

Київський університет імені Бориса Грінченка
Факультет інформаційних технологій та управління
Кафедра фінансів та економіки

«ЗАТВЕРДЖУЮ»
Проректор з науково-методичної та
навчальної роботи
О. Б. Жильцов
« 01 » 09 2020 р.

РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

ІНВЕСТУВАННЯ ТА БІЗНЕС-ПЛАНУВАННЯ

для студентів

спеціальності **051 «Економіка»**
освітнього рівня **бакалаврського (першого)**
освітньої програми **051.00.01 «Економіка міста. Урбаністика»**

КИЇВСЬКИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ІМЕНІ БОРИСА ГРІНЧЕНКА
Ідентифікаційний код 02136554
Начальник відділу
моніторингу якості освіти
Протокол № 08/43/20
(підпис) (прізвище, ініціал)
« »

Київ – 2020

Інвестування та бізнес-планування, 051.00.01 «Економіка міста. Урбаністика»

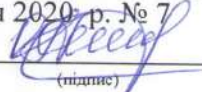
Розробники:

Казак Оксана Олексіївна, кандидат економічних наук, доцент кафедри фінансів та економіки факультету Інформаційних технологій і управління Київського університету імені Бориса Грінченка

Викладачі:

Казак Оксана Олексіївна, кандидат економічних наук, доцент кафедри фінансів та економіки факультету Інформаційних технологій і управління Київського університету імені Бориса Грінченка


Робочу програму розглянуто і затверджено на засіданні кафедри фінансів та економіки

Протокол від 31 серпня 2020 р. № 7
Завідувач кафедри  Сосновська О.О.
(підпис)

Робочу програму погоджено з гарантом освітньої програми (керівником освітньої програми 051.00.01 «Економіка міста. Урбаністика»

_____. 20__ р.
Керівник освітньої програми  Лойко В.В.
(підпис)

Робочу програму перевірено

_____. 20__ р.
Заступник директора/декана  Мельник І.Ю.
(підпис)

Пролонговано:

на 20__/20__ н.р. _____ (підпис) _____ (ПІБ), «__» 20__ р., протокол № ____

на 20__/20__ н.р. _____ (підпис) _____ (ПІБ), «__» 20__ р., протокол № ____

на 20__/20__ н.р. _____ (підпис) _____ (ПІБ), «__» 20__ р., протокол № ____

на 20__/20__ н.р. _____ (підпис) _____ (ПІБ), «__» 20__ р., протокол № ____

1. Опис навчальної дисципліни

Найменування показників	Характеристика дисципліни за формами навчання	
	денна	заочна
Вид дисципліни	Обов'язкова навчальна дисципліна з формування фахових компетентностей	
Мова викладання, навчання та оцінювання	українська	
Загальний обсяг кредитів / годин	4 / 120	
Курс	3	
Семестр	5	
Кількість змістових модулів з розподілом:	4	
Обсяг кредитів	4	
Обсяг годин, в тому числі:	120	
Аудиторні	56	
Модульний контроль	8	
Семестровий контроль	0	
Самостійна робота	26	
Форма семестрового контролю	екзамен	

2. Мета та завдання навчальної дисципліни

Мета: надати студентам фундаментальні теоретичні і практичні основи для розуміння стратегії, організації, інструментів та механізмів інвестиційної діяльності суб'єктів господарювання; сформувати розуміння багатогранного впливу інвестиційного процесу на підвищення конкуренто здатності підприємства, галузі, національної економіки.

Завдання:

- формування систематизованих знань щодо сутності базових понять інвестування;
- розвиток вміння правильно застосовувати методичний інструментарій організації інвестиційного процесу;
- формування вміння визначати та аналізувати чинники інвестиційного клімату, оцінювати та аналізувати доцільність і ефективність реалізації інвестиційних проектів;
- засвоєння теоретичних основ інвестиційного менеджменту.

