



Силабус освітнього компонента

Програма навчальної дисципліни

ОСНОВИ УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ АКТИВАМИ



Шифр та назва спеціальності

072 – Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок

Інститут

ННІ Економіки менеджменту і міжнародного бізнесу

Освітня програма

Фінанси і банківська справа

Кафедра

Обліку і фінансів (205)

Рівень освіти

Бакалавр

Тип дисципліни

Освітня компонента вільного вибору студента професійної підготовки

Семестр

7

Мова викладання

Українська

Викладачі, розробники



Манойленко Олександр Володимирович

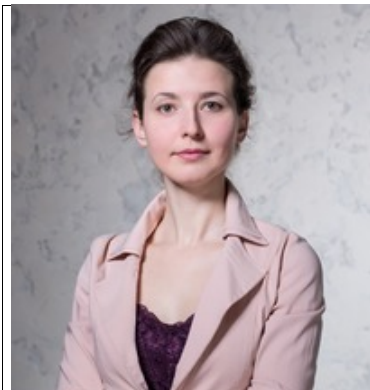
oleksandr.manoylenko@khpi.edu.ua

Доктор економічних наук, професор, професор кафедри обліку і фінансів (НТУ «ХПІ»)

Автор понад 250 наукових і навчально-методичних публікацій.

Провідний лектор з курсів: «Інноваційні фінансові технології та інструменти фондового ринку», «Блок-чейн технології та криптотрейдинг».

[Детальніше про викладача на сайті кафедри](#)



Колесніченко Анастасія Сергіївна

Anastasiia.Koliesnichenko@khpi.edu.ua

К.е.н., доцент, доцент кафедри обліку і фінансів

Автор понад 200 наукових та навчально-методичних праць.

Провідний лектор з дисциплін: «Вступ до спеціальності. Ознайомча практика», «Облік і аналіз діяльності бюджетних установ», «Обліково-аналітичне забезпечення діяльності фінансово-кредитних установ».

[Детальніше про викладача на сайті кафедри](#)

Загальна інформація

Анотація

Дисципліна спрямована на глибоке та ґрунтовне засвоєння студентами теоретичних та практичних аспектів щодо використання фінансових активів підприємства, оптимізації їх структури, управління та контролю за їх рухом, з врахуванням можливих ризиків.

Мета та цілі дисципліни

формування у студентів системи теоретичних знань і практичних навичок щодо використання фінансових активів з метою забезпечення ефективної системи управління ресурсами підприємства.

Формат занять

Лекції, практичні заняття, консультації. Індивідуальне завдання у формі контрольної роботи. Підсумковий контроль - залік.

Компетентності

ЗК02. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях
ЗК07. Здатність вчитися і оволодівати сучасними знаннями
ЗК08. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел
ЗК09. Здатність бути критичним і самокритичним
ЗК10. Здатність працювати у команді
ЗК11. Здатність спілкуватися з представниками інших професій груп різного рівня (з експертами з інших галузей знань/видів економічної діяльності)
ЗК12 Здатність працювати автономно
СК03. Здатність до діагностики стану фінансових систем (державні фінанси, у тому числі бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові ринки, банківська система та страхування)
СК04. Здатність застосовувати економіко-математичні методи та моделі для вирішення фінансових задач
СК06. Здатність застосовувати сучасне інформаційне та програмне забезпечення для отримання та обробки даних у сфері фінансів, банківської справи та страхування
СК07. Здатність складати та аналізувати фінансову звітність
СК08. Здатність виконувати контрольні функції у сфері фінансів, банківської справи та страхування
СК10. Здатність визначати, обґрунтовувати та брати відповідальність за професійні рішення

Результати навчання

ПР09. Формувати і аналізувати фінансову звітність та правильно інтерпретувати отриману інформацію.

ПР20. Виконувати функціональні обов'язки в групі, пропонувати обґрунтовані фінансові рішення.

Обсяг дисципліни

Загальний обсяг дисципліни 120 год. (4 кредитів ECTS): лекції – 32 год., практичні заняття – 16 год., самостійна робота – 72 год.

Передумови вивчення дисципліни (пререквізити)

«Фінанси суб'єктів господарювання», «Фінансові ринки».

