



МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
ЦЕНТРАЛЬНОУКРАЇНСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ
ТЕХНІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ

Кафедра економіки, менеджменту та
комерційної діяльності



СИЛАБУС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Назва курсу	Фінансові та інвестиційні інструменти в торговельній та підприємницькій діяльності
Викладач 	Олексій ЗАЯРНИЮК, кандидат економічних наук, доцент кафедри економіки, менеджменту та комерційної діяльності
Контактний тел.	+38(099)40-53-099
E-mail:	oleksiizaiarniuk@ukr.net
Обсяг та ознаки дисципліни	Вибіркова дисципліна, змістових модулів – 2. Форма контролю: залік. Загальна кількість кредитів – 4, годин – 120 Формат: очний (offline / face to face) / дистанційний (online). Мова викладання: українська.
Консультації	Консультації проводяться відповідно до Графіку, розміщеному в інформаційному ресурсі moodle.kntu.kr.ua; у режимі відеоконференцій meet.google.com, через електронну пошту, Viber за домовленістю.
Пререквізити	Особливі вимоги відсутні

1. Мета і завдання дисципліни

Метою дисципліни «Фінансові та інвестиційні інструменти в торговельній та підприємницькій діяльності» є формування у здобувачів освіти системного уявлення про сучасні фінансові та інвестиційні інструменти, які використовуються у торговельній та підприємницькій діяльності, а також розвиток практичних навичок їхнього застосування для ефективного управління фінансами та прийняття обґрунтованих інвестиційних рішень у сфері торгівлі та послуг.

Завдання дисципліни «Фінансові та інвестиційні інструменти в торговельній та підприємницькій діяльності» спрямовані на формування у здобувачів знань, умінь та навичок щодо:

- ознайомлення з сутністю та класифікацією фінансових та інвестиційних інструментів;
- ознайомлення з механізмами функціонування ринку капіталів;
- ознайомлення із банківськими фінансовими інструментами в торговельній діяльності;
- дослідження інструментів управління ризиками інвестиційної діяльності;
- вивчення інноваційних фінансових інструментів;
- дослідження рівня фінансової безпеки торговельного підприємства;
- вивчення міжнародних аспектів фінансових інструментів у торгівлі.

2. Результати навчання

У результаті вивчення навчальної дисципліни здобувач вищої освіти повинен

знати:

- сутність, класифікацію та функціональні особливості фінансових та інвестиційних інструментів;
- роль фінансових ринків у забезпеченні розвитку підприємництва та торгівлі;
- інструменти залучення капіталу (акції, облігації, кредити, венчурне фінансування тощо);
- механізми застосування банківських фінансових інструментів у торговельній діяльності;
- сучасні інвестиційні стратегії підприємств;
- сутність, види та застосування фінансових деривативів;
- інноваційні фінансові інструменти (фінтех-рішення, краудфандинг, криптовалюти, токенизація активів тощо);
- принципи забезпечення фінансової безпеки підприємства;
- особливості використання фінансових та інвестиційних інструментів у малому та середньому бізнесі;
- міжнародні аспекти функціонування фінансових ринків та інструментів у сфері торгівлі.

вміти:

- аналізувати фінансові та інвестиційні інструменти і визначати їх доцільність для підприємницької діяльності;
- використовувати механізми фінансових ринків для залучення капіталу;
- обґрунтовувати вибір банківських фінансових інструментів для забезпечення комерційної діяльності;
- розробляти інвестиційні стратегії для підприємств з урахуванням ризиків і можливостей;
- застосовувати фінансові деривативи для хеджування ризиків;

- оцінювати потенціал та ризики інноваційних фінансових інструментів;
- проводити аналіз рівня фінансової безпеки торговельного підприємства;
- адаптувати інструменти фінансування під потреби малого та середнього бізнесу;
- використовувати міжнародний досвід у застосуванні фінансових інструментів;
- формувати практичні рекомендації для управлінських рішень у сфері фінансів та інвестицій.

набути соціальних навичок(soft-skills):

- презентувати фінансові та інвестиційні рішення;
- ефективно комунікувати з банківськими установами, інвесторами та бізнес-партнерами;
- проявляти критичне мислення при аналізі фінансових даних та інвестиційних можливостей;
- працювати в команді над розробкою фінансових стратегій і проєктів;
- проявляти підприємницьку ініціативність і лідерські якості у прийнятті фінансових рішень.

3. Політика курсу та академічна доброчесність

Очікується, що здобувачі вищої освіти будуть дотримуватися принципів академічної доброчесності, усвідомлювати наслідки її порушення.