3. Результати навчання за дисципліною

У результаті вивчення навчальної дисципліни студент повинен

знати:

- основні поняття, види та форми інвестицій;
- основні принципи, інструменти та форми організації інвестиційної діяльності;
- основні форми управління інвестиційною діяльністю;
- макроекономічні умови та державне регулювання інвестиційної діяльності;
- специфічні ризики, які пов'язані з проектом, можливості управління ними шляхом розподілу між учасниками проекту;
- мінімізації, зміни природи ризиків в ході проектування, розвитку та різних фаз проекту;
- основні джерела фінансування інвестиційних проектів, їх особливості, взаємозв'язок та взаємодоповнення;
- основних учасників проекту та їх зобов'язання;
- основні структури фінансування проектів та співвідношення різних джерел фінансування та відповідальності сторін;

вміти:

- самостійно визначати прості форми інвестиційного проекту;

- аналізувати проект з точки зору ефективності його реалізації на основі методики визначення основних показників;
- аналізувати проект з точки зору ризиків, потенційних учасників та джерел фінансування;
- виявляти та аналізувати основні інтереси потенційних учасників проекту;
- розробляти пропозиції по програмі (плану-графіку) його реалізації;
- формулювати практичні задачі в відношенні фіксування обов'язків учасників, які потрібні для реалізації проекту, умов розподілу ризиків.

Результатами освоєння дисципліни повинні бути наступні етапи формування у студентів *компетенцій*, передбачених освітньо-професійною програмою (ОПП), а саме:

загальних компетенцій (ЗК):

ЗК-11 *Здатність виявляти ініціативу та підприємливість:* внутрішня потреба виконувати роботу якісно; здатність планувати етапи та хід виконуваної роботи, оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт, уміння формувати проблеми та знаходити шляхи їх вирішення в економічній діяльності підприємства.

- фахових компетентностей спеціальності (ФК):

ФК-5 *Розуміння основних особливостей сучасної світової та національної економіки, інституційної структури, напрямів соціальної, економічної та зовнішньоекономічної політики держави:* здатність пояснити широкий діапазон фінансово-економічних процесів, які відбуваються на підприємстві та в країні.

ФК-11 *Здатність використовувати аналітичний та методичний інструментарій для обґрунтування економічних рішень:* здатність використовувати фінансову звітність підприємства, економіко-математичні моделі та методи для обґрунтування та прийняття економічних рішень.

- фахових компетентностей освітніх програм (ФКОП):

ФКОП-2 *Розвиток новаторських здібностей:* здобуття навичок оцінки ситуації та прийняття рішень та основі проведення досліджень та розробки бізнес-планів по впровадженню інноваційних та інвестиційних проектів, розробка стартап-проектів, орієнтація проектів на підвищення ефективності функціонування муніципальної економіки.

- програмних результатів навчання (ПРН):

ПРН-3-3 Розуміти та планувати можливості особистого професійного розвитку.

ПРН-У-1 Демонструвати стійке розуміння принципів економічної науки, особливостей функціонування економічних систем.

ПРН-У-9 Застосовувати набуті теоретичні знання для розв'язання практичних завдань та змістовно інтерпретувати отримані результати.

ПРН-У-20 Набути навички самостійної роботи, виявляти ініціативу та підприємливість, бути критичним і самокритичним.

ПРН-У-23 Набути навички оцінки ситуації та прийняття рішень та основі проведення досліджень та розробки бізнес-планів по впровадженню інноваційних та інвестиційних проектів, розробка стартап-проектів, орієнтація проектів на підвищення ефективності функціонування муніципальної економіки.