Особливості дисципліни, методи та технології навчання

Лекції проблемного характеру – один із найважливіших елементів проблемного навчання студентів. Вони передбачають поряд із розглядом основного лекційного матеріалу встановлення та розгляд кола проблемних питань дискусійного характеру, які недостатньо розроблені в науці й мають актуальне значення для теорії та практики. Лекції проблемного характеру відрізняються поглибленою аргументацією матеріалу, що викладається. Вони сприяють формуванню у студентів самостійного творчого мислення, прищеплюють їм пізнавальні навички. Студенти стають учасниками наукового пошуку та вирішення проблемних ситуацій. Дискусії передбачають обмін думками та поглядами учасників з приводу даної теми (питання), а також розвивають мислення, допомагають формувати погляди і переконання, виробляють вміння формулювати думки й висловлювати їх, вчать оцінювати пропозиції інших людей, критично підходити до власних

поглядів.

Кейс-метод – метод аналізу конкретних ситуацій, який дає змогу наблизити процес навчання до реальної практичної діяльності спеціалістів і передбачає розгляд проблемних ситуацій у процесі вивчення навчального матеріалу.

Презентації – виступи перед аудиторією, що використовуються для представлення певних досягнень, результатів роботи групи звіту про виконання індивідуальних завдань, проектних робіт. Презентації можуть бути як індивідуальними, наприклад виступ одного слухача, так і колективними, тобто виступи двох та більше слухачів.

Програма навчальної дисципліни

Теми лекційних занять

Тема 1. Теоретичні засади управління фінансовими активами

Фінансовий менеджмент і його роль в організації. Фінансові активи та їх класифікація.

Цінні папери та їх ринки.

Тема 2. Управління оборотним капіталом

Компоненти оборотного капіталу. Управління грошовими коштами. Управління дебіторською та кредиторською заборгованістю

Тема 3. Інвестиційні рішення

Оцінка інвестиційних проектів. Методи оцінки інвестицій. Ризик та невизначеність в інвестиціях

Тема 4. Планування та стратегічне управління портфелем

Поняття портфеля та його управління. Моделі портфельного управління.

Тема 5. Фінансові інструменти

Опції, ф'ючерси, свопи та інші фінансові деривативи. Використання фінансових інструментів в управлінні фінансовими активами.

Тема 6. Стратегії управління активами

Розробка стратегій купівлі-продажу акцій та інших цінних паперів. Аналіз різних стратегій управління портфелем в різних умовах ринку.

Тема 7. Податкове планування та оптимізація

Податкові аспекти управління фінансовими активами. Податкові стратегії для оптимізації доходів та мінімізації ризиків.

Тема 8. Фінансова аналітика та звітність

Фінансові звіти та їх аналіз. Використання фінансової інформації для управління активами.

Тема 9. Оцінка ризиків та доходності

Ризик та пов'язані з ним аспекти фінансового управління. Методи оцінки доходності і ризику фінансових активів.

Тема 10. Фінансове моделювання та прогнозування

Основи фінансового моделювання. Використання Excel для фінансового аналізу. Прогнозування фінансових показників

Тема 11. Фінансові кризи та їх вплив на управління фінансовими активами

Причини та наслідки фінансових криз. Управління в умовах кризи. Висновки з минулих фінансових криз

Тема 12. Етика та відповідальність у фінансовому управлінні

Етичні аспекти управління фінансовими активами. Відповідальне управління фінансовими ресурсами.

Теми практичних занять

Тема 1. Теоретичні засади управління фінансовими активами

Тема 2. Управління оборотним капіталом

Тема 3. Інвестиційні рішення

Тема 4. Планування та стратегічне управління портфелем

Тема 5. Фінансові інструменти

Тема 6. Стратегії управління активами

Тема 7. Податкове планування та оптимізація

Тема 8. Фінансова аналітика та звітність

Тема 9. Оцінка ризиків та доходності

Тема 10. Фінансове моделювання та прогнозування

Тема 11. Фінансові кризи та їх вплив на управління фінансовими активами

Тема 12. Етика та відповідальність у фінансовому управлінні

Теми лабораторних робіт

Лабораторні роботи в рамках дисципліни не передбачені.

Самостійна робота

Опрацювання лекційних матеріалів. Огляд літературних джерел та Інтернет-ресурсів за темами дисципліни. Виконання завдань поточного оцінювання (20%), зокрема: підготовка доповідей та презентацій до семінару; написання самостійних робіт; активна робота на практичних заняттях. Виконання індивідуального завдання у вигляді контрольної роботи (20%). Підготовка до завдань поточного семестрового контролю (20%) та підсумкової контрольної роботи (40%). Порядок та вимоги до виконання індивідуального завдання викладено у методичних вказівках до виконання індивідуального завдання з дисципліни.

