

**ПрАТ «ВНЗ «МІЖРЕГІОНАЛЬНА АКАДЕМІЯ УПРАВЛІННЯ
ПЕРСОНАЛОМ»**

Північноукраїнський інститут імені Героїв Крут



МАУП

Кафедра Управління персоналом, економіки праці та публічного управління



Схвалено на засіданні кафедри
УПЕППУ

Протокол № 1 від 26.08.2025 р.

Завідувач кафедри

Ганна ПОПОВА

***СИЛАБУС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ
«ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ ТА БІЗНЕС-ДІАГНОСТИКА»***

Спеціальності: **051 Економіка**

Освітнього рівня: **перший (бакалаврський) рівень**

Освітньої програми: **«Економіка»**

Спеціалізація: _____

Розробник силябусу навчальної дисципліни:

Попова Ганна Юрїївна – кандидат економічних наук, доцент, завідувачка кафедри Управління персоналом, економіки праці та публічного управління

Викладач:

Попова Ганна Юрїївна – кандидат економічних наук, доцент, завідувачка кафедри Управління персоналом, економіки праці та публічного управління

Силябус розглянуто на засіданні кафедри Управління персоналом, економіки праці та публічного управління
Протокол №1 від 26.08.2025р.

Загальна інформація про навчальну дисципліну

Назва навчальної дисципліни	Економічний аналіз та бізнес-діагностика
Шифр та назва спеціальності	051 Економіка
Рівень вищої освіти	Перший (бакалаврський) рівень вищої освіти
Статус дисципліни	обов'язкова
Кількість кредитів і годин	5 кредитів/150 год. Лекції: 42 год. Практичні заняття: 28 год. Самостійна робота: 80 год.
Термін вивчення дисципліни	6 семестр
Мова викладання	українська
Вид підсумкового контролю	Екзамен
Сторінка дисципліни на сайті	https://chern.maup.com.ua/opp-ekonomika-pershij-bakalavrskij-riven/

Загальна інформація про викладача. Контактна інформація. Комунікація

П.І.Б. викладача	Попова Ганна Юріївна
Науковий ступінь	Кандидат економічних наук
Вчене звання	Доцент
Посада	Завідувачка кафедри Управління персоналом, економіки праці та публічного управління
Дисципліни, які викладає НПП	Економічна теорія, Фінанси, гроші та кредит, Просторова та регіональна економіка, Облік і аудит, Економічний аналіз та бізнес-діагностика, Аналіз та прогнозування економічних процесів
Напрями наукових досліджень	Економіка, фінанси, облік і аудит
Посилання на реєстри ідентифікаторів для науковців	ORCID: 0000-0001-8136-5834 Профіль Google Академія: https://scholar.google.com.ua/citations?view_op=list_works&hl=&hl=uk&user=NqFTewYAAAAJ
Контактна інформація викладача:	
E-mail:	-
Контактний тел.	-
Портфоліо викладача на сайті кафедри	https://chern.maup.com.ua/wp-content/uploads/2024/02/2024_popova-g.ju.-portfolio-maup-1.pdf

1. Структура курсу

1.1 Анотація курсу

Навчальна дисципліна «Економічний аналіз та бізнес-діагностика» забезпечує оволодіння теорією та методологією аналізу господарської діяльності підприємства з метою виявлення резервів підвищення ефективності виробництва, кращого використання матеріально-сировинних, трудових і фінансових ресурсів підприємства. Методологія економічного аналізу та бізнес-діагностики дозволяє виявити внутрішньо-господарські резерви для забезпечення сталого розвитку підприємства. Економічний аналіз дозволяє інтерпретувати дані, науково підтверджувати припущення, здійснювати прогнози.

1.2 Мета дисципліни - засвоєння теоретичних і практичних знань у галузі економічного аналізу та бізнес-діагностики, необхідних для дослідження економіки підприємства, оцінки і прогнозу результатів його господарювання.

1.3 Предмет курсу: фінансово-господарська (підприємницька) діяльність, відображена у планових, звітних, облікових та інших джерелах інформації.

1.4 Завдання вивчення дисципліни:

з'ясування сутності та значення економічного аналізу, оволодіння знаннями з його основ, фінансово-економічного механізму, методами та прийомами його здійснення;

ознайомлення з джерелами та особливостями інформаційного забезпечення економічного аналізу на підприємствах різних галузей, сфер діяльності та форм власності;

засвоєння комплексу показників оцінки фінансово-економічного стану підприємства та їх класифікації, методичної послідовності та по рядку їх розрахунку, методів оцінки;

вивчення порядку та методів аналізу стану та використання оборотних коштів підприємства;

вивчення методів аналізу трудових ресурсів підприємства;

оволодіння навичками оцінки майна капіталу підприємства;

засвоєння методів аналізу собівартості продукції.

1.5 Пререквізити і постреквізити навчальної дисципліни

Пререквізити:

Вивчення навчальної дисципліни «Економічний аналіз та бізнес-діагностика» базується на знаннях та уміннях, отриманих здобувачами освіти при вивченні таких дисциплін: «Інформатика та цифрові технології»,

«Статистика», «Основи права та антикорупційне законодавство», «Економіка підприємства», «Мікроекономіка», «Макроекономіка», «Менеджмент», «Фінанси, гроші та кредит», «Економетрика», «Маркетинг», «Облікі аудит», «Аналіз даних в економіці (з Python та R)».

Постреквізити:

Після завершення курсу здобувачі набувають знань, умінь і навичок, які стануть основою для подальшого навчання, професійного зростання та виконання будь-яких навчальних завдань, передбачених в основних та вибіркових компонентах даної ОПП.

1.6 Програмні компетентності (загальні (ЗК); спеціальні (СК)):

ЗК3. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.

ЗК4. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.

ЗК7. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.

ЗК8. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.

ЗК9. Здатність до адаптації та дій в новій ситуації.

ЗК10. Здатність бути критичним і самокритичним.

ЗК11. Здатність приймати обґрунтовані рішення.

СК2. Здатність здійснювати професійну діяльність у відповідності з чинними нормативними та правовими актами.

СК4. Здатність пояснювати економічні та соціальні процеси і явища на основі теоретичних моделей, аналізувати і змістовно інтерпретувати отримані результати.

СК6. Здатність застосовувати економіко-математичні методи та моделі для вирішення економічних задач.

СК7. Здатність застосовувати комп'ютерні технології та програмне забезпечення з обробки даних для вирішення економічних завдань, аналізу інформації та підготовки аналітичних звітів.

СК8. Здатність аналізувати та розв'язувати завдання у сфері економічних та соціально-трудових відносин.

СК9. Здатність прогнозувати на основі стандартних теоретичних та економетричних моделей соціально-економічні процеси.

СК10. Здатність використовувати сучасні джерела економічної, соціальної, управлінської, облікової інформації для складання службових документів та аналітичних звітів.

СК11. Здатність обґрунтовувати економічні рішення на основі розуміння закономірностей економічних систем і процесів та із застосуванням сучасного методичного інструментарію.

СК12. Здатність самостійно виявляти проблеми економічного характеру при аналізі конкретних ситуацій, пропонувати способи їх вирішення.

СК13. Здатність проводити економічний аналіз функціонування та розвитку суб'єктів господарювання, оцінку їх конкурентоспроможності.

