

## СИЛАБУС

### навчальної дисципліни «ФІНАНСОВИЙ АНАЛІЗ»

Спеціальність	<b>ФІНАНСИ, БАНКІВСЬКА СПРАВА, СТРАХУВАННЯ ТА ФОНДОВИЙ РИНОК</b>
Освітня програма	<b>ФІНАНСИ, БАНКІВСЬКА СПРАВА ТА СТРАХУВАННЯ</b>
Рівень вищої освіти	Перший (бакалаврський)
Статус навчальної дисципліни	Обов'язкова
Курс / семестр вивчення	7 семестр
Кількість кредитів ЄКТС	6
Розподіл за видами занять та годинами навчання	Лекції - 32 год.
	Практичні, семінарські заняття – 48 год.
	Самостійна робота – 100 год.
Вид індивідуального завдання	реферат
Форма підсумкового контролю	іспит
Кафедра (назва, № кабінету, контактний телефон, e-mail)	Кафедра маркетингу, фінансів, банківської справи та страхування к. 115 kaf-mark@suem.edu.ua
Дні занять	Згідно з розкладом
Консультації	Очні консультації: згідно з графіком Дистанційні: електронна пошта, групи у Вайбері, Телеграмі
<b>Анотація навчальної дисципліни:</b>	
<p>Навчальна дисципліна «Фінансовий аналіз» належить до переліку обов'язкових дисциплін циклу загальної підготовки здобувачів вищої освіти першого (бакалаврського) рівня та призначена для оволодіння прийомами і методами фінансового та стратегічного аналізу господарської діяльності. Вивчення даної освітньої компоненти створює для фахівців підґрунтя для розвитку їхнього економічного мислення, набуття ними здатності сприймати економічні процеси, що відбуваються на підприємствах у всіх їх багатогранності та взаємозумовленості.</p>	
Мета навчальної дисципліни:	формування у студентів комплексного наукового підходу до аналізу фінансової діяльності, умінні поєднувати теоретичні знання з практичною діяльністю, розуміння розвитку фінансових відносин.
Мета орієнтована на формування у студентів таких компетентностей:	<p>ЗК01. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.</p> <p>ЗК02. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.</p> <p>ЗК03. Здатність планувати та управляти часом.</p> <p>ЗК08. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.</p>

	<p>СК01. Здатність досліджувати тенденції розвитку економіки за допомогою інструментарію макро- та мікроекономічного аналізу, оцінювати сучасні економічні явища.</p> <p>СК06. Здатність застосовувати сучасне інформаційне та програмне забезпечення для отримання та обробки даних у сфері фінансів, банківської справи та страхування.</p> <p>СК10. Здатність визначати, обґрунтовувати професійні рішення в сфері фінансів, банківської справи та страхування і брати відповідальність за них.</p>
Програмні результати навчання (відповідно до освітньо-професійної програми)	<p>РН 3. Мати навички використання спеціалізованих програмних засобів комп'ютерної та прикладної математики і використовувати інтернет-ресурси.</p> <p>РН6 Знати методи математичного моделювання природничих та/або соціальних процесів.</p> <p>РН7 Пояснювати математичні концепції мовою, зрозумілою для нефхівців у галузі математики.</p>
Очікувані результати навчання:	<p>ОРН 1. Оцінювати вплив чинників зовнішнього середовища на фінансову діяльність підприємства.</p> <p>ОРН 2. Розробляти стратегію і тактику фінансової діяльності підприємства.</p> <p>ОРН 3. Складати довгострокові та короткострокові плани діяльності підприємства.</p> <p>ОРН 4. Аналізувати окремі фінансові інструменти, обирати метод визначення та розраховувати показники ефективності інвестицій.</p>
<b>Зміст навчальної дисципліни:</b>	
<p>Тема 1. Значення і теоретичні основи фінансового аналізу</p> <p>Тема 2. Інформаційне забезпечення фінансового аналізу</p> <p>Тема 3. Аналіз майна підприємства</p> <p>Тема 4. Аналіз оборотних активів підприємства</p> <p>Тема 5. Аналіз джерел формування капіталу підприємства</p> <p>Тема 6. Аналіз грошових потоків</p> <p>Тема 7. Аналіз ліквідності та платоспроможності підприємства</p> <p>Тема 8. Аналіз фінансової стійкості підприємства</p> <p>Тема 9. Аналіз кредитоспроможності підприємств</p> <p>Тема 10. Аналіз ділової активності підприємств</p> <p>Тема 11. Аналіз прибутковості та рентабельності підприємства</p> <p>Тема 12. Аналіз інвестиційної активності та фінансових ризиків підприємства</p>	
<b>Рекомендовані джерела:</b>	
<b>Базова література</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Адлер О.О., Лесько О.Й. Аналіз господарської діяльності : навч. посіб. Вінниця : ВНТУ, 2019. 114 с.</li> <li>2. Приймак С.В. Фінансовий аналіз. Практикум : навч. посіб. Львів : Ліга-Прес, 2021. 264 с.</li> <li>3. Ткаченко, І. П. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / Ірина Петрівна Ткаченко, Світлана Анатоліївна Фрунза, Тетяна Федорівна Штець. Кропивницький : Імекс-ЛТД, 2023. 346 с.</li> <li>4. Тютюнник Ю. М., Дорогань-Писаренко Л. О., Тютюнник С. В. Фінансовий аналіз. Навч. посіб. Полтава: Видавництво ПП "Астроя", 2020. 434 с.</li> </ol>	

