



## Силабус навчальної дисципліни

### БІЗНЕС-АНАЛІЗ

підготовки бакалавра

(назва освітнього ступеня)

спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування»

(назва спеціальності)

освітньо-професійної програми «Фінансове управління бізнесом»

СВО ПДАБА 072 б – 2020

(назва освітньої програми)

Статус дисципліни	Нормативна
Мова навчання	Українська
Факультет/Інститут*	Економічний
Кафедра	девелопменту нерухомості, фінансів, обліку та маркетингу
Контакти кафедри	В-404, (056) 756-33-23, denom@pdaba.edu.ua
Викладачі-розробники	Кононова Ірина Володимирівна, д.е.н., доцент Олініченко Ірина Василівна, к.е.н., доцент
Контакти викладачів	kononova.irina@pdaba.edu.ua +380 50 481 80 85 olinichenko.irina@pdaba.edu.ua +380960629510
Розклад занять	<a href="https://pgasa.dp.ua/timetable/WSIGMA/EK/K4/ROZKLAD.HTML">https://pgasa.dp.ua/timetable/WSIGMA/EK/K4/ROZKLAD.HTML</a>
Консультації	Пн, Чт, ауд. В-404, платформа Teams (Microsoft 365)

#### Анотація навчальної дисципліни

Дисципліна «Бізнес-аналіз» розглядається як ключовий елемент успішного управління та розвитку бізнесу в сучасних умовах. Вона зосереджується на вивченні методів аналізу бізнес-процесів, виявленні потреб клієнтів, формулюванні вимог до програмного забезпечення, а також на розробці стратегічних та тактичних рішень для підвищення ефективності діяльності підприємства. Студенти отримають можливість ознайомитися з основними концепціями, інструментами та методиками бізнес-аналізу, а також виробити навички їх практичного застосування на практичних завданнях та кейсах. Дисципліна спрямована на підготовку фахівців, які здатні ефективно аналізувати бізнес-процеси, виявляти й вирішувати проблеми, що виникають у сфері управління бізнесом, а також вдосконалювати стратегію розвитку підприємства з урахуванням поточних тенденцій на ринку та вимог клієнтів.

	Години	Кредити	Семестр	
			7	8
Всього годин за навчальним планом, з них:	300	10 (5/5)	150	150
лекції	60		30	30
лабораторні роботи				
практичні заняття	48		24	24
<b>Самостійна робота, у т.ч.:</b>	192		96	96
підготовка до аудиторних занять	40		20	20
підготовка до контрольних заходів	10		5	5
виконання курсового проєкту або роботи	15			15
виконання індивідуальних завдань				
опрацювання розділів програми, які не викладаються на лекціях	97		71	26
підготовка до екзамену	30			30
<b>Форма підсумкового контролю</b>			залік	екзамен

**Мета вивчення дисципліни** - формування системи знань і умінь, необхідних для проведення бізнес-аналізу діяльності підприємства, які забезпечать розвиток компетенцій щодо оцінювання поточної позиції підприємства в структурі його бізнесу, перспектив реалізації бізнес-цілей, аналізу рівня використання наявних можливостей та потенціалу для обґрунтування доцільності та визначення перспектив зміни організаційної структури, методичних підходів, асортиментної політики, аналізу бізнес-звітності тощо.

**Завдання вивчення дисципліни:**

- ознайомлення з основними концепціями бізнес-аналізу та методами аналізу бізнес-процесів.
- вивчення інструментів збору, обробки та аналізу даних для виявлення тенденцій та проблем в бізнесі.
- розвиток навичок формулювання вимог до програмного забезпечення на основі бізнес-потреб.
- виконання практичних завдань та кейсів, що передбачають аналіз бізнес-сценаріїв та розробку стратегій для вирішення проблем.
- розробка проектів з бізнес-аналізу, включаючи збір даних, їх аналіз та формулювання рекомендацій для управлінських рішень.
- залучення до практичних вправ, де студенти вправлятимуться в аналізі кейсів, дискусіях в групах та ролевих іграх.
- підготовка звітів та презентацій з результатами аналізу бізнес-процесів та рекомендаціями для їх покращення.
- співпраця в команді для вирішення складних завдань з бізнес-аналізу та подальшого планування дій.

**Пререквізити дисципліни** включають знання, отримані при вивченні дисциплін «Теорія економічного аналізу», «Основи фінансової діяльності», «Менеджмент», «Статистика», «Загальна теорія бухгалтерського обліку», «Економіко-математичні моделі і методи», «Макроекономіка», «Фінансова діяльність суб'єктів господарювання», «Інвестування», «Бізнес-податки та оподаткування».

**Постреквізити дисципліни.** Отримані знання у 7 семестрі можуть бути використані при вивченні дисциплін «Контролінг», «Проектне фінансування». 8 семестр заключний, отримані знання можуть бути використані в професійній діяльності.

**Компетентності** (відповідно до освітньо-професійної програми «Фінансове управління бізнесом» СВО ПДАБА 072 б – 2020):

**Інтегральна компетентність.** Здатність розв'язувати складні спеціалізовані завдання та практичні проблеми в ході професійної діяльності у галузі фінансів, банківської справи та страхування або у процесі навчання, що передбачає застосування окремих методів і положень фінансової науки та характеризується невизначеністю умов і необхідністю врахування комплексу вимог здійснення професійної та навчальної діяльності.

**Загальні компетентності:**

ЗК2. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.

ЗК12. Здатність працювати автономно.