СК14. Здатність поглиблено аналізувати проблеми і явища в одній або декількох професійних сферах з врахуванням економічних ризиків та можливих соціально-економічних наслідків.

1.7 Очікувані результати навчання (РН).

РН4. Розуміти принципи економічної науки, особливості функціонування економічних систем.

РН5. Застосовувати аналітичний та методичний інструментарій для обґрунтування пропозицій та прийняття управлінських рішень різними економічними агентами (індивідуумами, домогосподарствами, підприємствами та органами державної влади).

РН6. Використовувати професійну аргументацію для донесення інформації, ідей, проблем та способів їх вирішення до фахівців і нефахівців у сфері економічної діяльності.

РН8. Застосовувати відповідні економіко-математичні методи та моделі для вирішення економічних задач.

РН10. Проводити аналіз функціонування та розвитку суб'єктів господарювання, визначати функціональні сфери, розраховувати відповідні показники які характеризують результативність їх діяльності.

РН11. Вміти аналізувати процеси державного та ринкового регулювання соціально-економічних і трудових відносин.

РН12. Застосовувати набуті теоретичні знання для розв'язання практичних завдань та змістовно інтерпретувати отримані результати.

РН13. Ідентифікувати джерела та розуміти методологію визначення і методи отримання соціально-економічних даних, збирати та аналізувати необхідну інформацію, розраховувати економічні та соціальні показники.

РН15. Демонструвати базові навички креативного та критичного мислення у дослідженнях та професійному спілкуванні.

РН16. Вміти використовувати дані, надавати аргументацію, критично оцінювати логіку та формувати висновки з наукових та аналітичних текстів з економіки.

РН17. Виконувати міждисциплінарний аналіз соціально-економічних явищ і проблем в однієї або декількох професійних сферах з врахуванням ризиків та можливих соціально-економічних наслідків.

РН18. Використовувати нормативні та правові акти, що регламентують професійну діяльність.

РН19. Використовувати інформаційні та комунікаційні технології для вирішення соціально-економічних завдань, підготовки та представлення аналітичних звітів.

РН21. Вміти абстрактно мислити, застосовувати аналіз та синтез для виявлення ключових характеристик економічних систем різного рівня, а також особливостей поведінки їх суб'єктів.

РН22. Демонструвати гнучкість та адаптивність у нових ситуаціях, у роботі із новими об'єктами, та у невизначених умовах.

РН23. Показувати навички самостійної роботи, демонструвати критичне,

креативне, самокритичне мислення.

2. Зміст навчальної дисципліни

Курс складається з трьох змістових модулів. Кожен модуль, у свою чергу, складається з лекційної та практичної частин.

Змістовий модуль 1. ОРГАНІЗАЦІЯ ТА ІНФОРМАЦІЙНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ЕКОНОМІЧНОГО АНАЛІЗУ ТА БІЗНЕС-ДІАГНОСТИКИ

Тема 1. Організація економічного аналізу на підприємстві

Сутність економічного аналізу, його значення для господарської діяльності підприємства. Місце економічного аналізу в системі управління та його зв'язок з іншими функціями управління. Предмет, об'єкти та завдання економічного аналізу.

Поняття організації економічного аналізу. Завдання та об'єкти організації економічної роботи. Централізована та децентралізована форми організації аналітичної роботи, їх переваги та недоліки. Етапи проведення аналізу: підготовчий, аналітична обробка даних, узагальнення аналітичної інформації.

Система показників комплексного економічного аналізу діяльності підприємства.

Тема 2. Інформаційна база економічного аналізу

Поняття інформація, ознаки оцінки якості інформації. Поняття економічної інформації. Види економічної інформації.

Особливості формальної та суттєвої перевірки інформації. Застосування систематичного, комбінованого та випадкового відбору для вибіркової оцінки отриманої інформації. Етапи аналітичного опрацювання інформації.

Вимоги, що висуваються до організації інформаційного забезпечення економічного аналізу. Текстова та безтекстова форми оформлення результатів економічного аналізу.

Створення автоматизованого робочого місця аналітика та його роль при виконанні аналітичної роботи.

Змістовий модуль 2. МЕТОДИКА ЕКОНОМІЧНОГО АНАЛІЗУ ТА БІЗНЕС-ДІАГНОСТИКИ

Тема 3. Аналіз доходів і витрат підприємства

Джерела інформаційного забезпечення аналізу доходів і витрат підприємства. Головні завдання аналізу доходів і витрат.

Класифікація та напрямки економічного аналізу доходів діяльності підприємства.

Класифікація та напрямки економічного аналізу витрат підприємства. Методика аналізу витрат на гривню товарної продукції. Методика визначення впливу структури і асортименту продукції, рівня витрат на окремі вироби, змін цін на матеріали, змін цін на продукцію на показник витрат на гривню товарної продукції.

Тема 4. Аналіз рентабельності продукції

Сутність рентабельності продукції. Основні завдання економічного аналізу рентабельності продукції. Джерела інформації. Підходи до оцінки прибутковості діяльності підприємства. Показники рентабельності, їх розрахунок та використання.

Залежність рентабельності окремих видів продукції від ціни реалізації та собівартості. Вплив факторів другого порядку на зміну рівня рентабельності.

Тема 5. Аналіз рентабельності підприємства

Завдання аналізу рентабельності підприємства. Значення розрахунку показників рентабельності для оцінки ефективності діяльності підприємства. Джерела інформаційного забезпечення аналізу рентабельності.

Показники рентабельності, що базуються на витратному, ресурсному підходах та прибутковості продажів.

Рентабельність підприємства як узагальнюючий показник. Методика факторного аналізу рентабельності підприємства через аналіз рентабельності власного капіталу.

Тема 6. Аналіз активів підприємства

Оцінка обсягу, структури і динаміки майна підприємства. Завдання і методика структурного аналізу активів підприємства.

Завдання та основні напрями аналізу наявності, руху, ефективності використання основних фондів. Методика розрахунку показників руху, технічного стану, використання устаткування за часом, озброєності та ефективності використання основних фондів. Визначення чинників, що впливають на фондівіддачу.

Завдання та джерела інформації аналізу матеріальних ресурсів. Методика розрахунку показників ефективності використання матеріальних ресурсів. Загальні та специфічні показники характеристики матеріальних ресурсів. Фактори, що впливають на матеріаломісткість і матеріалівіддачу. Визначення впливу чинників на прибуток на гривню матеріальних витрат.

Завдання та послідовність етапів аналізу дебіторської заборгованості. Методика розрахунку показників при проведенні аналізу дебіторської заборгованості.

Тема 7. Аналіз власного капіталу

Складові власного капіталу та пасивів підприємства. Завдання та джерела інформації аналізу власного капіталу підприємства. Аналіз структури власного капіталу. Методика аналізу оборотності власного капіталу.

Показники рентабельності сукупного капіталу та рентабельності власного капіталу, їх взаємозв'язок. Розрахунок значення фінансового важеля.

Тема 8. Аналіз оборотності оборотних коштів

Мета та задачі аналізу оборотності оборотних коштів та грошових потоків підприємства. Етапи аналізу руху грошових потоків підприємства. Джерела інформації оборотності оборотних коштів та грошових потоків.