5. Управлінський аналіз бізнесу (за видами економічної діяльності): навчальний посібник / І. М. Парасій-Вергуненко, К. О. Назарова, В. Ю. Гордополов, К. В. Безверхий, В. Д. Гоцуляк, М. О. Нежива, В. С. Негоденко. Київ: Вид. «Центр учбової літератури», 2024. 586 с.
6. Фінанси бізнесу / [Ситник Н. С., Стасишин А. В., Попович Д. В., Сич О. А. та ін.]; за заг. ред. Н. С. Ситник. Львів: ЛНУ імені Івана Франка, 2019. 432 с.
7. Фінанси підприємств: навчальний посібник / [Ситник Н. С., Смолінська С. Д., Ясіновська І. Ф.]; за заг. ред. Н. С. Ситник. Львів: ЛНУ імені Івана Франка, 2020. 388 с.
8. Фінансовий аналіз: конспект лекцій / Укл. О. Гадзевич, І. Матвійчук. Луцьк : СНУ імені Лесі Українки, 2019. 70 с.

### Система оцінювання результатів навчання:

#### Схема розподілу балів:

Іспит	50 балів (поточний контроль)	10 балів (контроль виконання індивідуальних завдань)	40 балів (підсумковий контроль)
-------	------------------------------	--	---------------------------------

#### Мінімальний пороговий рівень з кожного виду контролю:

Іспит	30 балів (поточний контроль)	5 балів (контроль виконання індивідуальних завдань)	25 балів (підсумковий контроль)
-------	------------------------------	---	---------------------------------

**Накопичування рейтингових балів з навчальної дисципліни (поточний контроль) відбувається під час оцінювання контролю знань таких видів навчальних робіт:**

- 1) Доповіді, виступи на семінарських заняттях;
- 2) Усне опитування;
- 3) Виконання практичних завдань;
- 4) Електронне тестування;
- 5) Письмові роботи з засвоєння тем курсу;
- 6) Виконання завдань самостійної роботи.

**Кожний вид поточної навчальної роботи студента оцінюється за 5-бальною шкалою.**

### Шкала оцінювання результатів навчання:

Сума балів за всі види навчальної діяльності	Шкала ЄКТС	Оцінка за національною шкалою	
		для екзамену, курсового проєкту (роботи)	для заліку
90-100	A	відмінно	зараховано
82-89	B	добре	
74-81	C		
64-73	D	задовільно	
60-63	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

### Політика курсу:

#### Політика дотримання академічної доброчесності

Викладання навчальної дисципліни ґрунтується на засадах академічної доброчесності. Порушеннями академічної доброчесності вважаються: академічний плагіат, фабрикація,

фальсифікація, списування.

За порушення академічної доброчесності студенти можуть бути притягнені до такої академічної відповідальності: повторне проходження оцінювання (контрольна робота, іспит тощо); повторне проходження відповідного освітнього компонента освітньої програми.

#### ***Комунікаційна політика***

Студенти повинні мати активовану університетську пошту.

Обов'язком студента є перегляд новин на Телеграм-каналі.

Протягом тижнів самостійної роботи обов'язком студента є робота з дистанційним курсом «Фінансовий аналіз».

#### ***Політика щодо пропусків занять***

Студенти мають відвідувати лекційні й семінарські заняття. Відсутність студента на занятті може бути виправдана поважною причиною. Поважними причинами відсутності вважаються: хвороба, участь у Всеукраїнській студентській олімпіаді, Всеукраїнському конкурсі студентських наукових робіт чи будь-якому іншому заході, який можна віднести до заходів, що сприяють розвитку студентів і поліпшенню іміджу університету (факультету).

#### ***Політика щодо виконання навчальних завдань пізніше встановленого терміну***

Студенти мають виконувати всі навчальні завдання у встановлені терміни. Студент, який не виконав ту чи іншу кількість навчальних завдань вчасно й хоче надолужити прогаяне, може звернутися по допомогу до викладача.

#### ***Політика щодо оскарження оцінювання***

Якщо студент не згоден з оцінюванням його знань він може оскаржити виставлену викладачем оцінку у встановленому порядку.

#### ***Бонуси***

Студенти, які регулярно відвідували лекції (мають не більше двох пропусків без поважних причин) та мають написаний конспект лекцій отримують додатково 2 бали до результатів оцінювання до підсумкової оцінки.

Силабус відповідає змісту ОПП «Фінанси, банківська справа та страхування» спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» (а саме: відповідність назві дисципліни, кількості кредитів, формі підсумкового контролю, набору компетентностей і результатів навчання), яка пройшла процедуру рецензування стейкхолдерами.

Силабус затверджено на засіданні кафедри маркетингу, фінансів, банківської справи та страхування від « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ р., № \_\_\_\_\_.

ПОГОДЖЕНО

Декан факультету \_\_\_\_\_