**Спеціальні компетентності:**

СК1. Здатність досліджувати тенденції розвитку економіки за допомогою інструментарію макро- та мікроекономічного аналізу, оцінювати сучасні економічні явища.

СК3. 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).

СК4. Здатність застосовувати економіко-математичні методи та моделі для вирішення фінансових задач.

СК6. Здатність застосовувати сучасне інформаційне та програмне забезпечення для отримання та обробки даних у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

СК7. Здатність складати та аналізувати фінансову звітність.

СК8. Здатність виконувати контрольні функції у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

СК10. Здатність визначати, обґрунтовувати та брати відповідальність за професійні рішення.

СК13. Здатність оцінювати системні наслідки бойових дій для стану фінансових систем України (державні фінанси, у тому числі бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові ринки, банківська система та страхування) та пропонувати різні заходи щодо їхньої мінімізації/елімінації, в т.ч. на рівні міжнародної фінансової діяльності країни/регіону/бізнесу

**Заплановані результати навчання** (відповідно до освітньо-професійної програми «Фінансове управління бізнесом» СВО ПДАБА 072 б – 2020):

РН 5. Володіти методичним інструментарієм діагностики стану фінансових систем (державні фінанси, у т.ч. бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові ринки, банківська система та страхування).

РН 6. Застосовувати відповідні економіко-математичні методи та моделі для вирішення фінансових задач.

РН 8. Застосовувати спеціалізовані інформаційні системи, сучасні фінансові технології та програмні продукти.

РН 9. Формувати і аналізувати фінансову звітність та правильно інтерпретувати отриману інформацію.

РН 10. Ідентифікувати джерела та розуміти методологію визначення і методи отримання економічних даних, збирати та аналізувати необхідну фінансову інформацію, розраховувати показники, що характеризують стан фінансових систем.

РН 14. Вміти абстрактно мислити, застосовувати аналіз та синтез для виявлення ключових характеристик фінансових систем, а також особливостей поведінки їх суб'єктів.

РН 16. Застосовувати набуті теоретичні знання для розв'язання практичних завдань та змістовно інтерпретувати отримані результати.

РН 25. Аналізувати, оцінювати та прогнозувати системні наслідки бойових дій для стану фінансових систем України (державні фінанси, у тому числі бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові ринки, банківська система та страхування) та пропонувати різні заходи щодо їхньої мінімізації/елімінації, в т.ч. на рівні міжнародної фінансової діяльності країни/регіону/бізнесу.

Після завершення вивчення вибіркової дисципліни «Бюджетування» студенти повинні

**знати:**

- основні концепції бізнес-аналізу, включаючи стратегічне планування, визначення бізнес-потреб, аналіз бізнес-процесів та формулювання вимог до інформаційних систем.

- методи аналізу даних, такі як статистичні методи, методи сегментації ринку, аналіз часових рядів тощо.

- принципи формулювання вимог до програмного забезпечення та їх документування.

- методи виявлення сильних та слабких сторони бізнесу та розробляти стратегії для покращення його діяльності.

- основні поняття та технології у сфері бізнес-аналізу, такі як SWOT-аналіз, BPMN, ER-діаграми, інструменти BI тощо.

**вміти:**

- збирати, аналізувати та інтерпретувати дані для виявлення тенденцій та вирішення бізнес-проблем.

- формулювати інформаційні запити та вимоги до програмного забезпечення на основі потреб бізнесу.

- застосовувати аналітичне мислення та уміння вирішувати складні завдання в умовах невизначеності.

- використовувати комунікаційні навички для ефективного представлення аналітичних результатів та рекомендацій в письмовій та усній формі.

- працювати в команді, співпраці з колегами та керівництвом для досягнення цілей організації через аналітичний підхід до проблем;

- аналізувати, оцінювати та прогнозувати системні наслідки бойових дій для стану фінансових систем України.

Отримані знання дозволять сформувати аналітичні здібності, системне та критичне мислення для розроблення ефективних рішень, розвинути ділові комунікаційні навички та забезпечення співпраці між членами управлінської команди.

## **1. ТЕМАТИЧНИЙ ПЛАН ДИСЦИПЛІНИ**

### **Тема 1. Етапи становлення бізнес-аналізу як нового напрямку аналітичної роботи. Роль аналітика в сучасній компанії.**

Основні етапи розвитку бізнес-аналізу. Фактори, що сприяли формуванню бізнес-аналізу як окремого напрямку аналітичної роботи. Технологічні та організаційні зміни, які вплинули на розвиток бізнес-аналізу в останні десятиліття. Роль аналітика в сучасній компанії, його обов'язки та відповідальності. Основні навички та компетенції аналітика в сучасних умовах. Бізнес-аналіз як основа прийняття ефективних стратегічних та тактичних рішень в компанії.

### **Тема 2. Бізнес- модель компанії як об'єкт бізнес-аналізу.**

Структура бізнес-моделі (дохідна модель, канали реалізації, цільова аудиторія, ключові ресурси та активності, партнерство, структура вартості). Оцінка ефективності та конкурентоспроможності бізнес-моделі компанії порівняно з іншими гравцями на ринку (аналіз прибутковості, оцінку ринкової частки, ідентифікацію переваг та недоліків тощо). Впровадження інноваційних підходів та змін у бізнес-модель компанії з метою підвищення її конкурентоспроможності та адаптації до змін на ринку. Оптимізація та вдосконалення бізнес-процесів компанії на основі аналізу її бізнес-моделі. Адаптація бізнес-моделі до змін в економічному, технологічному та соціальному середовищі (в т.ч. враховуючи наслідки бойових дій). Аналіз відповідності бізнес-моделі компанії її стратегічним цілям та стратегічні рішення, які можуть бути прийняті на основі аналізу бізнес-моделі.