Методика розрахунку оборотності оборотних коштів (розрахунок показників оборотності, завантаження, тривалості обороту, вивільнення з обороту оборотних коштів).

Тема 9. Організація і методика аналізу зовнішньоекономічної діяльності

Сутність зовнішньоекономічної діяльності та її складові. Етапи, завдання, інформаційні джерела аналізу зовнішньоекономічних операцій. Використання якісних та кількісних показників при аналізі зовнішньоекономічних операцій.

Методика аналізу зовнішньоекономічних контрактів за вартістю та кількістю експортних (імпортних) товарів, термінами та якістю поставок.

Організація та методика аналізу структури та динаміки експорту та імпорту (індекси вартості, цін, фізичного обсягу, кількості, структури). Проведення аналізу динаміки зовнішньоекономічних операцій.

Тема 10. Організація і методика аналізу інвестиційної діяльності підприємства

Завдання та інформаційне забезпечення аналізу інвестиційної діяльності підприємства.

Напрями аналізу капіталовкладень. Чинники та їхній вплив на ефективність капіталовкладень.

Методика оцінки ефективності інвестицій, розрахунок індексу рентабельності, рівня рентабельності інвестицій, майбутньої вартості інвестицій та дисконтування грошових надходжень.

Тема 11. Організація і методика аналізу фінансових результатів підприємства

Складові фінансових результатів підприємства. Задачі, етапи та інформаційне забезпечення аналізу фінансових результатів. Організація аналізу фінансових результатів.

Методика проведення аналізу фінансових результатів за видами діяльності підприємства. Чинники, що мають вплив на показники прибутку.

Факторний аналіз показників валового прибутку та від реалізації продукції. Аналіз чистого прибутку та виявлення резервів його збільшення.

Тема 12. Організація і методика аналізу фінансового стану підприємства

Поняття фінансового стану підприємства, мета і завдання аналізу фінансового стану. Сутність основних підходів, що використовуються при аналізі фінансового стану. Інформаційна база для оцінки фінансового стану підприємства.

Завдання, особливості та етапи експрес-аналізу фінансового стану. Завдання, особливості та складові поглибленого аналізу фінансового стану.

Порядок проведення та оцінки майнового потенціалу підприємства. Методика аналізу та оцінки ліквідності і платоспроможності. Методика аналізу і оцінки фінансової незалежності підприємства.

Змістовий модуль 3. УЗАГАЛЬНЕННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ АНАЛІЗУ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТА ПРОГНОЗУВАННЯ ВІРОГІДНОСТІ БАНКРУТСТВА

Тема 13. Узагальнення результатів аналізу господарської діяльності

Мета узагальнення та оцінки результатів аналізу. Оформлення у письмовому описовому вигляді узагальнення результатів економічного аналізу. Структура і зміст аналітичної записки. Зміст пояснювальної записки.

Нетекстова форма оформлення результатів аналізу: аналітичні таблиці, схеми, діаграми, графіки. Класифікація аналітичних таблиць, їх форма і зміст.

Формування пропозицій за результатами аналізу та контроль за їх реалізацією. Наказ як специфічна форма реалізації пропозицій та висновків аналізу.

Тема 14. Прогнозування вірогідності банкрутства. Санація і реструктуризація підприємства

Поняття банкрутства та його причини. Процедура визнання боржника банкрутом. Ліквідація збанкрутілих підприємств.

Санація (фінансове оздоровлення) підприємства. Загальна характеристика процесу реструктуризації підприємства.

3. Технічне й програмне забезпечення/обладнання

Вивчення курсу не потребує використання програмного забезпечення, крім загальнонавчаних програм та операційних систем, таких, як програми презентацій Microsoft PowerPoint, Open Office Impress, мультимедійний проектор та комп'ютер для проведення аудиторних занять, доступ здобувачів вищої освіти до Інтернету.

4. Форми і методи навчання

Основними формами занять із навчальної дисципліни «Економічний аналіз та бізнес-діагностика» є практичні заняття та самостійна робота здобувачів вищої освіти.

При проведенні практичних занять передбачено поєднання таких форм і методів навчання, як-то: робота у малих групах, рольові ігри, дискусія, публічні виступи, групові проекти та кейс-завдання.

Здобувачі освіти опрацьовують інформацію з наукових, навчальних та лекційних джерел, в тому числі за допомогою всесвітньої мережі Інтернет і бібліотек, під час занять виконують усні та письмові завдання, виступають із доповідями та презентаціями, що можуть бути підготовленими як у групі, так і індивідуально.

Програмою курсу також передбачено індивідуальні завдання.

5. Система оцінювання та вимоги (критерії оцінювання результатів навчання здобувачів освіти та розподіл балів, які вони отримують)

Оцінювання знань здійснюється відповідно до:

1. Положення про організацію освітнього процесу в ПрАТ «ВНЗ «МАУП» <https://surl.li/bpxlbj>
2. Положення про оцінювання навчальних досягнень здобувачів вищої освіти у ПрАТ «ВНЗ «МАУП» <http://surl.li/fkfyee>

Система оцінювання навчальних досягнень здобувачів вищої освіти

Розрахунок балів (ЗМ1, ЗМ2)

Вид діяльності здобувача вищої освіти	Максимальна к-сть балів за одиницю	Кількість одиниць	Максимальна кількість балів
Відвідування та робота на семінарських (практичних) заняттях	2	6	12
Виконання завдань для самостійної роботи	2	9	18
Виконання модульної роботи	20	2	40
Виконання ІНДЗ	30	1	30
Разом:			100

5.1 Відвідування та робота на семінарських (практичних) заняттях та критерії їх оцінювання

Під час вивчення курсу виконується *робота на семінарських (практичних) заняттях по кожній з 14 тем.*

Критерії оцінювання:

правильність відповідей та розрахунків – від 0 до 1,5 балів;

відповідність оформлення практичних робіт вимогам – 0,5 бали (враховуються лише за умови нарахування балів за правильність відповідей та розрахунків).

Максимальна кількість балів за одну роботу – **2 бали**.

Максимальна кількість балів за семінарські (практичні) заняття по курсу – **12 балів**.

Зміст практичних занять

№ з/п	Назва теми	Кількість годин
1	<p style="text-align: center;">Тема 1. Організація економічного аналізу на підприємстві <i>Практичне заняття 1</i></p> <p>Питання для обговорення</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Сутність економічного аналізу, його значення для господарської діяльності підприємства. 2. Місце економічного аналізу в системі управління та його зв'язок з іншими функціями управління. 3. Предмет, об'єкти та завдання економічного аналізу. 4. Поняття організації економічного аналізу. 5. Завдання та об'єкти організації економічної роботи. 6. Централізована та децентралізована форми організації аналітичної роботи, їх переваги та недоліки. 7. Етапи проведення аналізу: підготовчий, аналітична обробка даних, узагальнення аналітичної інформації. 8. Система показників комплексного економічного аналізу діяльності підприємства. <p>Виконання тестових завдань</p>	2
2	<p style="text-align: center;">Тема 2. Інформаційна база економічного аналізу <i>Практичне заняття 2</i></p> <p>Письмове опитування</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття інформація, ознаки оцінки якості інформації. 2. Поняття економічної інформації. 3. Види економічної інформації. 4. Особливості формальної та суттєвої перевірки інформації. 5. Застосування систематичного, комбінованого та випадкового відбору для вибіркової оцінки отриманої інформації. 6. Етапи аналітичного опрацювання інформації. 7. Вимоги, що висуваються до організації інформаційного забезпечення економічного аналізу. 8. Текстова та безтекстова форми оформлення результатів економічного аналізу. 9. Створення автоматизованого робочого місця аналітика та його роль при виконанні аналітичної роботи. <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач. Поточне оцінювання</p>	2
3	<p style="text-align: center;">Тема 3. Аналіз доходів і витрат підприємства <i>Практичне заняття 3</i></p> <p>Письмове опитування:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Джерела інформаційного забезпечення аналізу доходів і витрат 	2

