

Львівський національний університет імені Івана Франка

Економічний факультет

Кафедра економіки підприємства

Затверджено

На засіданні кафедри економіки
підприємства економічного факультету

Львівського національного університету
імені Івана Франка

(протокол № 1 від 30.08.2022 р.)

Завідувач кафедри



проф. Урба С.І.

Силабус з навчальної дисципліни
«Фінансовий механізм розвитку бізнесу»,
що викладається в межах дисциплін вільного вибору студентів
із циклу загальної підготовки
другого (магістерського) рівня вищої освіти

Львів – 2022 р.

Анотація

Навчальна дисципліна

ФІНАНСОВИЙ МЕХАНІЗМ РОЗВИТКУ БІЗНЕСУ

2022-2023 навчальний рік

Семестр: I

Викладач: доцент Магас Василь Мар'янович

Кафедра економіки підприємства.

Короткий опис дисципліни: у курсі розглядаються теоретичні основи фінансового механізму розвитку бізнесу, складові фінансового механізму розвитку бізнесу, внутрішні та зовнішні джерела та механізми фінансування бізнесу, фінансовий механізм інвестиційної діяльності, основи управління капіталом підприємства та управління фінансовими ризиками бізнесової діяльності.

Силабус курсу

ФІНАНСОВИЙ МЕХАНІЗМ РОЗВИТКУ БІЗНЕСУ

2022-2023 навчальний рік

Назва курсу	Фінансовий механізм розвитку бізнесу
Адреса викладання курсу	м. Львів, пр. Свободи 18
Факультет та кафедра, за якою закріплена дисципліна	Економічний факультет, кафедра економіки підприємства
Галузь знань, шифр та назва спеціальності	Напрямок 07 "Управління та адміністрування", спеціальність 076 "Підприємництво, торгівля та біржова діяльність"
Викладач (-і)	Магас Василь Мар'янович, кандидат економічних наук, доцент кафедри економіки підприємства Лисий Ігор Васильович, кандидат економічних наук, доцент кафедри економіки підприємства
Контактна інформація викладача (-ів)	E-mail: v_magas@ukr.net м. т. (067) 596 50 10
Консультації по курсу відбуваються	В день проведення лекційних/практичних занять (за попередньою домовленістю).
Сторінка курсу	https://e-learning.lnu.edu.ua/course/view.php?id=5116
Інформація про курс	Програма вивчення вибіркової навчальної дисципліни "Фінансовий механізм розвитку бізнесу" укладена для освітньо-професійної програми підготовки магістрів напрямку 07 "Управління та адміністрування", спеціальність 076 "Підприємництво, торгівля та біржова діяльність".
Коротка анотація курсу	У курсі розглядаються теоретичні основи фінансового механізму розвитку бізнесу, складові фінансового механізму розвитку бізнесу, внутрішні та зовнішні джерела та механізми фінансування бізнесу, фінансовий механізм інвестиційної діяльності, основи управління капіталом підприємства та управління фінансовими ризиками бізнесової діяльності.