### **Тема 3. Бізнес–процеси підприємства: суть, межі та види**

Сутність бізнес-процесів як послідовних та взаємопов'язаних дій, спрямованих на досягнення конкретного бізнес-цілю або результату. Область застосування бізнес-процесів у межах підприємства (взаємодія між процесами, визначення вхідних та вихідних даних, а також ідентифікацію ключових стейкхолдерів). Типи бізнес-процесів: операційні процеси, управлінські процеси, підтримуючі процеси та стратегічні процеси. Методи та інструменти оптимізації та управління бізнес-процесами, включаючи моделювання, аналіз

та вдосконалення процесів з метою підвищення ефективності, зниження витрат та покращення якості продукції або послуг. Методи та інструменти оптимізації та управління бізнес-процесами з урахуванням наслідків бойових дій.

#### **Тема 4. Методики аналізу бізнес-процесів. Інструменти аналізу проблем бізнес-процесів.**

Підходи до аналізу бізнес-процесів (SWOT-аналіз, аналіз бізнес-функцій, аналіз структури бізнес-процесів, BPMN (Business Process Model and Notation)). Інструменти, які використовуються для моделювання та візуалізації бізнес-процесів (діаграми потоків даних (DFD), діаграми потоку роботи (workflow diagrams), діаграми Ганта та інші). Інструменти, які допомагають ідентифікувати, аналізувати та вирішувати проблеми в бізнес-процесах. Інструменти та підходи до оптимізації та вдосконалення бізнес-процесів, включаючи методику Lean, автоматизацію процесів, реінжиніринг процесів та інші. Статистичні методи, які використовуються для аналізу та вдосконалення бізнес-процесів.

#### **Тема 5. Показники ефективності бізнес-процесу та їх вимірювання (з урахуванням наслідків бойових дій). Оцінювання ефективності бізнес-моделі компанії.**

Показники, що вказують на ефективність виконання бізнес-процесів (час виконання, вартість, якість продукту чи послуги, задоволеність клієнтів, рівень відхилень тощо). Методи та підходи до вимірювання показників ефективності бізнес-процесів: балансова система показників (Balanced Scorecard), ключові показники продуктивності (KPI), методологія Lean Six Sigma тощо. Ефективність бізнес-моделі компанії з точки зору досягнення стратегічних цілей, генерації прибутку, стійкості до змін у середовищі, задоволеності клієнтів та інших факторів. Вплив результатів оцінки ефективності бізнес-процесів та бізнес-моделі на прийняття стратегічних рішень в компанії, таких як вдосконалення процесів, зміни в продуктивній лінійці, реорганізація ділових підрозділів тощо. Роль оцінки ефективності у процесі управління змінами та вдосконаленнями, таких як впровадження нових технологій, оптимізація процесів, розвиток нових продуктів чи послуг. Вплив оцінки ефективності бізнес-моделі на виявлення конкурентних переваг компанії та сприяння розробці стратегій для збереження або зміцнення цих переваг.

#### **Тема 6. Концепції та підходи до вдосконалення бізнес-процесів. Оптимізація бізнес-процесів: суть, принципи, критерії та методи.**

Сутність оптимізації бізнес-процесів. Концепції та методології вдосконалення бізнес-процесів: методологія Lean, Six Sigma, Теорія обмежень (Theory of Constraints), BPM (Business Process Management), Business Process Reengineering (BPR) та інші. Основні принципи, які керують вдосконаленням бізнес-процесів (спрощення, автоматизація, стандартизація, постійне вдосконалення, зосередження на клієнті тощо). Критерії, за якими можна оцінювати ефективність вдосконалення бізнес-процесів, такі як зниження витрат, підвищення якості, скорочення часу виконання, збільшення задоволеності клієнтів тощо. Методи та інструменти, які використовуються для впровадження вдосконалення бізнес-процесів: DMAIC (Define, Measure, Analyze, Improve, Control), PDCA (Plan, Do, Check, Act), Value Stream Mapping, Kaizen, 5S та інші.

#### **Тема 7. Бізнес-аналіз кон'юнктури ринку**

Актуальні тенденції та динаміка ринку. Аналіз конкурентної ситуації на ринку, включаючи ідентифікацію основних гравців, їх стратегії, сильні та слабкі сторони, ринкові позиції, аналіз конкурентної боротьби та можливостей для підвищення конкурентоспроможності. Макроекономічні чинники, які впливають на ринок, такі як економічний розвиток, політична стабільність, законодавче регулювання, фінансова та податкова політика, зовнішньоекономічні відносини тощо. Визначення різних сегментів

ринку та їх характеристики, такі як розмір, зростання, дохідність, демографічні та психографічні характеристики клієнтів. Аналіз можливостей та загроз, які створює ринкове середовище для компанії, включаючи виявлення нових можливостей для розвитку бізнесу та ідентифікацію потенційних загроз. Прогнозування майбутніх тенденцій на ринку з метою розробки стратегій компанії та прийняття ефективних управлінських рішень.

### **Тема 8. Технологія аналізу бізнес-портфеля компанії**

Визначення і оцінка різних продуктів або послуг, що пропонуються компанією: оцінка прибутковості, ринкової частки, потенціалу зростання, життєвого циклу продукту та інших параметрів. Розробка стратегій для кожного продукту або послуги в рамках портфеля компанії. Розробка стратегій для керування життєвим циклом продукту, включаючи введення на ринок, зростання, зрізання та вилучення. Визначення потенційних ризиків та можливостей для кожного продукту або послуги в портфелі компанії. Оцінка і прийняття стратегічних рішень щодо розвитку або зміни портфеля продуктів або послуг компанії на основі результатів аналізу. Постійний моніторинг результатів портфеля продуктів або послуг компанії та необхідність внесення коректив для досягнення стратегічних цілей.