При організації освітнього процесу в Центральноукраїнському національному технічному університеті здобувачі вищої освіти, викладачі та адміністрація діють відповідно до: Положення про організацію освітнього процесу; Положення про організацію вивчення вибіркокових навчальних дисциплін та формування індивідуального навчального плану ЗВО; Кодексу академічної доброчесності ЦНТУ.

4. Програма навчальної дисципліни

Змістовий модуль 1. Теоретичні засади фінансових та інвестиційних інструментів в торговельній та підприємницькій діяльності.

Тема 1. Сутність і класифікація фінансових та інвестиційних інструментів.

Тема 2. Фінансові ринки та їх роль у підприємницькій діяльності.

Тема 3. Інструменти залучення капіталу для бізнесу.

Тема 4. Банківські фінансові інструменти в торговельній діяльності.

Тема 5. Інвестиційні стратегії підприємств.

Тема 6. Фінансові деривативи в підприємницькій діяльності.

Змістовий модуль 2. Інноваційні фінансові інструменти у підприємництві.

Тема 7. Інноваційні фінансові інструменти.

Тема 8. Фінансова безпека торговельного підприємства.

Тема 9. Особливості застосування фінансових та інвестиційних інструментів у малому та середньому бізнесі.

Тема 10. Міжнародні аспекти використання фінансових інструментів у торгівлі.

5. Система оцінювання та вимоги

Протягом семестру здобувач вищої освіти може отримати максимум 100 балів, у тому числі: перший рубіжний контроль – 50 балів, другий рубіжний контроль – 50 балів. По поточному контролю здобувач може набрати бали за активність на лекційних та практичних заняттях, виявлення рівня підготовки здобувачів із зазначеної теми під час опитування, тестування, презентації індивідуальних завдань, вирішення практичних задач та кейсів. Більш детальний розподіл балів відображено в курсі на платформі Moodle

Критерії оцінки заліку:

- «зараховано» – здобувач вищої освіти має стійкі знання про основні поняття дисципліни, може сформулювати взаємозв'язки між поняттями.

- «не зараховано» – здобувач вищої освіти має значні пропуски в знаннях, не може сформулювати взаємозв'язку між поняттями, що вивчаються в курсі, не має уявлення про більшість основних понять дисципліни, що вивчається.

Шкала оцінювання: національна та ЄКТС

Сума балів за всі види навчальної діяльності	Оцінка ECTS	Оцінка за національною шкалою
		для заліку
90 – 100	A	зараховано
82-89	B	
74-81	C	
64-73	D	
60-63	E	
35-59	FX	не зараховано з можливістю повторного складання
0-34	F	не зараховано з обов'язковим повторним вивченням дисципліни

6. Рекомендована література

Базова література

1. Боковець В.В., Мороз О.О. Управління інвестиціями. Навчальний посібник. Вінниця: ВФЕУ, 2023. 186 с.

2. Боярко І.М. Ефективність фінансів державного сектору економіки в системі управління соціально-економічним розвитком України [Текст]: монографія / І.М. Боярко, Н.А. Дехтяр, О.В. Дейнека. - Суми : Університетська книга, 2018. - 165 с.

3. Задворний Ю. Інноваційні інструменти фінансового ринку: сутність і класифікація. *Економічний аналіз*. 2024. Том 34. № 3. С. 312-321. DOI: 4

<https://doi.org/10.35774/econa2024.03.312>

4. Закон України «Про інвестиційну діяльність». URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1560-12#Text>

5. Закон України «Про інститути спільного інвестування». URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/5080-17#Text>

6. Заярнюк О.В., Сторожук О.А. Фінансові аспекти розвитку інноваційних структур. Конкурентоспроможна модель інноваційного розвитку економіки України : матеріали VI Міжнар. наук.-практ. конф., м. Кропивницький, 07-08 груд. 2023 р. / М-во освіти і науки України, Центральноукраїн. нац. техн. ун-т. – Кропивницький : ЦНТУ, 2023. – 397 с., С. 127-128.

7. Заярнюк О.В. Фінансовий моніторинг в контексті формування ефективного фінансового контролю. Проблеми і перспективи економічного розвитку в умовах модернізаційних процесів в Україні та світі : матеріали всеукр. наук.-практ. конф., м. Кропивницький, 12 груд. 2023 р. : у 2 ч. : Ч. 2 / [редкол. : А. А. Тихий, В. В. Зайченко, Н. С. Шалімова та ін.] ; М-во освіти і науки України, Центральноукраїн. нац. техн. ун-т, каф. економіки, підприємництва та готельно-ресторанної справи. – Кропивницький : РВЛ ЦНТУ, 2023. – 106 с., С. 38-40.