<p>Мета курсу</p>	<p>Метою вивчення курсу є надання студентам теоретичних знань та практичних навиків використання та управління фінансовими методами та інструментами, задля своєчасного та економічного задоволення потреб підприємства у фінансових ресурсах, достатніх для забезпечення визначених темпів його розвитку та/чи реалізації окремих його бізнес-проектів.</p> <p>Завданнями вивчення дисципліни є:</p> <ul style="list-style-type: none"> - вивчення теоретичних основ фінансового механізму розвитку бізнесу; - узагальнення набутих знань з управління фінансами підприємства; - вивчення внутрішніх та зовнішніх джерел і механізмів фінансування бізнесу; - вивчення фінансового механізму здійснення інвестиційної діяльності; - вивчення основ управління капіталом підприємства; - вивчення системи управління фінансовими ризиками.
<p>Література для вивчення дисципліни</p>	<p>Базова література</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Закон України "Про фінансовий лізинг" від 4 лютого 2021 року № 1201-ІХ. 2. Національне положення (стандарт) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" від 07.02.2013 № 73. Зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28 лютого 2013 р. за № 336/22868 3. Бланк И. А. Финансовый менеджмент: Учебный курс , 2-е изд., перераб. и доп. – К.: Эльга, Ника-Центр, 2014. — 656 с. 4. Брігхем С. Основи фінансового менеджменту: Підруч.: Переклад з англ. – К.: Молодь, 1997. – 1000 с. 5. Нікбахт Е., Гропеллі А. Фінанси /Пер.з англ. В.Ф. Овсієнка та В.Я. Мусієнка. – К.: Основи, 1993.–383 с. 6. Піскус Р. В. Управління фінансовими ризиками: Підручник/ Р. В. Піскус. – К.: Знання, 2011. – 598 с. 7. Правик Ю. М. Інвестиційний менеджмент: Навч. посіб./ Ю М. Правик. – К.: Знання, 2007. – 431 с. 8. Фінансовий менеджмент: Підручник / Кер. кол. авт. і наук. ред. проф. А. М. Поддєрьогін. – К.: КНЕУ, 2015. – 536 с. <p>Додаткова література</p> <ol style="list-style-type: none"> 9. Брейли Р., Майерс С. Принципы корпоративных финансов / Пер. с англ. — М.: ЗАО «Олимп-Бизнес», 1997. 10. Ван Хорн Дж. К. Основы управления финансами: Пер. с англ. / Гл. ред. серии Я. В. Соколов. — М.: Финансы и статистика, 1999. 11. Коупленд Т., Коллер Т., Муррин Дж. Стоимость компаний: оценка и управление / Пер. с англ. — М.: ЗАО «Олимп-Бизнес», 1999. 12. Измерение результативности компании / On measuring corporate performance. Harvard business review. М.: АЛЬПИНА, 2006. 220 с. 13. Савчук В.П., Прилипко С.И. Величко Е.Г. Анализ и разработка инвестиционных проектов: Учебное пособие. – К.: Абсолют-В, Эльга, 2019. – 304 с.

	<p>14. Хиггинс, Р. Финансовый менеджмент: управление капиталом и инвестициями / Р. Хиггинс; Пер. с англ. А.Н. Свирид. – М.: Вильямс, 2013. – 464 с.</p> <p>15. Шарп У. Ф., Александер Г. Дж., Бейли Дж. В. Инвестиции / Пер. с англ. — М.: ИНФРА-М, 1997.</p> <p>Интернетресурс</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Finance Definition - Investopedia 2. Finance Definition - Corporate Finance Institute 3. Hypertextual Finance Glossary (Campbell Harvey) 4. Corporate finance resources (Aswath Damodaran) 5. Financial management resources (James Van Horne) 6. Financial mathematics, derivatives, and risk management resources (Don Chance) 7. Personal finance resources (Financial Literacy and Education Commission, mymoney.gov) 8. Public Finance resources (Governance and Social Development Resource Centre, gsdr.org)
Тривалість курсу	60 год. 2 кредити
Обсяг курсу	24 години аудиторних, з них 16 годин лекцій та 8 годин практичних занять, 36 годин самостійної роботи.
Очікувані результати навчання	<p>У результаті вивчення навчальної дисципліни студент повинен:</p> <p>Знати:</p> <ul style="list-style-type: none"> - суть фінансового механізму розвитку бізнесу; - основи управління фінансами підприємства; - внутрішні та зовнішні джерела і механізми фінансування бізнесу; - основи управління капіталом фінансовими ризиками підприємства. <p>Вміти:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оцінювати фінансовий стан підприємства та прогнозувати показники фінансової звітності; - визначати потребу у фінансових ресурсах підприємства; - виділяти основні джерела фінансування підприємства та окремих бізнес-проектів; - вибирати фінансові інструменти та механізми фінансування; - забезпечувати ліквідність та фінансову стійкість підприємства; - визначати показники доцільності та фінансові джерела реалізації інвестиційних проектів; - оцінювати фінансові ризики та проводити управління ними.
Формат курсу	Денний/Заочний