### **Тема 9. Реінжиніринг бізнес-процесів**

Визначення концепції та сутності реінжинірингу бізнес-процесів, який полягає у радикальному переосмисленні та перетворенні процесів з метою досягнення значних покращень. Огляд основних принципів, які керують реінжинірингом бізнес-процесів, таких як перетворення замість автоматизації, фокус на значущих результатах, зміна культури організації тощо. Процес проведення реінжинірингу бізнес-процесів, включаючи етапи діагностики, аналізу, розробки, впровадження та контролю. Методи та інструменти, що використовуються для проведення реінжинірингу бізнес-процесів: Business Process Reengineering (BPR) Methodology, Value Stream Mapping, Business Process Model and Notation (BPMN), інноваційні технології тощо. Вплив реінжинірингу на організаційну культуру, зміни в менталітеті та підходах до роботи співробітників та управління. Розгляд потенційних викликів та переваг, пов'язаних з проведенням реінжинірингу бізнес-процесів, включаючи втрату працівників, опір з боку старого персоналу, зміна робочих процесів тощо.

### **Тема 10. Фінансова звітність як інформаційна база бізнес-аналізу**

Характеристика складових фінансової звітності, таких як звіт про прибутки та збитки, баланс, звіт про грошові потоки та звіт про зміни в капіталі. Методи та інструменти аналізу фінансової звітності, таких як горизонтальний та вертикальний аналіз, показники ліквідності, рентабельності, платоспроможності та ефективності використання активів. Інтерпретація фінансових показників. Визначення потенційних фінансових ризиків на основі аналізу фінансової звітності та їхній вплив на діяльність підприємства. Використання фінансової звітності для планування та прийняття стратегічних та оперативних рішень управління. Інформаційна цінність фінансової звітності.

### **Тема 11. Аналіз майна підприємства та джерел формування капіталу**

Активи підприємства: матеріальні, нематеріальні, фінансові та інші, та їхній аналіз на предмет оцінки вартості, оборотності, ефективності використання тощо. Визначення та аналіз структури пасивів: власний капітал, заборгованість перед кредиторами, резерви та інші зобов'язання, з метою оцінки фінансової стійкості та платоспроможності підприємства. Джерела формування капіталу. Розробка стратегій управління майном та

капіталом для досягнення стратегічних цілей підприємства, включаючи оптимізацію структури активів, зниження зобов'язань та забезпечення фінансової стабільності.

### **Тема 12. Методика оцінки ліквідності бізнесу та рівня його платоспроможності**

Платоспроможність як здатність підприємства наявними грошовими коштами своєчасно здійснювати платежі за своїми строковими зобов'язаннями. Поточна і перспективна платоспроможність. Склад платіжних активів (ресурсів) та строкових зобов'язань. Ліквідність як здатність цінностей легко перетворюватися в гроші, тобто абсолютно ліквідні засоби. Розгляд ліквідності у двох аспектах: як часу, необхідного для продажу активу; як суми, одержаної від продажу активу

### **Тема 13. Аналіз фінансової стійкості підприємства (з урахуванням наслідків бойових дій)**

Визначення поняття фінансової стійкості. Важливість аналізу фінансової стійкості для підприємства та його зацікавлених сторін. Ключові показники фінансової стійкості. Методи інтерпретації показників та їхнє значення для оцінки фінансової стійкості. Виявлення та аналіз факторів, які впливають на фінансову стійкість підприємства, включаючи ризики, ліквідність, платоспроможність та інші. Застосування методів аналізу фінансової стійкості для оцінки загального фінансового здоров'я підприємства. Виявлення ключових аспектів, які вказують на стійкість або вразливість підприємства. Розробка стратегій для забезпечення стійкості фінансового стану підприємства в умовах змінного бізнес-середовища.

### **Тема 14. Оцінка рентабельності та прибутковості бізнесу**

Аналіз динаміки фінансових результатів підприємства. Оцінка показників рентабельності. Факторний аналіз фінансових результатів діяльності підприємства.

### **Тема 15. Аналіз ділової активності**

Сутність ділової активності підприємства та показники, що її характеризують (коефіцієнти загальної оборотності капіталу, оборотності мобільних активів, оборотності матеріальних оборотних активів, оборотності готової продукції, оборотності дебіторської та кредиторської заборгованості; середній термін обороту дебіторської та кредиторської заборгованості, фондвіддача основних засобів та інших необоротних активів; коефіцієнт оборотності власного капіталу тощо).

### **Тема 16. Аналіз грошових потоків**

Роль аналізу грошових потоків при визначенні можливостей внутрішнього фінансування. Зв'язок наявності грошових коштів з прибутком і рухом оборотного капіталу. Попередній, послідовний (ретроспективний) і перспективний (прогнозний) аналізи грошових потоків.

