34-37. URL: http://www.visnyk-ekonom.uzhnu.uz.ua/archive/7_2_2016ua/10.pdf

60. Кравченко М.В. Особливості системи управління та обліку основних засобів підприємства. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 391-394. URL: <http://surl.li/qafua>

61. Крилова О.В. Грошові потоки в системі забезпечення платоспроможності підприємства. Економіка та держава. 2019. № 7. С. 30-33.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 28

62. Крисак Я.В. Фінансова математика. Фінансові потоки: навч. посіб. / Я.В. Крисак, І.О.Ластівка. К.: Вид-во Нац. авіац. ун-ту «НАУ-друк», 2009. 88 с.

63. Кубецька О.М., Остапенко Т.М. Проблемні аспекти оцінки ефективності реальних інвестицій. Причорноморські економічні студії. 2019. Випуск 42. С. 92-96.

64. Кузенко Т.Б. Стратегічні підходи до управління фінансовими ризиками підприємства. Інтелект XXI. – 2017. № 2. С. 117-123. URL: <http://surl.li/qafum>

65. Кушнір Н.Б., Войтович Д.С. Особливості антикризового управління та економічної діагностики підприємства в сучасних умовах. Ефективна економіка. 2016. № 5. URL: <http://surl.li/qafuv>

66. Лаврик О. Формування власного капіталу та його значення у фінансовій діяльності суб'єкта господарювання. Економічний аналіз. 2021. Том 31. № 1. С. 296-305.

67. Левицький В. Інвестиційний аналіз у фінансовому менеджменті. Економічний часопис Східноєвропейського національного університету імені Лесі Українки. 2017. № 1. С. 141-146. URL: <http://surl.li/qafvk>

68. Лемішко О.О., Блажевич А.М. Вплив управлінських рішень на оптимізацію структури капіталу сільськогосподарських підприємств України. Статистика України. 2022. № 2. С. 31-40.

69. Литовченко О.Ю., Кузенко Т.Б., Сабліна Н.В. Процесний підхід до управління фінансовою санацією підприємства. Цифрова економіка та економічна безпека. 2022. Випуск 2 (02). С. 115-124.

70. Ломтева І.М., Синиця К.П., Сначов М.П. Особливості управління запасами в структурних підрозділах публічного акціонерного товариства у галузі залізничного транспорту. Збірник наукових праць Дніпропетровського національного університету залізничного транспорту імені академіка В. Лазаряна «Проблеми економіки транспорту». 2017. Вип. 13. С. 63-68.

71. Мазуренко В.О. Вдосконалення показників оцінювання ефективності управління дебіторською заборгованістю підприємства. Молодий вчений. 2019. № 1 (65). С. 483-485.

72. Марусяк Н. Л. Фінансовий аналіз: навч. посібник. Чернівці: Чернівець. нац. ун-т ім. Ю. Федьковича, 2020. 172 с.

73. Матвієнко-Біляєва Г.Л. Ризик-менеджмент як сучасна система ефективного управління ризиками підприємницьких структур. Молодий вчений. № 4 (56). 2018. С. 814-818. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2018/4/188.pdf>

74. Міцкевич Н.В., Маньківський В.В. Управління інвестиційним процесом розвитку підприємства. Молодий вчений. 2016. № 1 (28). Частина 1. С. 120-123. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2016/1/28.pdf>

75. Мулик Т.О. Методичні підходи до аналізу грошових потоків підприємства. Економіка та суспільство. 2022. Випуск 39. URL: <https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/1379/1330>

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 29

76. Мулик Т.О. Організація аналізу грошових потоків на підприємстві. Економіка та суспільство. 2022. Випуск 40. URL: <https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/1442/1387>

77. Нагорна О.В. Система фінансового забезпечення підприємств житлово-комунального господарства. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 9. С. 665-668. URL: <http://surl.li/qafvv>

78. Насікан Н.І., Гринчук Ю.С., Вдовічена О.Г. Ризикорієнтований менеджмент корпоративних підприємств у сучасних умовах. Економіка та держава 2021. № 3. С. 71-76.