Література та навчальні матеріали

Основна література:

1. Гаватюк Л.С., Сокровольська Н.Я., Корбутяк А.Г., Юрій Е.О. Управління фінансовими активами: навч. посіб. Чернівці: Чернівецький національний університет ім. Ю. Федьковича, 2021. 168с.

2. Коваленко Ю. М. Управління фінансовими активами : підручник : у 2-х ч. Ч. 1 / Ю. М. Коваленко. Ірпінь : Університет ДФС України, 2019. 498 с. (Серія «Податкова та митна справа в Україні», т. 131).

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

4. Сороківська М.В., Юсипович О.І. Фінансовий менеджмент : (математичний інструментарій) : навчальний посібник. Львів : Новий Світ-2000, 2020. 281 с.

5. Brigham E., Ehrhardt M.. Financial Management: Theory & Practice. 16th Ed. Cengage Learning, 2020. 1186 p.

6. Аранчій В.І., Томілін О.О., Дорогань-Писаренко Л.О. Фінансовий менеджмент: навч. посібник. РВВ ПДАУ. 2021. 300 с.

7. Функціональні аспекти фінансового менеджменту як інструменту управління економічними системами : монографія / І.М. Вахович, В.Ю. Дорош, Х.М. Диль, М.С. Забедюк [та 13 інших]. Луцьк : Відділ іміджу та промоції Луцького НТУ, 2021. 210 с.

8. Манойленко О. В., Волоснікова Н. М., Решетняк Н. Б. Комплексна система імітаційного моделювання оцінки ефективності управління фінансовим ресурсним забезпеченням корпоративної безпеки промислового підприємства на мікроекономічному рівні. Бізнес інформ. №9. С. 27-33.

9. Koliesnichenko A. S., Bilgen S. The Theoretical Aspects of the Company's Capital Structure. Business Inform. 2023. №10. pp. 232-239.

Web-ресурси:

1. Офіційний сай Верховної Ради України <http://www.rada.gov.ua>

2. Офіційний сайт Міністерства Фінансів України <https://mof.gov.ua>

3. Офіційний сайт Кабінету Міністрів України. URL: <http://www.kmu.gov.ua>

4. Офіційний сайт Національного банку України <https://bank.gov.ua>

5. Державна фіскальна служба України. Офіційний портал. <http://sfs.gov.ua>

Система оцінювання

Критерії оцінювання успішності студента та розподіл балів

100% підсумкової оцінки складаються з результатів оцінювання у вигляді: підсумкової контрольної роботи - 40 %; виконання індивідуального завдання у формі контрольної роботи - 20 %; виконання самостійної роботи студента - 40 %.

40% самостійної роботи складаються з:

- 20% поточного оцінювання (включаючи доповіді до семінару, самостійні роботи та роботу на практичних заняттях);
- 20% поточного семестрового контролю (тести).

Залік виконується письмово та містить:

2 теоретичних питання різного рівня складності та 1 практичне завдання.

Шкала оцінювання

Сума балів	Національна оцінка	ECTS
90–100	Відмінно	A
82–89	Добре	B
75–81	Добре	C
64–74	Задовільно	D
60–63	Задовільно	E
35–59	Незадовільно (потрібне додаткове вивчення)	FX
1–34	Незадовільно (потрібне повторне вивчення)	F

Норми академічної етики і політика курсу

Студент повинен дотримуватися «Кодексу етики академічних взаємовідносин та доброчесності НТУ «ХПІ»: виявляти дисциплінованість, вихованість, доброзичливість, чесність, відповідальність. Конфліктні ситуації повинні відкрито обговорюватися в навчальних групах з викладачем, а при неможливості вирішення конфлікту – доводитися до відома співробітників дирекції інституту.

Нормативно-правове забезпечення впровадження принципів академічної доброчесності НТУ «ХПІ» розміщено на сайті: <http://blogs.kpi.kharkov.ua/v2/nv/akademichna-dobrochesnist/> |

Погодження

Силабус погоджено

Дата погодження, підпис

Завідувач кафедри
Олександр МАНОЙЛЕНКО

Дата погодження, підпис

Гарант ОП
Марина ШЕВЧЕНКО