### **Тема 17. Комплексний аналіз фінансового стану компанії (з урахуванням наслідків бойових дій)**

Поняття комплексного аналізу фінансового стану після проведення експрес-аналізу. Підвищення рівня деталізації та глибини аналізу за допомогою комплексного підходу. Аналіз результатів експрес-аналізу фінансового стану компанії. Визначення основних проблем та потенційних ризиків на основі експрес-аналізу. Збір додаткових фінансових даних для комплексного аналізу. Оцінка додаткових показників та їхній внесок у загальний фінансовий аналіз. Вибір методів та інструментів для комплексного аналізу фінансового стану компанії. Адаптація методів аналізу до конкретних потреб та особливостей компанії. Виявлення ключових факторів, які впливають на фінансовий стан

компанії. Формулювання висновків щодо фінансового стану компанії після комплексного аналізу. Розробка рекомендацій щодо подальших кроків для покращення фінансового положення компанії.

Назва змістових модулів і тем	Кількість годин, у тому числі				
	усього	л	п	лаб	с/р
<b>7 СЕМЕСТР</b>					
<b>Змістовий модуль 1. Теоретичні засади бізнес-аналізу</b>					
1. Етапи становлення бізнес-аналізу як нового напрямку аналітичної роботи. Роль аналітика в сучасній компанії.	12	4	4	-	4
2. Бізнес- модель компанії як об'єкт бізнес-аналізу.	23	4	4	-	15
3. Бізнес–процеси підприємства: суть, межі та види	23	4	4	-	15
4. Методики аналізу бізнес–процесів. Інструменти аналізу проблем бізнес–процесів.	18	4	4	-	10
<b>Разом за змістовим модулем 1</b>	<b>76</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>44</b>
<b>Змістовий модуль 2. Стратегічні аспекти бізнес-аналізу</b>					
5. Показники ефективності бізнес–процесу та їх вимірювання (з урахуванням наслідків бойових дій). Оцінювання ефективності бізнес–моделі компанії.	16	4	2	-	10
6. Концепції та підходи до вдосконалення бізнес–процесів. Оптимізація бізнес–процесів: суть, принципи, критерії та методи.	18	4	2	-	12
7. Бізнес–аналіз кон'юнктури ринку	14	2	2	-	10
8. Технологія аналізу бізнес–портфеля компанії	16	2	2	-	12
9. Реінжиніринг бізнес–процесів	10	2	-	-	8
<b>Разом за змістовим модулем 2</b>	<b>74</b>	<b>14</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>52</b>
<b>Усього годин</b>	<b>150</b>	<b>30</b>	<b>24</b>	<b>-</b>	<b>96</b>
<b>8 СЕМЕСТР</b>					
<b>Змістовий модуль 1. Аналіз фінансового стану компанії</b>					
10. Фінансова звітність як інформаційна база бізнес-аналізу	13	4	4	-	5
11. Аналіз майна підприємства та джерел формування капіталу	18	4	4	-	10
12. Методика оцінки ліквідності бізнесу та рівня його платоспроможності	23	4	4	-	15
13. Аналіз фінансової стійкості підприємства (з урахуванням наслідків бойових дій)	18	4	4	-	10



Назва змістових модулів і тем	Кількість годин, у тому числі				
	усього	л	п	лаб	с/р
<b>Разом за змістовим модулем 1</b>	<b>72</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>40</b>
<b>Змістовий модуль 2. Аналіз результативності та перспективності діяльності</b>					
14. Оцінка рентабельності та прибутковості бізнесу	8	4	2	-	2
15. Аналіз ділової активності	9	4	2	-	3
16. Аналіз грошових потоків	10	4	2	-	4
17. Комплексний аналіз фінансового стану компанії (з урахуванням наслідків бойових дій)	6	2	2	-	2
<b>Разом за змістовим модулем 2</b>	<b>33</b>	<b>14</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>11</b>
<b>Виконання курсової роботи</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15</b>
<b>Підготовка до екзамену</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30</b>
<b>Усього годин</b>	<b>150</b>	<b>30</b>	<b>24</b>	<b>-</b>	<b>96</b>

## 2. САМОСТІЙНА РОБОТА

Опрацювання розділів програми, які не викладаються на лекціях:

Назва теми	Посилання
Статистичні методи, які використовуються для аналізу та вдосконалення бізнес-процесів. (Тема 4. Методики аналізу бізнес-процесів. Інструменти аналізу проблем бізнес-процесів)	п.5 № 6,12,13,15 (основна)
Макроекономічні чинники, які впливають на ринок, такі як економічний розвиток, політична стабільність, законодавче регулювання, фінансова та податкова політика, зовнішньоекономічні відносини (Тема 7. Бізнес-аналіз кон'юнктури ринку)	п.5 №3,5,6,12 (основна) №2,3 (допоміжна)
Збір додаткових фінансових даних для комплексного аналізу. Оцінка додаткових показників та їхній внесок у загальний фінансовий аналіз. (Тема 17. Комплексний аналіз фінансового стану компанії)	п.5 №16,17,18 (основна) №4 (допоміжна)

## 3. ПОРЯДОК ТА КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ

### 7 СЕМЕСТР

#### **Змістовий модуль 1. Теоретичні засади бізнес-аналізу**

Максимальна оцінка – 100 балів. Оцінка поточного контролю складається із:

- присутності здобувача на лекціях – максимальна кількість – 8 балів;
- присутності здобувача на практичних заняттях – максимальна кількість – 8 балів;
- контролю самостійної роботи на практичних заняттях – максимальна кількість – 24 бали;
- контрольної роботи №1 – максимальна кількість – 60 балів.