79. Непочатенко О.О., Пташник С.А. Фінансовий менеджмент як необхідна складова ефективної системи управління підприємством. Ефективна економіка. 2021. № 8. URL: <http://www.economy.nayka.com.ua/?op=1&z=9168>

80. Николишин С.Є. Прибуток підприємства та особливості управління ним. Молодий вчений. 2017. № 2 (42). С. 299-303. URL: <http://surl.li/qafvz>

81. Нікбахт Е. Фінанси: пер. з англ. [Текст] / Е. Нікбахт, А. Гроппелі. К.: Основи, 1993. 383 с.

82. Одношевна О.О. Шляхи вдосконалення процесу управління дебіторською заборгованістю. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 946-949. URL: <http://global-national.in.ua/archive/10-2016/196.pdf>

83. Олійник О.О. Грошові і фінансові потоки в системі фінансового менеджменту підприємств. Інвестиції: практика та досвід 2021. № 13–14. С. 32-37.

84. Остапчук О., Баксалова О., Бабій І. Суть та тенденції зміни фінансового менеджменту в умовах посиленої цифровізації економіки. Scientific journal «Modeling the development of the economic systems». 2022. № 2. С. 167-172. URL: <https://mdes.khmnpu.edu.ua/index.php/mdes/article/view/72/59>

85. Панченко О.І. Типологізація фінансових ризиків як основа організації їх страхового захисту. Бізнесінформ. 2019. № 3. С. 350-357.

86. Петренко В.С., Кузнецова Д.С. Теоретичні та методологічні аспекти грошових потоків на підприємстві. Молодий вчений. 2016. № 5 (32). С. 123-126. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2016/5/32.pdf>

87. Петрук О.М., Полчанов А.Ю., Ніколаєнко С.М., Дячек С.М. Планування в системі фінансового менеджменту страхових компаній в умовах воєнного стану. Інвестиції: практика та досвід. 2023. Вип. 11. С. 5-8. DOI: <https://doi.org/10.32702/2306-6814.2023.11>

88. Петрук О.М., Полчанов А.Ю., Новак О.С., Дячек С.М. Фінансова модель діяльності регіонального підрозділу страхової компанії. Modern Economics. 2021. № 29(2021). С. 136-142. DOI: [https://doi.org/10.31521/modecon.V29\(2021\)-21](https://doi.org/10.31521/modecon.V29(2021)-21).

89. Підлипний Ю.В. Особливості аналізу ймовірності банкрутства в умовах кризи. Науковий вісник Ужгородського університету. Серія: Економіка. 2017. Том 2. № 1 (49). С. 254-258.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 30

90.Пінчук С.С. Фінансове планування як ключовий елемент в системі управління ефективністю діяльності підприємств залізничного транспорту. Економічний форум. 2017. № 1. С. 155-161.

91.Податковий кодекс України: Закон України від 02.12.2010 р. № 2755-VI. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17#Text>

92.Портна О.В., Дереза Б.П. Вплив стану національної економіки на запровадження антикризового управління на підприємствах. Бізнес Інформ. 2020. №1. С. 352–359.

93.Потапова Н.О., Головка Д.С. Особливості системи управління запасами на підприємствах сільського господарства. Молодий вчений. 2017. № 6 (46). С. 479-484. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2017/6/109.pdf>

94.Приймак С.В., Карапета М.В. Фінансова діагностика у системі антикризового управління на підприємстві. Молодий вчений. 2022. № 10 (110). С. 71-77.