Теми	ДОДАТОК (схема курсу)
Підсумковий контроль, форма	Залік
Навчальні методи та техніки, які будуть використовуватися під час викладання курсу	Лекції презентації, реферати інтерактивні методи (демонстраційні вправи, ситуаційні вправи, задачі, мозковий штурм, дискусії, робота з тестовими та іншими діагностичними методиками тощо)
Необхідні обладнання	Мультимедійний пристрій, комп'ютер, фліпчарт, папір, маркери
Критерії оцінювання (окремо для кожного виду навчальної діяльності)	30 балів – 2 реферати; 20 балів – поточне оцінювання на практичних заняттях; 50 балів – залік.
Питання до заліку	<ol style="list-style-type: none"> 1. Порядок збільшення статутного капіталу унітарного підприємства. 2. Порядок збільшення статутного капіталу господарського товариства. 3. Внутрішні джерела фінансових ресурсів підприємства. 4. Аналіз фінансового стану підприємства. 5. Планування фінансових результатів діяльності підприємства. 6. Прогнозування грошового потоку від діяльності підприємства. 7. Формування та розподіл прибутку підприємства. 8. Зовнішні джерела фінансових ресурсів підприємства. 9. Оперативний лізинг як інструмент розвитку бізнесу. 10. Фінансовий лізинг як інструмент розвитку бізнесу. 11. Порядок отримання банківського кредиту. 12. Комерційний кредит як джерело фінансових ресурсів підприємства. 13. Види банківського кредитування. 14. Інструменти фінансування бізнесу. 15. Факторинг і форфейтинг як інструменти фінансування міжнародних бізнес-операцій. 16. Корпоративне венчурне фінансування. 17. Показники оцінка доцільності інвестицій. 18. Вибір варіантів фінансових інвестицій. 19. Формування інвестиційного портфелю, його склад і управління його структурою. 20. Фінансові джерела інвестиційних ресурсів. 21. Вартість капіталу підприємства. 22. Шляхи оптимізації структури капіталу підприємства. 23. Джерела збільшення капіталу підприємства. 24. Поняття ризику, класифікація ризиків.

	<p>25. Основні види фінансових ризиків, які супроводжують діяльність підприємства.</p> <p>26. Процес управління ризиком.</p> <p>27. Розробка стратегії і тактики управління ризиком.</p> <p>28. Розробка і здійснення конкретних процедур управління ризиком.</p> <p>29. Якісна і кількісна оцінки ризиків.</p> <p>30. Методи кількісної оцінки ступеня ризику.</p> <p>31. Напрямки і шляхи мінімізації ризиків.</p> <p>32. Страхування фінансових ризиків.</p>
Опитування	Усна та письмова форми опитування

Схема курсу

"Фінансовий механізм розвитку бізнесу"

Тижні, семестр	Номер, назва і зміст теми	Форма діяльності (заняття)* *лекція, самостійна, дискусія, групова робота)	Матеріали	Література.*** Ресурси в Інтернеті	Завдання	Термін виконання
1	2	3	4	5	6	7
1-2	<p>1. Теоретичні основи фінансового механізму розвитку бізнесу</p> <p>Суть, мета та завдання фінансового механізму розвитку бізнесу. Джерела фінансових ресурсів та фінансові інструменти розвитку бізнесу. Фінансова стратегія розвитку бізнесу.</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ - 1-5,8; ДЛ – 9,10. Інтернет ресурс.	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	2 тижні
3-4	<p>2. Організація та управління фінансовою діяльністю на підприємстві</p> <p>Суть та завдання аналізу фінансового стану підприємства. Поняття, мета, завдання та значення аналізу фінансового стану підприємства. Методологія проведення аналізу фінансового стану підприємства. Показники фінансового стану підприємства. Загальні принципи фінансового планування. Планування доходів, видатків та фінансових результатів діяльності підприємства. Планування руху грошових коштів. Прогнозування балансу підприємства та визначення додаткової потреби у фінансових ресурсах.</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ - 1-5,8; ДЛ – 9,10. Інтернет ресурс.	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	2 тижні