Присутність здобувача на лекціях – 1 бал за лекцію, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Присутність здобувача на практичних заняттях – 1 бал за практичне заняття, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Контроль роботи на практичних заняттях:

– здобувач самостійно виконав завдання в повному обсязі і в змозі пояснити проведені розрахунки – 3 бали на кожному практичному занятті (загальна кількість занять – 8);

– здобувач виконав не всі завдання, але в змозі пояснити проведені розрахунки – 3 бали;

– здобувач виконав всі завдання, але не в змозі пояснити проведені розрахунки – 2 бали;

– здобувач виконав не всі завдання та не в змозі пояснити проведені розрахунки – 1 бал;

– здобувач виконав взагалі не виконав завдання – 0 балів.

### Шкала оцінювання контрольної роботи №1

Вид завдань	Кількість тестів	Форма контролю	Оцінка в балах
Тестові завдання:			Максимальна оцінка = 60 балів
– теоретичні	16	Перевірка правильності відповіді	– за правильну відповідь на 1 теоретичне тестове питання – 3 бали. – за неправильну відповідь – 0 балів.
– практичні	3		– за правильну відповідь на 1 практичне тестове питання – 4 балів. – за неправильну відповідь – 0 балів.

### Змістовий модуль 2. Стратегічні аспекти бізнес-аналізу

Максимальна оцінка – 100 балів. Оцінка поточного контролю складається із:

– присутності здобувача на лекціях – максимальна кількість – 7 балів;

– присутності здобувача на практичних заняттях – максимальна кількість – 4 бали;

– контролю самостійної роботи на практичних заняттях – максимальна кількість – 24 бали;

– контрольної роботи №2 – максимальна кількість – 65 балів.

Присутність здобувача на лекціях – 1 бал за лекцію, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Присутність здобувача на практичних заняттях – 1 бал за практичне заняття, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Контроль роботи на практичних заняттях:

– здобувач самостійно виконав завдання в повному обсязі і в змозі пояснити проведені розрахунки – 6 балів на кожному практичному занятті (загальна кількість занять – 4);

– здобувач виконав не всі завдання, але в змозі пояснити проведені розрахунки – 3 бали;

– здобувач виконав всі завдання, але не в змозі пояснити проведені розрахунки – 2 бали;

– здобувач виконав не всі завдання та не в змозі пояснити проведені розрахунки – 1 бал;

– здобувач виконав взагалі не виконав завдання – 0 балів.

## Шкала оцінювання контрольної роботи №2

Вид завдань	Кількість тестів	Форма контролю	Оцінка в балах
Тестові завдання:			Максимальна оцінка = 65 балів
– теоретичні	15	Перевірка правильності відповіді	– за правильну відповідь на 1 теоретичне тестове питання – 3 бали. – за неправильну відповідь – 0 балів.
– практичні	5		– за правильну відповідь на 1 практичне тестове питання – 4 бали. – за неправильну відповідь – 0 балів.

**Підсумкова оцінка** з дисципліни визначається як середньоарифметична за змістовий модуль 1 та змістовий модуль 2.

## 8 СЕМЕСТР

### Змістовий модуль 1. Аналіз фінансового стану компанії

Максимальна оцінка – 100 балів. Оцінка поточного контролю складається із:

- присутності здобувача на лекціях – максимальна кількість – 8 балів;
- присутності здобувача на практичних заняттях – максимальна кількість – 8 балів;
- контролю самостійної роботи на практичних заняттях – максимальна кількість – 24 бали;
- контрольної роботи №1 – максимальна кількість – 60 балів.

Присутність здобувача на лекціях – 1 бал за лекцію, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Присутність здобувача на практичних заняттях – 1 бал за практичне заняття, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Контроль роботи на практичних заняттях:

- здобувач самостійно виконав завдання в повному обсязі і в змозі пояснити проведені розрахунки – 3 бали на кожному практичному занятті (загальна кількість занять – 8);
- здобувач виконав не всі завдання, але в змозі пояснити проведені розрахунки – 3 бали;
- здобувач виконав всі завдання, але не в змозі пояснити проведені розрахунки – 2 бали;
- здобувач виконав не всі завдання та не в змозі пояснити проведені розрахунки – 1 бал;
- здобувач виконав взагалі не виконав завдання – 0 балів.

## Шкала оцінювання контрольної роботи №1

Вид завдань	Кількість тестів	Форма контролю	Оцінка в балах
Тестові завдання:			Максимальна оцінка = 60 балів
– теоретичні	16	Перевірка правильності відповіді	– за правильну відповідь на 1 теоретичне тестове питання – 3 бали. – за неправильну відповідь – 0 балів.
– практичні	3		– за правильну відповідь на 1 практичне тестове питання – 4 балів. – за неправильну відповідь – 0 балів.

## **Змістовий модуль 2. Аналіз результативності та перспективності діяльності**

Максимальна оцінка – 100 балів. Оцінка поточного контролю складається із:

- присутності здобувача на лекціях – максимальна кількість – 7 балів;
- присутності здобувача на практичних заняттях – максимальна кількість – 4 бали;
- контролю самостійної роботи на практичних заняттях – максимальна кількість – 24 бали;

– контрольної роботи №2 – максимальна кількість – 65 балів.

Присутність здобувача на лекціях – 1 бал за лекцію, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Присутність здобувача на практичних заняттях – 1 бал за практичне заняття, якщо здобувач не був присутнім – 0 балів.

Контроль роботи на практичних заняттях:

– здобувач самостійно виконав завдання в повному обсязі і в змозі пояснити проведені розрахунки – 6 балів на кожному практичному занятті (загальна кількість занять – 4);

– здобувач виконав не всі завдання, але в змозі пояснити проведені розрахунки – 3 бали;

– здобувач виконав всі завдання, але не в змозі пояснити проведені розрахунки – 2 бали;

– здобувач виконав не всі завдання та не в змозі пояснити проведені розрахунки – 1 бал;

– здобувач виконав взагалі не виконав завдання – 0 балів.