	<p>підприємства.</p> <ol style="list-style-type: none"> Головні завдання аналізу доходів і витрат. Класифікація та напрямки економічного аналізу доходів діяльності підприємства. Класифікація та напрямки економічного аналізу витрат підприємства. Методика аналізу витрат на гривню товарної продукції. Методика визначення впливу структури і асортименту продукції, рівня витрат на окремі виробы, змін цін на матеріали, змін цін на продукцію на показник витрат на гривню товарної продукції. <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач. Поточне оцінювання.</p>	
4	<p style="text-align: center;">Тема 4. Аналіз рентабельності продукції Практичне заняття 4</p> <p>Питання для обговорення</p> <ol style="list-style-type: none"> Сутність рентабельності продукції. Основні завдання економічного аналізу рентабельності продукції. Джерела інформації. Підходи до оцінки прибутковості діяльності підприємства. Показники рентабельності, їх розрахунок та використання. Залежність рентабельності окремих видів продукції від ціни реалізації та собівартості. Вплив факторів другого порядку на зміну рівня рентабельності. <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач</p>	2
5	<p style="text-align: center;">Тема 5. Аналіз рентабельності підприємства Практичне заняття 5</p> <p>Письмове опитування:</p> <ol style="list-style-type: none"> Завдання аналізу рентабельності підприємства. Значення розрахунку показників рентабельності для оцінки ефективності діяльності підприємства. Джерела інформаційного забезпечення аналізу рентабельності. Показники рентабельності, що базуються на витратному, ресурсному підходах та прибутковості продажів. Рентабельність підприємства як узагальнюючий показник. Методика факторного аналізу рентабельності підприємства через аналіз рентабельності власного капіталу. <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач</p>	2
6	<p style="text-align: center;">Тема 6. Аналіз активів підприємства Практичне заняття 6</p> <p>Питання для обговорення</p> <ol style="list-style-type: none"> Оцінка обсягу, структури і динаміки майна підприємства. Завдання і методика структурного аналізу активів підприємства. Завдання та основні напрями аналізу наявності, руху, ефективності використання основних фондів. Методика розрахунку показників руху, технічного стану, використання устаткування за часом, озброєності та ефективності використання основних фондів. Визначення чинників, що впливають на фондівдачу. Завдання та джерела інформації аналізу матеріальних ресурсів. Методика розрахунку показників ефективності використання 	2

	<p>матеріальних ресурсів.</p> <p>8. Загальні та специфічні показники характеристики матеріальних ресурсів. Фактори, що впливають на матеріаломісткість і матеріаловіддачу. Визначення впливу чинників на прибуток на гривню матеріальних витрат.</p> <p>9. Завдання та послідовність етапів аналізу дебіторської заборгованості. Методика розрахунку показників при проведенні аналізу дебіторської заборгованості.</p> <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач Поточне оцінювання</p>	
7	<p style="text-align: center;">Тема 7. Аналіз власного капіталу Практичне заняття 7</p> <p>Письмове опитування:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Складові власного капіталу та пасивів підприємства. 2. Завдання та джерела інформації аналізу власного капіталу підприємства. Аналіз структури власного капіталу. 3. Методика аналізу оборотності власного капіталу. 4. Показники рентабельності сукупного капіталу та рентабельності власного капіталу, їх взаємозв'язок. 5. Розрахунок значення фінансового важеля. <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач</p>	2
8	<p style="text-align: center;">Тема 8. Аналіз оборотності оборотних коштів Практичне заняття 8</p> <p>Питання для обговорення</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Мета та задачі аналізу оборотності оборотних коштів та грошових потоків підприємства. 2. Етапи аналізу руху грошових потоків підприємства. 3. Джерела інформації оборотності оборотних коштів та грошових потоків. 4. Методика розрахунку оборотності оборотних коштів (розрахунок показників оборотності, завантаження, тривалості обороту, вивільнення з обороту оборотних коштів). <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач Поточне оцінювання</p>	2
9	<p style="text-align: center;">Тема 9. Організація і методика аналізу зовнішньоекономічної діяльності Практичне заняття 9</p> <p>Письмове опитування:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Сутність зовнішньоекономічної діяльності та її складові. 2. Етапи, завдання, інформаційні джерела аналізу зовнішньоекономічних операцій. 3. Використання якісних та кількісних показників при аналізі зовнішньоекономічних операцій. 4. Методика аналізу зовнішньоекономічних контрактів за вартістю та кількістю експортних (імпортних) товарів, термінами та якістю поставок. 5. Організація та методика аналізу структури та динаміки експорту та імпорту (індекси вартості, цін, фізичного обсягу, кількості, структури). <p>Проведення аналізу динаміки зовнішньоекономічних операцій</p>	2

	Виконання тестових завдань Вирішення типових задач Поточне оцінювання	
10	Тема 10. Організація і методика аналізу інвестиційної діяльності підприємства Практичне заняття 10 Питання для обговорення 1. Завдання та інформаційне забезпечення аналізу інвестиційної діяльності підприємства. 2. Напрями аналізу капіталовкладень. 3. Чинники та їхній вплив на ефективність капіталовкладень. 4. Методика оцінки ефективності інвестицій, розрахунок індексу рентабельності, рівня рентабельності інвестицій, майбутньої вартості інвестицій та дисконтування грошових надходжень. Виконання тестових завдань Вирішення типових задач	
11	Тема 11. Організація і методика аналізу фінансових результатів підприємства Практичне заняття 11 Питання для обговорення 1. Складові фінансових результатів підприємства. 2. Задачі, етапи та інформаційне забезпечення аналізу фінансових результатів. Організація аналізу фінансових результатів. 3. Методика проведення аналізу фінансових результатів за видами діяльності підприємства. 4. Чинники, що мають вплив на показники прибутку. 5. Факторний аналіз показників валового прибутку та від реалізації продукції. 6. Аналіз чистого прибутку та виявлення резервів його збільшення. Виконання тестових завдань Вирішення типових задач	
12	Тема 12. Організація і методика аналізу фінансового стану підприємства Практичне заняття 12 Питання для обговорення 1. Поняття фінансового стану підприємства, мета і завдання аналізу фінансового стану. 2. Сутність основних підходів, що використовуються при аналізі фінансового стану. 3. Інформаційна база для оцінки фінансового стану підприємства. 4. Завдання, особливості та етапи експрес-аналізу фінансового стану. Завдання, особливості та складові поглибленого аналізу фінансового стану. 5. Порядок проведення та оцінки майнового потенціалу підприємства. Методика аналізу та оцінки ліквідності і платоспроможності. 6. Методика аналізу і оцінки фінансової незалежності підприємства. Виконання тестових завдань Вирішення типових задач Поточне оцінювання	
13	Тема 13. Узагальнення результатів аналізу господарської діяльності Практичне заняття 13 Питання для обговорення	