95.Про акціонерні товариства: Закон України від 27.07.2022 р. № 2465-IX. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2465-20#Text>

96.Про банки і банківську діяльність: Закон України від 07.12.2000 р. № 2121-III. URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/2121-14>

97.Про заставу: Закон України від 02.10.1992 р. № 2654-XII. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/2654-12>

98.Про інвестиційну діяльність: Закон України від 18.09.1991 р. № 1560-XII. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/1560-12>

99.Про обіг векселів в Україні: Закон України від 05.04.2001 р. № 2374-III. URL: <http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/2374-14>

100. Про ринки капіталу та організовані товарні ринки: Закон України від 23.02.2006 р. № 3480-IV. URL: <http://surl.li/qafrrf>

101.Проскуріна Н., Гнідкова А. Аналіз фінансового стану та фінансових результатів як інструмент оцінки ефективності діяльності підприємства. Економіка та суспільство. 2022. Випуск 43. URL: <https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/1761/1697>

102.Роганова Г. Впровадження статистичних показників до методики аналізу ефективності грошових потоків підприємств. Вісник Київського національного університету імені Тараса Шевченка. Економіка. 2019. № 1(202). С. 34-42. URL: <http://bulletin-econom.univ.kiev.ua/wp-content/uploads/2019/06/202-34-42.pdf>

103.Рузакова О.В. Аналіз сучасних методик оцінювання фінансового стану підприємства. Вісник Хмельницького національного університету. 2022. № 2. Том 1. С. 7-13.

104.Румик І.І., Пилипенко О.О. Антикризове управління при реалізації санаційних заходів підприємства. 2021. Вчені записки Університету «КРОК». № 3 (63). С. 51-60.

105.Рязанова Н.О. Формування системи управління ризиками на промислових підприємствах. Академічний огляд. 2022. № 1 (56). С. 63-71.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 31

106. Савіцький А.В. Сучасні аспекти підвищення прибутку підприємства за умов розвитку ринкової економіки. Економіка і суспільство. 2017. Випуск № 8. С. 349-353. URL: http://www.economyandsociety.in.ua/journal/8_ukr/61.pdf

107. Севрук Є. Рефінансування дебіторської заборгованості на підприємствах торгівлі. Зовнішня торгівля: економіка, фінанси, право. 2017. № 1. С. 116-126. URL: [http://zt.knteu.kiev.ua/files/2017/01\(90\)/ZT_01_2017_st_10.pdf](http://zt.knteu.kiev.ua/files/2017/01(90)/ZT_01_2017_st_10.pdf)

108. Севрук Є.М. Оцінка ефективності фінансування оборотних активів на підприємствах торгівлі України. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 491-495. URL: <http://global-national.in.ua/archive/10-2016/102.pdf>

109. Селіверстова Л.С. Підходи до формування портфеля фінансових інвестицій. Інвестиції: практика та досвід. № 5. 2018. С. 5-7. URL: <http://surl.li/qafwn>

110. Сергєєва О.Р. Сутність та основні аспекти управління грошовими потоками підприємства. Науковий вісник Ужгородського національного університету. 2017. Випуск 12, частина 2. С. 107-110. URL: <http://surl.li/qafwr>

111. Сердюков К.Г., Великий Ю.М., Лєснікова К.С. Роль фінансового планування та прогнозування у забезпеченні фінансової стійкості підприємства. Економіка і суспільство. 2017. Випуск № 11. С. 277-282. URL: http://www.economyandsociety.in.ua/journal/11_ukr/46.pdf

112. Сімкова Т.О., Байда О.К. Формування системи управління інвестиційною діяльністю підприємства. Ефективна економіка. 2020. № 12. URL: http://www.economy.nayka.com.ua/pdf/12_2020/121.pdf

113. Скляр Є.В., Храпливий А.І. Теоретичні засади дослідження дебіторської та кредиторської заборгованостей. Молодий вчений. 2016. № 5 (32). С. 153-156. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2016/5/40.pdf>

114. Соболева Г.Г. Формування антикризової політики управління підприємством. Економіка та суспільство. 2022. Випуск 41. URL: <https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/1567/1508>

115. Сова О.Ю., Морозов Є.Ю. Стратегії запобігання банкрутству підприємств у контексті ризик-менеджменту. Проблеми економіки. 2021. №1. С. 91–97.

116. Стефанишин О. Б. Дослідження особливостей складу та структури капіталу торгівельної сфери. Економіка. Управління. Інновації. Серія: Економічні науки. 2016. № 2. URL: http://nbuv.gov.ua/UJRN/eui_2016_2_28.