### **Шкала оцінювання контрольної роботи №2**

Вид завдань	Кількість тестів	Форма контролю	Оцінка в балах
Тестові завдання:			Максимальна оцінка = 65 балів
– теоретичні	15	Перевірка правильності відповіді	– за правильну відповідь на 1 теоретичне тестове питання – 3 бали. – за неправильну відповідь – 0 балів.
– практичні	5		– за правильну відповідь на 1 практичне тестове питання – 4 бали. – за неправильну відповідь – 0 балів.

### **Критерії оцінювання екзамену**

Екзамен проводиться у формі тестування. Максимальна оцінка 100 балів.

### **Шкала оцінювання екзаменаційної роботи**

Вид завдань	Кількість тестів	Форма контролю	Оцінка в балах
Тестові завдання:			Максимальна оцінка = 100 балів
– теоретичні	10	Перевірка правильності відповіді	– за правильну відповідь на 1 теоретичне тестове питання – 2,5 бали. – за неправильну відповідь – 0 балів.
– практичні	15		– за правильну відповідь на 1 практичне тестове питання – 5 балів. – за неправильну відповідь – 0 балів.

**Підсумкова оцінка** з дисципліни визначається як середньоарифметична за змістовий модуль 1, змістовий модуль 2 та екзамен.

### **Шкала оцінювання курсової роботи**

Курсова робота складається з розкриття теоретичного питання шляхом створення презентації та з побудови системи бюджетів підприємства.

Кількість балів	Критерії оцінювання
100-90	Курсова робота виконана відповідно до рекомендацій. Зміст роботи відповідає темі, обраній для дослідження, містить всі необхідні структурні компоненти. Здобувач використав значну кількість літературних джерел, у тому числі й іноземної, провів детальний аналіз об'єкта дослідження, результати подав з використанням ілюстративного матеріалу. Здобувач повністю розкрив зміст роботи; на основі проведеного дослідження зробив ґрунтовні висновки, узагальнення та пропозиції
89-80	Здобувач оформив курсову роботу відповідно до рекомендацій. Зміст роботи відповідає темі, обраній для дослідження, містить всі необхідні структурні компоненти. Здобувач використав значну кількість літературних джерел, у тому числі й іноземної, провів детальний аналіз об'єкта дослідження, результати подав з використанням ілюстративного матеріалу, але допустив неточності в теоретичному узагальненні матеріалу. Здобувач розкрив зміст роботи; на основі проведеного дослідження зробив відповідні висновки та пропозиції.
79-70	Курсова робота оформлена відповідно до рекомендацій. Зміст роботи відповідає темі, обраній для дослідження, містить всі необхідні структурні компоненти. Не всі, використані здобувачем літературні джерела, актуальні. В роботі наявний аналіз об'єкта дослідження, результати представлені з використанням ілюстративного матеріалу. В роботі допущені незначні помилки. На основі проведеного дослідження здобувач зробив загальні висновки та пропозиції.
69-60	Здобувач оформив курсову роботу з незначними порушеннями рекомендацій. Зміст роботи відповідає темі, обраній для дослідження, однак відсутній послідовний логічний взаємозв'язок між структурними елементами. Не всі, використані здобувачем літературні джерела, актуальні. В роботі наявний стислий аналіз об'єкта дослідження, результати частково представлені з використанням ілюстративного матеріалу. Прослідковуються помилки та упущення в дослідженні об'єкта. Зроблені на основі проведеного дослідження висновки та пропозиції нечіткі.
менше 60	Здобувач оформив курсову роботу з порушеннями рекомендацій. Зміст роботи відповідає темі, обраній для дослідження, однак відсутній послідовний логічний взаємозв'язок між структурними елементами та алгоритм розв'язання поставленої проблеми. В роботі наявний поверхневий аналіз об'єкта дослідження, результати якого частково представлені з використанням ілюстративного матеріалу. Зроблені на основі проведеного дослідження висновки та пропозиції нечіткі або відсутні.

## 4. ПОЛІТИКА КУРСУ

### Порядок зарахування пропущених занять.

Студент може відпрацювати викладачеві (за графіком його консультацій) пропущені лекційні та практичні заняття незалежно від причин пропусків.

Зарахування пропущених лекційних занять відбувається в процесі опитування студента за відповідною темою у вільній формі. Відпрацювання зараховується, якщо студент відповів не менш, ніж на 70% питань. Кожна відповідь має бути або правильною, або з допущенням до 3 неістотних помилок, або 1 грубої помилки, або ж безпомилкова відповідь може містити лише 60% програмного матеріалу.

Зарахування пропущених практичних занять відбувається після самостійного опрацювання завдань, що були вирішені на занятті, та виконання відповідного домашнього завдання. Відпрацювання зараховується, якщо студент в змозі усно пояснити не менш 70 % завдань.