	<ol style="list-style-type: none"> 1. Мета узагальнення та оцінки результатів аналізу. 2. Оформлення у письмовому описовому вигляді узагальнення результатів економічного аналізу. 3. Структура і зміст аналітичної записки. 4. Зміст пояснювальної записки. 5. Нетекстова форма оформлення результатів аналізу: аналітичні таблиці, схеми, діаграми, графіки. 6. Класифікація аналітичних таблиць, їх форма і зміст. 7. Формування пропозицій за результатами аналізу та контроль за їх реалізацією. 8. Наказ як специфічна форма реалізації пропозицій та висновків аналізу. <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач</p>	
14	<p style="text-align: center;">Тема 14. Прогнозування вірогідності банкрутства. Санація і реструктуризація підприємства <i>Практичне заняття 14</i></p> <p>Питання для обговорення</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Поняття банкрутства та його причини. 2. Процедура визнання боржника банкрутом. 3. Ліквідація збанкрутілих підприємств. 4. Санація (фінансове оздоровлення) підприємства. 5. Загальна характеристика процесу реструктуризації підприємства. <p>Виконання тестових завдань Вирішення типових задач Поточне оцінювання</p>	
Усього за навчальною дисципліною		18

Під час вивчення курсу виконуються *завдання для самостійних робіт по запропонованих нижче темах.*

Критерії оцінювання:

змістовність – 1 бал.

відповідність темі та вимогам оформлення – 1 бал.

Максимальна кількість балів за одиницю самостійної роботи – 2 бали.

Максимальна кількість балів за самостійну роботу по курсу – 18 балів.

5.2 Зміст завдань для самостійної роботи здобувача (СРЗ)

Самостійна робота здобувача (СРЗ) з курсу «Економічний аналіз та бізнес-діагностика» - це вид науково-дослідної роботи студента, яка містить результати дослідницького пошуку, відображає певний рівень його навчальної компетентності.

Мета СРЗ: самостійне вивчення частини програмового матеріалу, систематизація, узагальнення, закріплення та практичне застосування знань із навчального курсу, удосконалення навичок самостійної навчально-пізнавальної діяльності.

Зміст СРЗ: завершена теоретично-практична робота у межах навчальної програми курсу, яка виконується на основі знань, умінь та навичок, отриманих під час лекційних, практичних занять і охоплює декілька тем або весь зміст навчального курсу.

Завдання на самостійну роботу

Кейс

На підставі вихідної інформації по підприємству (додається окремо) провести комплексний економічний аналіз та бізнес-діагностику:

1. Визначити ключові фактори та тенденції розвитку вітчизняного ринку будівельних матеріалів.
2. Ознайомитися з характеристикою базового підприємства та оцінити результати аналізу його основних показників.
3. Оцінити результати аналізу валового доходу за кожною асортиментною групою. Визначити найбільш прибуткові групи товарів.
4. Оцінити динаміку витрат, показників прибутковості та рентабельності, зробити висновки щодо ефективності управління підприємством за аналізований період.
5. Оцінити структуру розподілу чистого прибутку.
6. Розробити напрямки удосконалення управління формуванням та використанням прибутку базового підприємства.

Зокрема, виділити організаційно-економічні аспекти удосконалення управління та прогнозування прибутку ПП «Артремусстрой»:

- етапи розробки стратегії управління прибутком підприємства як частини його загальної економічної стратегії;
- обґрунтування цінової політики ПП «Артремусстрой»;
- моделювання динаміки факторів у перспективі та їх впливу на зростання (або зменшення) прибутку підприємства;
- удосконалення процесу планування формування та розподілу прибутку;
- прогноз динаміки зміни доходу від операційної діяльності та чистого прибутку ПП «Артремусстрой» на 2021-2022 рр. на підставі регресійної моделі;
- заходи щодо зростання продуктивності праці робітників як резерва збільшення прибутковості;
- запровадження системи диференціації заробітної плати відповідно до продуктивності праці;
- визначення резервів зростання прибутку за рахунок збільшення обсягу реалізації товарів.

Також окремо розглянути можливості використання контролінгу для контролю витрат та прибутку:

- розробити концепцію контролінгу для базового підприємства;
- основні завдання контролінгу управління і формування прибутку ПП «Артремусстрой»;
- визначити об'єкти контролінгу ПП «Артремусстрой»;

○ за кожною з груп об'єктів контролінгу визначити системи показників, щодо яких планується, обліковується, аналізується та контролюється певний аспект функціонування фірми.

Вимоги до написання самостійних навчально-дослідних завдань

При написанні самостійних навчально-дослідних завдань та їх оформленні варто керуватися такими критеріями:

- обґрунтування вибраної теми;
- опрацювання відповідної літератури;
- наявність авторського розділу;
- наявність списку використаних джерел.

Цитати та статистичні матеріали слід обов'язково супроводжувати посиланнями на джерела інформації, які мають бути відображені у списку використаних джерел. Посилання на інформаційні джерела необхідно подавати по тексту у квадратних дужках, наприклад [15, с. 74], 15 – це порядковий номер джерела у списку літератури, а 74 – сторінка із вказаного джерела.

Робота має складатися із вступу (актуальність теми, предмет, об'єкт, мета, завдання), основної частини (визначення проблеми та послідовне її розкриття), висновків та списку використаних літературних джерел.

Загальний обсяг роботи – до 20 машинописних сторінки формату А4 з 14 шрифтом та інтервалом 1,5, із полями (верхнє/нижнє – 2 см, ліве – 3 см, праве – 1 см.).

5.3 Форми проведення модульного контролю та критерії оцінювання

Проведення модульного контролю з дисципліни «Економічний аналіз та бізнес-діагностика» здійснюється у формі виконання завдань модульної контрольної роботи.

Модульний контроль проходить у два етапи:

1 етап – виконання письмових завдань.

2 етап – перевірка та оцінювання результатів викладачем: відповіді оцінюються за критеріями відповідності, повноти, коректності та логічності викладу.

Характеристика завдань.

МОДУЛЬНА КОНТРОЛЬНА РОБОТА №1 Економічний аналіз та бізнес-діагностика

Завдання 1. Теоретичне питання (максимум 5 балів за повну відповідь)

Етапи проведення економічної діагностики.

Завдання 2. Тести (максимум 5 балів – по 1 балу за кожну вірну відповідь)

1. Конкурентоспроможність галузі базується за А. Портером на таких конкурентних перевагах:

- А) ресурсних, технологічних;
- Б) екологічних;
- В) фінансових, маркетингових;
- Г) управлінських.

2. Конкурентоспроможність підприємства може бути виявлена і оцінена:

- А) тільки за наявності партнерів по господарській діяльності;
- Б) тільки за наявності конкурентів;
- В) тільки при наявності прибутковості;
- Г) тільки за умови приватної форми власності.