5-6	<p>3. Оперативне фінансове управління бізнесом</p> <p>Оперативне фінансове планування. Тотальне управління грошима як система. Управління грошима в маркетингу. Управління запасами. Збір дебіторської заборгованості. Щоденне управління грошима. Вибір банку і робота з ним.</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ - 1-5,8; ДЛ – 9,10. Інтернет ресурс.	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	2 тижні
7-8	<p>4. Внутрішні джерела та механізми фінансування бізнесу</p> <p>Початковий капітал засновників. Чистий прибуток та грошові фонди. Вибір оптимальної моделі оподаткування. Додатковий капітал та поворотна фінансова допомога від засновників. Кошти від продажу ліквідних активів. Залучення зовнішніх інвесторів.</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ - 1-5,8; ДЛ – 9,10. Інтернет ресурс.	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	2 тижні
9-10	<p>5. Зовнішні джерела та механізми фінансування бізнесу</p> <p>Кредити банків, позики кредитних спілок, ломбардів, інвестиційне кредитування. Франчайзинг та венчурне фінансування. Програми співпраці з професійними учасниками фінансового ринку. Страхове відшкодування. Лізинг, факторинг, форфейтинг.</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ - 1-5,8; ДЛ – 9,10. Інтернет ресурс.	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	2 тижні
11-12	<p>6. Фінансовий механізм інвестиційної діяльності.</p> <p>Довгострокові цілі та стратегії розвитку як основа визначення напрямків інвестиційної політики підприємства. Значення реальних і фінансових інвестицій для розвитку підприємства. Розробка інвестиційного проекту (життєвий цикл інвестиційного проекту). Оцінка доцільності інвестицій. Вибір варіантів фінансових</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ - 7; ДЛ – 13-15. Інтернет ресурс	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	2 тижні

	інвестицій. Формування інвестиційного портфелю, його склад і управління його структурою. Фінансові джерела інвестиційних ресурсів.					
13-14	<p>7. Основи управління капіталом підприємства</p> <p>Поняття та структура капіталу підприємства. Вартість капіталу підприємства. Управління капіталом підприємства. Шляхи оптимізації структури капіталу підприємства. Джерела збільшення капіталу підприємства. Банківське кредитування діяльності підприємств. Формування та розподіл прибутку підприємства</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ – 3-5,8; ДЛ – 9, 11, 14. Інтернет ресурс	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	4 тижні
15-16	<p>Управління фінансовими ризиками</p> <p>Поняття та класифікація ризиків. Основні види фінансових ризиків, які супроводжують діяльність підприємства. Ризики непередбачених витрат і перевищення кошторису витрат на виробництво. Ризики незабезпечення господарської діяльності необхідним фінансуванням. Ризики, пов'язані з вкладенням капіталу (інвестиційні ризики). Процес управління ризиком; розробка стратегії і тактики управління ризиком; розробка і здійснення конкретних процедур управління ризиком. Якісна і кількісна оцінки ризиків. Методи кількісної оцінки ступеня ризику. Напрямки і шляхи мінімізації ризиків. Страхування фінансових ризиків.</p>	Лекція, самостійна робота, дискусія, групова робота, доповіді рефератів	Презентація навчально-методичні матеріали	Роздатковий матеріал. БЛ - 6; ДЛ – 9-15. Інтернет ресурс	Опрацювання роздаткових матеріалів, відповідних розділів рекомендованої літератури.	4 тижні