## 5. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

### Основна

1. The Business Analysis Standard. International Institute of Business Analysis, Pickering, Ontario, Canada. 2022
2. A Guide to the Business Analysis Body of Knowledge (BABOK Guide) International Institute of Business Analysis, Pickering, Ontario, Canada. 2022.
3. Business Analysis. Third Edition. Debra Paul, James Cadle and Donald Yeates (Editors). BCS Learning & Development Ltd. UK. 2014. URL: <https://nibmehub.com/opac-service/pdf/read/Business%20Analysis.pdf>
4. Барнич Ю.О. Бізнес-план виробничої підприємницької діяльності: Навч. посіб. для студ. вищ. навч. закладів. Київ : ВАТ «УкрНДІСВД», 2018. 120 с.
5. Бурик А.Ф. Планування діяльності підприємства : навч. посіб. Київ : ЦУЛ, 2018. 260 с.
6. Волкова Н. А. Економічний аналіз: Навч. посібник. Волкова Н. А., Подвальна Н. Е., Семенова К. Д. – Одеса: ППЦ «Белка». 2020. 240 с.
7. Гамалій В.Ф., Вишневська В.А., Хачатурян О.С. Бізнес-планування : навч. посіб. Кропивницький : ПП «Ексклюзив-Систем», 2017. 186 с.
8. Должанський І.З, Загорна Т.О. Бізнес-план. Технологія розробки. Київ : Центр навчальної літератури, 2019. 384 с.
9. Кучеренко В.Р., Карпов В.А., Маркітан О.С. Бізнес-планування фірми : Навч. посіб. Київ : Знання, 2017. 423 с.
10. Любунь О.С., Денисенко М.П. Бізнес-планування у банку : Навч. посіб. Київ : Атіка, 2017. 288 с
11. Макаренко Н.М., Олійник Н.М. Бізнес-планування. Навчально-методичний посібник. Херсон : ТОВ «ВКФ «СТАР» ЛТД», 2017. 224 с.
12. Мішеніна Н. В. Економічний аналіз: навч. посіб. / Н. В. Мішеніна, Г.А. Мішеніна, І.Є. Ярова. – Суми: Сум. держ. ун-т. 2014. 305 с.
13. Міщук Г.Ю. Економічний аналіз: навч. посібник / Г.Ю. Міщук, Т.М. Джигар, О.О. Шишкіна. – Рівне: НУВГП. 2017. 156 с.
14. Орлова К. Є. Управління бізнесом: підручник. – Житомир : «Житомирська політехніка». 2019. 319 с.
15. Попова В.Д. Стратегічний аналіз: навчальний посібник / В.Д. Попова, Л.Ф. Маценко. – Чернівці: ЧНУ. 2018. 157 с.
16. Тютюнник Ю.М., Дорогань-Писаренко Л.О., Тютюнник С.В. Фінансовий аналіз : навч. посіб. Полтава : ПДАА, 2016. 430 с
17. Фінансовий аналіз та звітність : практикум / І.Ю. Єпіфанова, В.В. Джеджула. Вінниця: ВНТУ, 2017. 143 с.

18. 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.
19. Ясинський В.В., Гайдей О.О. Бізнес-планування : теорія і практика: Навч. посіб. Київ : Каравела, 2017. 232 с.

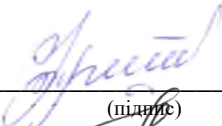
### Допоміжна

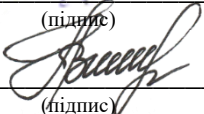
1. Howard Podeswa. The Business Analyst's Handbook. Course Technology, a part of Cengage Learning. 2009. URL: <http://analyst.by/wpcontent/uploads/2013/02/Course-Technology-The-Business-AnalystsHandbook.pdf>
2. Кібік О.М. Стратегічне управління. Антикризове управління: навч. посібник/ Кібік О.М., Котлубай В.О., Хаймінова Ю.В., Редіна Є.В., Белоус К.В. – Одеса. 2019. 208 с.
3. Піжук О. І. Стратегія підприємства [електронне видання]: навчальний посібник. Ірпінь: Університет ДФС України, 2018. 390
4. Фінансовий аналіз. Навчальний посібник / М. Р. Лучко, С. М. Жукевич, А. І. Фаріон. Тернопіль:, ТНЕУ. 2016. 304 с
5. Harned B. How to Clear Project Confusion with a RACI Chart [Template]. September 16, 2019 - [Електронний ресурс] – Доступно з: <https://www.teamgantt.com/blog/raci-chart-definition-tips-and-example>

### 6. ІНТЕРНЕТ-РЕСУРСИ

1. <https://zakon.rada.gov.ua/laws/main/index> – база даних «Законодавство України» Верховної Ради України.
2. [www.minfin.gov.ua](http://www.minfin.gov.ua) – офіційний сайт Міністерства фінансів.
3. <https://bank.gov.ua/> – офіційний сайт Національного банку України.
4. <https://finmanagement.com.ua/> – корисна інформація щодо управлінського обліку, фінансової звітності, оподаткування, теорії обмеження систем та інших питань, пов'язаних з фінансовим менеджментом та управлінням бізнесом.
5. <https://e.fdk.net.ua/> – журнал «Фінансовий директор компанії».
6. <https://www.management.com.ua/> – Інтернет-портал, присвячений ключовим аспектам сучасного менеджменту та професійного розвитку управлінців.
7. <https://prometheus.org.ua/> – найбільша платформа онлайн-освіти в Україні.
8. <https://business.dia.gov.ua/school> - національна онлайн-школа для підприємців.

Розробники:


  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

(Ірина КОНОНОВА)

(Ірина ОЛІНІЧЕНКО)

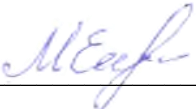
Гарант освітньої програми

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

(Тетяна ЗАГОРЕЛЬСЬКА)

Силабус затверджено на засіданні кафедри девелопменту нерухомості, фінансів, обліку та маркетингу. Протокол від 15.12.2023 року №6

Завідувач кафедри

  
\_\_\_\_\_

(Євгенія МОРОЗОВА)