3. Конкурентні переваги – це:

- А) сильні сторони підприємства, які забезпечують йому переваги над конкурентами;
- Б) сильні сторони підприємства, які забезпечують йому переваги над партнерами по господарській діяльності;
- В) сильні сторони підприємства, які забезпечують йому здійснення ефективної виробничої діяльності;
- Г) немає вірної відповіді.

4. Конкурентоспроможність галузі визначається наявністю в ній:

- А) технічних умов для створення виробництва й збуту продукції високої якості, що задовольняє вимогам конкретних груп споживачів;
- Б) економічних та організаційних умов для створення виробництва й збуту продукції високої якості, що задовольняє вимогам конкретних груп споживачів;
- В) екологічних умов для створення виробництва й збуту продукції високої якості, що задовольняє вимогам конкретних груп споживачів;
- Г) правильна відповідь А, Б;
- Д) правильна відповідь Б, В.

5. Якщо підприємство конкурентоспроможне, то воно здатне:

- А) впливати на ринкову ситуацію у власних цілях;
- Б) виробляти продукцію, що задовольняє вимогам ринку при відносно низьких витратах виробництва;
- В) виробляти нову продукцію з найменшими витратами;
- Г) всі відповіді вірні;
- Д) правильна відповідь Б, В.

Завдання 3. Задача (максимум 10 балів за вірне рішення)

За даними, наведеними в таблиці, необхідно визначити коефіцієнт конкурентоспроможності підприємств.

Синтезуючий фактор конкурентоспроможності	Параметрична оцінка підприємства-постачальника товару (g)		Ранг фактора (Ri)	Інтегрований (факторний) показник підприємства-постачальника товару (Pi)	
	1	2		1	2
Положення на ринку	3,9	3,0	0,06		
Товар	3,3	2,0	0,25		
Виробничий потенціал	3,1	3,0	0,30		
Методи товароруху	3,4	2,5	0,31		
Можливості збуту	3,5	2,4	0,08		
Сумарна оцінка			1,0		
Коефіцієнт конкурентоспроможності					

МОДУЛЬНА КОНТРОЛЬНА РОБОТА №2

Економічний аналіз та бізнес-діагностика

Завдання 1. Теоретичне питання (максимум 5 балів за повну відповідь)

Аналіз ефективності організації системи управління.

Завдання 2. Тести (максимум 5 балів – по 1 балу за кожну вірну відповідь)

1. До показників ефективності використання праці відносять:

- А) продуктивність праці;
- Б) ефективність використання робочої сили;
- В) коефіцієнт ефективності управління;
- Г) всі відповіді правильні;
- Д) правильна відповідь А, Б;
- Е) правильна відповідь Б, В.

2. Оцінку економічної ефективності системи управління підприємством можна провести за допомогою:

- А) ефективності управлінської праці;
- Б) коефіцієнт оперативності;
- В) коефіцієнт рентабельності діяльності;
- Г) всі відповіді правильні;
- Д) правильна відповідь А, В.

3. Коефіцієнт рентабельності діяльності підприємства визначається як відношення:

- А) прибутку до чистої виручки підприємства;
- Б) чистого прибутку до чистої виручки підприємства;
- В) прибутку до виручки підприємства;
- Г) прибутку до загальних витрат підприємства за певний період.

4. Коефіцієнт ефективності управління визначається як відношення:

А) валового доходу підприємства до потенційно можливого валового доходу підприємства;

Б) валового доходу підприємства до чистого доходу підприємства;

В) валового доходу підприємства до прибутку підприємства;

Г) валового доходу до чистого прибутку підприємства.

5. Ефективність управлінської праці визначається як відношення:

А) прибутку до витрат на управління;

Б) чистого прибутку до витрат на управління;

В) доходу до витрат на управління;

Г) чистого доходу до витрат на управління.

Завдання 3. Задача (максимум 5 балів за вірне рішення)

Виходячи із даних балансу підприємства, проаналізувати його фінансовий стан і визначити наявність тенденції до фінансової кризи.

Актив	Сума, тис. грн.	Пасив	Сума, тис. грн.
Склад і розміщення господарських засобів		Джерела утворення і цільове призначення грошових коштів	
1. Основні засоби	51500,0	1. Статутний капітал	52000,0
2. Виробничі запаси	801,0	2. Нерозподілений прибуток	28,0
3. Незавершене виробництво	30,0	3. Довгострокові кредити банків	209,3
4. Готова продукція	135,0	4. Короткострокові кредити банків	194,0
5. Дебіторська заборгованість	177,0	5. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	187,7
6. Грошові кошти	59,0	6. Поточні зобов'язання за розрахунками (інша кредиторська заборгованість)	83,0
Баланс	52702,0	Баланс	52702,0

Загальна максимальна можлива кількість балів за 1 модульну контрольну роботу - 20 балів.

Час на виконання.

На виконання всього контрольного завдання відводиться **2 академічні години.**

Мінімальний поріг.

Для успішного складання модульного контролю здобувач повинен набрати не менше 12 балів (60% від максимальної кількості).

Загальні критерії оцінювання тестових завдань:

Бали	Процент виконання	Результат
19-20	91-100%	Зараховано
16-18	83-90%	
14-15	76-82%	
13	60-75%	
12	60-67%	
0-11	< 60%	Не зараховано

5.4 Індивідуальні завдання та критерії їх оцінювання

Індивідуальні завдання з навчальної дисципліни «Економічний аналіз та бізнес-діагностика» є формою самостійної роботи здобувача і виконуються в наступному вигляді:

1. Есе, тези доповідей, наукова стаття в фаховому збірнику, участь в наукових конференціях тощо.

2. Участь в програмах неформальної/інформальної освіти, проходження онлайн курсу від Prometheus тощо.

Під час виконання ІНДЗ оцінюються такі компоненти:

- Слайди до відповіді/презентації – 5 балів
- Повнота розкриття теми, висвітлення сучасної проблематики, аналіз різних концепцій, підходів, ідей – 10 балів
- Якість оформлення бібліографічних даних, науковий стиль – 5 бали
- Самостійність та креативність – 10 балів

Максимальна кількість балів - 30 балів.

5.5 Форми проведення семестрового контролю та критерії оцінювання

Екзамен. Відбувається згідно з «Положення про оцінювання навчальних досягнень здобувачів вищої освіти у ПрАТ «ВНЗ «МАУП» <http://surl.li/fkfyee>

Орієнтовний перелік питань для семестрового комплексного контролю:

1. Зміст і завдання економічного аналізу та бізнес-діагностики.
2. Природа управлінських рішень. Вимоги, які ставляться до управлінських рішень.
3. Процес прийняття управлінських рішень та економічний аналіз.
4. Послідовність етапів розробки та прийняття управлінського рішення.
5. Управління за відхиленнями та економічний аналіз.
6. Управлінський облік і економічний аналіз.
7. Роль економічного аналізу в умовах ринкових відносин.
8. Історія і перспективи розвитку економічного аналізу.