8. Інвестиційна карта України. URL: <https://ukraineinvest.gov.ua/>

9. Інвестування: навч. посібник / Г.Б. Погрішук, В.В. Руденко. – Тернопіль : Економічна думка, 2014. – 277 с.

10. Кондрат О.Б., Крикуненко К.В. Аналіз інноваційних фінансових інструментів у сучасній українській науковій літературі. *Український журнал прикладної економіки та техніки*. 2024. №2. Т.9. С. 65-70.

11. Майорова Т.В. Інвестиційна діяльність : підручник. Київ : ЦУЛ. 2019. 472 с.

12. Потєєва М.О., Заярнюк О.В. Сутність фінансової складової економічної безпеки в діяльності малого та середнього бізнесу. Конкурентоспроможна модель інноваційного розвитку економіки України : матеріали VII Міжнар. наук.-практ. конф., м. Кропивницький, 07-08 лист. 2024 р. / М-во освіти і науки України, Центральноукраїн. нац. техн. ун-т. – Кропивницький : ЦНТУ, 2024. – 410 с., С. 112-114.

13. Практичний посібник для підприємців «Фінансові інструменти для бізнесу в Україні: програми міжнародних фінансових організацій, українських банків та страхових компаній». URL: http://www.auu.org.ua/media/publications/1896/files/KSEposibnik_2024_09_17_06_59_12_942820.pdf

14. Рапа Н. Фінансові інструменти та особливості їх оцінки. URL: https://elartu.tntu.edu.ua/bitstream/lib/41504/2/MNPKRSES_2023_Rapa_N-Financial_instruments_and_102-103.pdf

Допоміжна література

1. Боярко І. М. Інвестиційний аналіз: Навч. посіб. / І. М. Боярко, Л. Л. Гриценко – К.: Центр учбової літератури, 2017. 400 с.
2. Бутко М. П., Бутко І. М., Дітковська М. Ю. Менеджмент інвестиційної діяльності : підручник. К.: ЦУЛ. 2018. 480 с.
3. Вініченко І. І., Самілик Т. М., Олексюк В. О. Бізнес-процеси в теорії інвестиційної діяльності підприємств. *Агросвіт*. 2021. № 18. С. 22–27. URL: http://www.agrosvit.info/pdf/18_2021/4.pdf
4. Гриньова В.М. Інвестування: підручник / В.М. Гриньова, В.О. Коюда, Т.І. Лепейко, О.П. Коюда. К.: Знання, 2016. 458 с.
5. Гриценко Л., Боярко І. Інвестиційний аналіз : навч. посіб.: Київ : ЦУЛ. 2019. 400 с.
6. Дука А.П. Теорія та практика інвестиційної діяльності. Інвестування: Навчальний посібник [для студ. вищ. навн. закл.] / А. П. Дука. К.: Каравела, 2012. 432 с.
7. Каут, О., & Пирогов, Д. (2021). ОРГАНІЗАЦІЯ ПРОЦЕСУ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА. Економіка та суспільство, (33). <https://doi.org/10.32782/2524-0072/2021-33-89>.
8. Захарченко Н.В. Інвестування: навч.-метод. посіб. для здобувачів вищої школи / Н.В. Захарченко. – Одеса : «Атлант ВОИ СОИУ», 2018. – 184 с.
9. Луців Б.Л., Кравчук І.С., Сас Б.Б. Інвестування: Підручник. – Тернопіль: Економічна думка, 2014. – 544 с.
10. Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 32 «Фінансові інструменти: подання». URL: <https://ips.ligazakon.net/document/MU17047>
11. Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». URL: https://mof.gov.ua/storage/files/IAS-39_ukr_2016.pdf
12. Національне положення (стандарт) бухгалтерського обліку 12 «Фінансові інвестиції». Наказ Міністерства фінансів України від 26.04.2000 № 91. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0284-00#Text>
13. Сазонець І. Л., Федорова В. А. Інвестування : підручник. Київ : ЦУЛ. 2019. 312 с.
14. Скрипник Г.О. Інвестування : навч. посіб. Київ : ЦП «Компринт». 2018. 350 с.

13. Інформаційні ресурси

1. <https://zakon.rada.gov.ua/laws> – Законодавство України.
2. <http://www.nbuv.gov.ua> – Офіційний сайт Національної бібліотеки

України імені В.І. Вернадського.

3. <http://www.ukrstat.gov.ua> – Офіційний сайт Державної служби статистики України.

4. <http://mvs.gov.ua> – Офіційний сайт Міністерства внутрішніх справ України.

5. <http://www.minfin.gov.ua/> – Офіційний сайт Міністерства фінансів України.

6. www.fbi.gov/ – Suspicious Activity Report Review.

7. <https://investportalua.com/> – Портал інвестиційних проєктів України.