117. Стригуль Л.С. Економіко-методичне забезпечення оцінки достатності фінансових ресурсів підприємства в сучасних умовах господарювання / Л.С. Стригуль. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 516-520. URL: <http://surl.li/qafww>

118. Стрішенець О. Аналітичні підходи до управління прибутком на підприємстві. Економічний часопис Східноєвропейського національного університету імені Лесі Українки. 2018. № 2. С. 18-25.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 32

119.Терещенко О.О. Прагматика розвитку ставки дисконтування в період фінансової кризи. Фінанси України. 2015. № 6 (235). С. 58-71.

120.Ткаченко Т.П., Шевчук Н.А., Гончарук І.В. Напрями оптимізації інвестиційної діяльності підприємств. Агросвіт. № 7. 2018. С. 45-48. URL: <http://surl.li/qafxa>

121.Тодосійчук В.Л., Алескерова Ю.В. Бюджетування як інноваційний підхід в управлінні аграрним підприємством. Глобальні та національні проблеми економіки. 2016. Випуск 10. С. 524-528. URL: <http://global-national.in.ua/archive/10-2016/109.pdf>

122.Томашук І.В., Томашук І.О. Управління фінансовими ризиками підприємства як складова забезпечення сталого функціонування суб'єкта економіки. Економіка та суспільство. 2022. Випуск 39. URL: <https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/1400/1350>

123.Тульчинська С.О., Ткаченко Т.П., Скоробогатий О.І. Основи управління прибутком підприємства. URL: http://www.economy.nauka.com.ua/pdf/2_2018/4.pdf

124.Феєр О.В. Управління інвестиціями як складова інвестиційного механізму підприємства. Економіка і суспільство. 2016. Вип. 5. С. 256-259.

125.Фінансовий аналіз. Навчальний посібник / М.Р. Лучко, С.М. Жукевич, А.І. Фаріон Тернопіль: ТНЕУ, 2016 304 с.

126.Фінансовий менеджмент [Електронний ресурс]: підручник / [А.М. Поддєрьогін, Н.Д. Бабяк М. Д.Білик та ін.]; кер. кол. авт. і наук. ред. проф. А.М. Поддєрьогін. - 2-ге вид., перероб. Київ: КНЕУ, 2017. 534 с.

127.Фінансовий менеджмент [Текст]: навч. посібник / М.М. Александрова, С.В. Бардаш, О.С. Бородкін, інші; За ред. Кірейцева Г.Г. 3-тє вид., перероб. і доп. К: Центр навчальної літератури, 2004. 531с.

128.Фінансовий менеджмент: навч. посіб. / [Васьківська К.В., Сич О.А.]. Львів: «ГАЛИЧ-ПРЕС», 2017. 236 с.

129.Фінансовий менеджмент: навч. посібник / Скаско О.І., Майор О.В., ТимчишинЧемерис Ю.В., Нашкерська М.М., Виклюк М.М., Килин О.В., Атаманчук З.А., Свелеба Н.А. Львів: Растр-7, 2018. 416 с.

130.Ціщик Р., Котис Н. Інформаційно-статистичне забезпечення антикризового управління підприємствами. Економічний аналіз. 2022. Том 32. № 3. С. 216-222.

131.Чемчикаленко Р.А., Сукрушева Г.О., Ткаченко А.Ю. Теоретичні основи управління фінансовим станом підприємства. Інфраструктура ринку. 2019. Випуск 27. С. 350–354. URL: <http://surl.li/qafxg>

132.Чуприна Л.В., Намазова В.М. Роль управління запасами у підвищенні ефективності управління підприємством. Молодий вчений. 2017. № 4 (44). С. 784-788. URL: <http://molodyvcheny.in.ua/files/journal/2017/4/182.pdf>

133.Чуприна Л.В., Шайтер М.А. Деякі аспекти управління дебіторською заборгованістю. Молодий вчений. 2017. № 3 (43). С. 885-889. URL: <http://surl.li/qafxq>

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 33

134. Шишкіна О. Концептуальні основи створення структурної моделі управління фінансовими ризиками промислового підприємства. Проблеми і перспективи економіки та управління. 2021. № 1(25). С. 127-133.