9. Внесок у розвиток економічного аналізу українських науковців.
10. Мета й завдання економічного аналізу.
11. Основні категорії економічного аналізу. Використання в економічному аналізі системи показників.
12. Ресурси, фактори (чинники), резерви виробництва, їх класифікація.
13. Поняття, економічна сутність господарських резервів та їх класифікація.
14. Зв'язок економічного аналізу з іншими науковими дисциплінами.
15. Предмет економічного аналізу. Господарська діяльність як предмет економічного аналізу.
16. Об'єкти і суб'єкти аналізу.
17. Види й напрямки економічного аналізу.
18. Сутність методу економічного аналізу, його характеристика та методологічна основа.
19. Специфічні особливості та характерні риси методу економічного аналізу.
20. Технічні прийоми економічного аналізу та їх класифікація.
21. Абстрактно-логічні прийоми економічного дослідження.
22. Особливості використання прийому порівняння в економічних дослідженнях.
23. Види порівнянь. Вимоги, які пред'являються до забезпечення порівнянності даних.
24. Прийоми нейтралізації цінового фактора, обсягу виробництва, структури та асортименту.
25. Евристичні прийоми дослідження.
26. Сутність середніх та відносних величин та їх застосування в економічному аналізі.
27. Використання в економічному аналізі рядів динаміки.
28. Використання графічного способу в аналізі господарської діяльності.
29. Застосування групувань в аналітичних дослідженнях.
30. Балансовий спосіб. Застосування цього методу для перевірки, узгодження й вірогідності звітних фактів. Використання балансових розрахунків для визначення невідомих показників і факторів.
31. Прийоми елімінування в економічному аналізі.
32. Використання в економічному аналізі способів пропорційного ділення, часткової участі та інтегрального способу.
33. Система економічної інформації. Зміст і поняття інформації.
34. Інформація як важливий ресурс сучасної ринкової економіки.
35. Комерційна таємниця, її межі та значення для суб'єктів господарської діяльності.
36. Організація і контроль потоків інформаційного забезпечення.
37. Інформаційне забезпечення економічного аналізу та його структура.
38. Характеристика і класифікація найважливіших видів інформації на підприємстві.

39. Система техніко-економічних показників як база економічного аналізу.
40. Вимоги до системи обліку і звітності.
41. Нагромадження, обробка, систематизація, зберігання й використання аналітичної інформації.
42. Способи первинної обробки економічної інформації: деталізація, порівняння, групування, зіставлення тощо.
43. Комп'ютерні технології аналітичних робіт. Використання ЕОМ в економічному аналізі. Розробка й класифікація аналітичних задач.
44. Використання електронних таблиць в аналітичних розрахунках.
45. Зміст і завдання аналізу виробничої діяльності.
46. Аналіз обсягу виробництва і реалізації продукції (виконання робіт, надання послуг).
47. Значення асортиментної політики підприємства. Фактори зміни асортименту та структури продукції.
48. Методика розрахунку впливу структури виробництва та реалізації продукції на показники роботи підприємства.
49. Аналіз ритмічності організації виробництва. Розрахунок коефіцієнтів ритмічності та аритмічності випуску продукції.
50. Аналіз виробничих можливостей підприємства.
51. Показники якості продукції. Способи узагальненої оцінки виконання плану за якістю продукції: бальний метод, середньозваженої ціни. Методика розрахунку впливу якості продукції на вартісні показники роботи підприємства.
52. Аналіз факторів та резервів збільшення випуску та реалізації продукції. Принципи організації пошуку та підрахунку резервів виробництва.
53. Методика підрахунку та обґрунтування величини резервів виробництва в економічному аналізі.
54. Поняття товарного ринку, мета і основні напрями його аналізу.
55. Аналіз привабливості ринку.
56. Конкурентний аналіз товарного ринку. Методи аналізу співвідношення привабливості ринку і конкурентоспроможності підприємства.
57. Аналіз виконання договірних зобов'язань.
58. Значення, основні напрями та джерела інформації аналізу виробничих ресурсів.
59. Аналіз забезпечення підприємства трудовими ресурсами.
60. Аналіз використання робочого часу.
61. Факторний аналіз середньорічної продуктивності праці.
62. Аналіз динаміки, складу, структури і технічного стану основних засобів.
63. Показники забезпеченості підприємства основними засобами.
64. Оцінка динаміки оновлення й модернізації основних засобів.
65. Аналіз ефективності використання основних засобів.
66. Завдання аналізу виробничої потужності.

67. Аналіз факторів збільшення виробничої потужності.
68. Показники використання виробничої потужності та фактори, які визначають їх рівень.
69. Аналіз забезпечення підприємства матеріальними ресурсами.
70. Аналіз стану матеріальних ресурсів.
71. Аналіз використання матеріальних ресурсів, система узагальнюючих та часткових показників, що застосовуються для оцінки ефективності використання матеріальних ресурсів, методика їх розрахунку та аналізу.
72. Завдання та інформаційне забезпечення аналізу витрат на виробництво та реалізацію продукції, робіт та послуг.
73. Методика аналізу витрат на виробництво і реалізацію продукції.
74. Значення, об'єкти та задачі аналізу собівартості продукції.
75. Джерела інформації для аналізу витрат.
76. Групування витрат по елементам та статтям витрат. Постійні та змінні витрати. Фактори зміни загальної суми витрат на виробництво продукції.
77. Аналіз витрат на одну гривну товарної продукції. Роль даного показника при оцінці роботи підприємства. Порядок розрахунку їх впливу.
78. Аналіз динаміки та виконання плану за рівнем собівартості найважливіших виробів. Фактори що формують рівень собівартості. Методика розрахунку їх впливу.
79. Аналіз прямих матеріальних витрат. Фактори зміни їх суми прямих матеріальних витрат. Методика розрахунку їх впливу на собівартість продукції.
80. Аналіз прямих трудових витрат. Методика розрахунку їх впливу на собівартість виробів.
81. Визначення резервів зниження собівартості продукції.
82. Значення, завдання й система інформаційного забезпечення аналізу фінансових результатів діяльності підприємства.
83. Місце прибутку в системі узагальнюючих вартісних показників, його значення в оцінці та стимулюванні економічної ефективності роботи підприємства.
84. Валовий прибуток та його складові.
85. Аналіз факторів зміни прибутку від реалізації. Аналіз доходів і збитків, що не планується.
86. Оцінка втрачених можливостей збільшення прибутку й причин цього.
87. Аналіз розподілу прибутку.
88. Аналіз і обґрунтування доцільності основних напрямків використання прибутку.
89. Аналіз показників рентабельності. Фактори зміни рентабельності, резерви рентабельності.
90. Поняття фінансового стану підприємства та його роль в умовах ринку.

91. Значення, завдання й система інформаційного забезпечення аналізу фінансового стану підприємства.

92. Місце аналізу фінансового стану в загальній системі економічного аналізу.

93. Способи та прийоми аналізу фінансового стану підприємства.

94. Науково-методичний інструментарій та основні принципи дослідження фінансового стану підприємства.

95. Класифікація та порядок розрахунку основних показників оцінки фінансового стану підприємства.

96. Аналіз майнового стану підприємства та джерел формування валюти балансу.

97. Оцінка ліквідності та платоспроможності підприємства.

98. Аналіз ділової активності підприємства.

99. Комплексна оцінка фінансового стану підприємства.

100. Підготовка вихідних даних для економічного аналізу.

101. Основні вимоги до узагальнення та оформлення результатів економічного аналізу.

102. Форми подання результатів економічного аналізу.

103. Використання результатів економічного аналізу.

104. Сучасний стан та проблеми розвитку економічного аналізу.

105. Вплив суспільно-економічного розвитку країни на трансформацію економічного аналізу.

106. Перспективи та пріоритети розвитку економічного аналізу в умовах інституціональних змін.

107. Напрямки удосконалення економічного аналізу в сучасних умовах.

108. Економічний аналіз маркетингової та інвестиційно-інноваційної діяльності.

109. Основи бізнес-аналітики.

Шкала відповідності оцінок

Сума балів за всі види навчальної діяльності	Оцінка ECTS	Оцінка за національною шкалою	
		для екзамену, курсового проєкту (роботи), практики	для заліку
90 – 100	A	відмінно	зараховано
82-89	B	добре	
75-81	C		
68-74	D	задовільно	
60-67	E		
35-59	FX	незадовільно з можливістю повторного складання	не зараховано з можливістю повторного складання
1-34	F	незадовільно з обов'язковим повторним вивченням дисципліни	не зараховано з обов'язковим повторним вивченням дисципліни

6. Політика курсу:

Здобувачі вищої освіти дотримуються правил академічної доброчесності (згідно загальних правил Північноукраїнського інституту ПрАТ «ВНЗ «МАУП»»):

обов'язкове відвідування навчальних занять;
активність здобувача під час практичних занять;
робота в команді;
своєчасне виконання завдань самостійної роботи;
відпрацювання пропущених занять можливе під час самостійної підготовки та консультацій викладача;
презентації та доповіді мають бути авторськими та оригінальними;
вся література, яку здобувачі не зможуть знайти самостійно, буде надана викладачем виключно в освітніх цілях без права її передачі третім особам. Здобувачі вищої освіти заохочуються до використання також й іншої літератури та джерел, яких немає серед рекомендованих.

Не допустимо: пропуск занять без поважних причин; запізнення на заняття; користування мобільним телефоном, планшетом чи іншими мобільними пристроями під час заняття (за винятком дозволу викладача при зверненні до текстів нормативно-правових актів); списування та плагіат.

Список літератури

Основні джерела:

1. Єршова Н.Ю., Портна О.В. Аналіз господарської діяльності: теорія та практикум. *Навчальний посібник*. Львів, «Магнолія 2006», 2024. 309 с.
2. Запорожець Г.В. Аналіз господарської діяльності: *конспект лекцій*. Харків: ХНУМГ ім. О.М. Бекетова, 2024. 121 с.
3. Єршова Н.Ю. Економічний аналіз: *навч. посібник*. Нац. техн. ун-т "Харків. політехн. ін-т". Харків, 2023. 190 с. URI: <https://repository.kpi.kharkov.ua/handle/KhPI-Press/66910>.
4. Економічний аналіз: *підручник* / Г.М. Филюк, В.І. Головка та інші; за заг. ред. Г.М. Филюк, В.І. Головка. К.: ВЦ «Академія», 2021. 880 с.
5. Економічний аналіз: *навчальний посібник для здобувачів вищої освіти* / Н.Ю. Рекова, Є.О. Підгора, В.В. Ровенська, О.В. Латишева, Т.П. Гітис, І.Ю. Єрфорт, І.І. Смирнова, С.В. Касьянюк. Краматорськ: ДДМА, 2021. 200 с.
6. Дропа Я.Б. Фінансовий аналіз: *навч. посібник*. Львів: ЛНУ ім. Івана Франка, 2023. 238 с.
7. Синиця Т. В., Осьмірко І.В. Економічна діагностика: *навч.-метод. посіб.* Харків : ХНПУ, 2017. 184 с.
8. Кривов'язюк І.В. Економічна діагностика: *навч. посіб.* Київ: Центр навчальної літератури, 2017. 456 с.
9. Бродський Ю.Б. Моделювання економічної динаміки: *підручник*. Житомир: Вид-во «Житомирський національний агроекологічний

університет», 2016. 132 с.

10. Моделювання економічної динаміки: *Практикум* / В.В. Здрок, Т.Я. Лагоцький, І.М. Паславська. Львів : «Магнолія 2006», 2013. 256 с.

11. Благун І.С., Кічор В.П., Селюченко Н. Економічне прогнозування: теоретичні та прикладні аспекти: *підручник*. Львів: Растр-7, 2020, 290 с.

12. Кічор В.П. Економіко-статистичне моделювання: *навчальний посібник*. Львів: Растр-7, 2017, 350 с

13. Грабовецький Б.Є. Планування та економічне прогнозування : *навчальний посібник*. Вінниця : ВНТУ, 2013, 66 с.

Допоміжні джерела:

1. Сарай Н.І. Економічна діагностика. *Навчальний посібник*. Тернопіль: ТНЕУ, 2015. 165 с.

2. Бродський Ю.Б. Основи використання інструментарію MathCad для математичних розрахунків та моделювання: *метод. рекоменд. та завд. для самот. роб.* Житомир: ЖНАЕУ, 2012. 91 с.

3. Кочура Є.В. Моделювання макроекономічної динаміки: *Навч. посібник*. Київ: Центр навчальної літератури, 2013. 236 с.

4. Пріб К.А., Патика Н.І. Діагностика в системі управління : *навчальний посібник*. Київ : Центр учбової літератури, 2016. 432 с.

5. Попова Г.Ю., Положенцева К.Л., Акопов С.Е. Управління бізнесом та фінансова діагностика в умовах війни. *Наукові перспективи*. 2024. №2 (44). С. 862 – 878.

6. Соломка Б.Г., Попова Г.Ю. Діагностика рівня фінансової стабільності на прикладі комунального транспортного підприємства. Збірник наукових праць Донбаської національної академії будівництва і архітектури. Випуск № 3. 2020 (21). С. 79-87.

7. Навчальні курси «Introduction to Value-based analytics» на платформі Coursera: Економетрика (Econometrics), Фінансові ринки та фінансові інструменти (Financial markets and instruments), Теорія фінансів (Theory Corporate Finance), МСФЗ-1 (IFRS-1). URL: <https://www.coursera.org/specializations/finansovyie-instrumenty>

8. Навчальні курси на платформі Coursera: Статистика, Теорія ймовірності, Основи мікроекономіки (Microeconomics Principles). URL: <https://www.coursera.org/learn/mikroekonomika>

9. Навчальні курси на платформі Coursera: Математика для економістів (Mathematics for Economists), Інтуїтивне введення у ймовірність (Intuitive Approach to Probability). URL: <https://www.coursera.org/learn/mathematics-for-economists>

Інформаційні ресурси:

1. Офіційний сайт Міністерства економіки України: <http://www.me.gov.ua/>.

2. Національна бібліотека України ім. В.І. Вернадського: <http://www.nbuv.gov.ua/>.

3. Національна парламентська бібліотека: <http://www.alpha.rada.kiev.ua/>.
4. Сервер Верховної Ради України: <http://www.rada.gov.ua/>.
5. Міністерство фінансів України: <http://www.minfin.gov.ua/>.
6. Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку:
<http://www.ssmc.gov.ua/>.
7. Рахункова палата України: <http://www.ac-rada.gov.ua/>.
8. Ліга Бізнес Інформ: www.liga.net/.
9. Нормативні акти України: www.nau.kiev.ua.
10. Державний комітет України з питань регуляторної політики та підприємництва: <http://www.dkrp.gov.ua/control/uk/index>