135. Щербань О.Д. Види та методи фінансового планування на підприємстві. Молодий вчений. 2017. № 6 (46). С. 530-534. URL: <http://surl.li/qafxx>

136. Щербань О.Д., Невдачина О.І. Теоретичні аспекти визначення сутності та структури капіталу підприємства. Приазовський економічний вісник. 2019. Випуск 3 (14). С. 284-289.

137. Яковенко О.І. Антикризове управління підприємством в умовах пандемії COVID-19. Причорноморські економічні студії. 2022. Випуск 74. С. 163-167.

138. Ямненко Г.Є. Інформаційне забезпечення управління дебіторською заборгованістю. Глобальні та національні проблеми економіки. 2017. Випуск 16. С. 530-533. URL: <http://global-national.in.ua/archive/16-2017/106.pdf>

139. Янковий О.Г., Кошельок Г.В. Прогнозування грошових потоків підприємства на основі принципу балансу змінних. Науковий вісник Ужгородського університету. Серія: Економіка. Том 1. 2017. № 1 (49). С. 309-315.

140. Ясишена В.В., Пославська Л.І. Систематизація основних елементів управління грошовими потоками підприємства. Економічний простір. 2016. № 106. С. 241-254.

141. Яцух О. О., Захарова Н. Ю. Фінансовий стан підприємства та методика його оцінки. Вчені записки ТНУ імені В. І. Вернадського. Серія: Економіка і управління. 2018. № 3. С. 173-180. URL: <http://surl.li/qafyg>.

142. Aleksandrova M, Vygovska N, Dovgaliuk V, Diachek S and Lytvynchuk I. Financial Management of Insurance Companies. Review of Economics and Finance. vol.20. 2022. available at: <https://refpress.org/ref-vol20-a22/>

143. Polchanov A.Y., Vyhovska N.G., Ostapchuk T.P., Diachek S.M. Profitability determinants of companies in IT industry: case of Ukraine. Naukovyi Visnyk Natsionalnoho Hirnychoho Universytetu. 2023. Issue 2. PP. 190-196. DOI: <https://doi.org/10.33271/nvngu/2023-2/190>

144. Trachova D., Diachek S., Vyhovska N., Havryliuk O., Chaban H., Kadatska T. Conceptual framework for digitization of depreciation policy. Independent journal of management & production, v. 12, n. 3, Special Edition ISE, S&P, p. 41-53, may 2021. URL: <http://surl.li/qafyo>

13. Інформаційні ресурси в Інтернеті

- 1.Офіційний сайт Президента України. URL: <http://www.president.gov.ua/>.
2. Офіційний сайт Верховної Ради України. URL: <http://www.zakon.rada.gov.ua/>.
- 3.Офіційний сайт Урядового порталу. URL: <http://www.kmu.gov.ua/>.

Житомирська політехніка	МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ «ЖИТОМИРСЬКА ПОЛІТЕХНІКА» Система управління якістю відповідає ДСТУ ISO 9001:2015			Ф-19-05- 05.01/072.00.2/М/ОК8- 1-2024
	Випуск 1	Зміни 0	Екземпляр № 1	Арк 34 / 34

4. Офіційний сайт Міністерства фінансів України. URL: <http://www.minfin.gov.ua/>.

5. Офіційний сайт Державної служби статистики України. URL: <http://www.ukrstat.gov.ua/>.

6. Сайт бібліотеки Державного університету «Житомирська політехніка». URL: <http://lib.ztu.edu.ua>.

7. Освітній портал Державного університету «Житомирська політехніка». URL: <http://learn.ztu.edu.ua>

8. Сайт Національної бібліотеки України ім. Вернадського. URL: <http://www.nbuv.gov.ua>.

9. Сервіс Google Академія. URL: <https://scholar.google.com.ua>.

10. Наукометрична база Scopus. URL: <https://www.scopus.com/search/form.uri?display=basic&zone=header&origin=searchbasic#basic>