4. Структура навчальної дисципліни

Тематичний план для денної форми навчання

Назви змістових модулів і тем	Ус бог о	Розподіл годин між видами робіт					
		Аудиторна:					Са мо сті йн а
		Ле кці ї	Се мі на ри	Пр ак ти чні	Ла бо ра то рні	Інд иві дуа ль ні	
Змістовий модуль 1. ТЕОРЕТИКО-МЕТОДИЧНІ ОСНОВИ ІНВЕСТУВАННЯ							
Тема 1. Сутність інвестицій, інвестиційної діяльності та її державне регулювання	5	2	-	2	-	-	1
Тема 2. Теорія вартості грошей у часі та її врахування в інвестиційних розрахунках	6	2	-	2	-	-	2
Тема 3. Оцінювання фінансових інструментів	6	2	-	2	-	-	2
Модульний контроль 1	2						
Разом за змістовим модулем 1	19	6	0	6	0	0	5
Змістовий модуль 2. ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ ІНВЕСТИЦІЙНИХ ВКЛАДЕНЬ							
Тема 4. Аналіз та оцінка грошових потоків	6	2	-	2	-	-	2
Тема 5. Оцінювання ефективності інвестиційних проєктів	6	2	-	2	-	-	2
Тема 6. Оцінка бізнесу	6	2	-	2	-	-	2
Модульний контроль 2	2						
Разом за змістовим модулем 2	20	6	0	6	0	0	6
Змістовий модуль 3. ОСНОВИ ПЛАНУВАННЯ РОЗВИТКУ ДІЯЛЬНОСТІ							
Тема 7. Сутність бізнес-планування та особливості його здійснення на підприємстві	5	2	-	2	-	-	1
Тема 8. Система планів підприємства	6	2	-	2	-	-	2
Тема 9. Структура та оформлення бізнес-плану	6	2	-	2	-	-	2
Модульний контроль 3	2						
Разом за змістовим модулем 3	19	6	0	6	0	0	5
Змістовий модуль 4. БІЗНЕС-ПЛАНУВАННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА							
Тема 10. Планування маркетингової діяльності	6	2	-	2	-	-	2
Тема 11. Планування виробничої діяльності	6	2	-	2	-	-	2
Тема 12. Організаційне планування процесу реалізації підприємницького проєкту	6	2	-	2	-	-	2
Тема 13. Аналіз потенційних ризиків	6	2	-	2	-	-	2
Тема 14. Фінансовий план та оцінка ефективності реалізації інвестиційного проєкту	6	2	-	2	-	-	2
Модульний контроль 4	2						
Разом за змістовим модулем 4	32	10	0	10	0	0	10
Екзамен	30						
Усього годин	120	28	0	28	0	0	26

5. Програма навчальної дисципліни

Змістовий модуль 1. ТЕОРЕТИКО-МЕТОДИЧНІ ОСНОВИ ІНВЕСТУВАННЯ

Тема 1. Сутність інвестицій, інвестиційної діяльності та її державне регулювання.

Сутність інвестицій. Особливості інвестицій як процесу вкладення капіталу. Класифікація інвестицій (по об'єкту вкладення; за формою відтворення; залежно від початкових умов

реалізації; від волі ухвалення рішення про здійснення інвестицій; по характеру участі в інвестиційному процесі інвестора; по відтворювальній спрямованості і т.д.).

Сутність і особливості інвестиційної діяльності. Об'єкти інвестиційної діяльності, інвестиційний цикл. Джерела фінансування інвестиційної діяльності. Суб'єкти інвестиційної діяльності: інвестори й учасники. Класифікація інвесторів. Фінансово-кредитні установи як учасники інвестиційної діяльності.

Державне регулювання інвестиційної діяльності. Моделі регулювання національної економіки та інвестиційної діяльності. Методи державного фінансового стимулювання інвестиційної діяльності (пряме та непряме стимулювання). Особливості податкового стимулювання інвестиційної діяльності. Гарантії прав суб'єктів інвестиційної діяльності, правові гарантії захисту інвестицій.

Тема 2. Теорія вартості грошей у часі та її врахування в інвестиційних розрахунках.

Сутність концепції часової вартості грошей. Рух грошових потоків від поточної вартості до майбутньої. Фактори нарощування та дисконтування грошей (поточна (теперішня) вартість грошей (PV); майбутня вартість грошей (FV); кількість періодів (років) (n); норма дохідності (відсоткова ставка) (r)). Логіка проведення фінансових операцій. Види відсоткових ставок у процесі інвестиційного аналізу. Прості відсотки (simple interest). Складні відсотки (compound interest). Ефективна відсоткова ставка. Зміст процесу нарощування (капіталізації) та дисконтування. Порядок оцінювання грошових потоків з нерівними надходженнями та рентних платежів. Потоки пренумерандо (авансовий) та постнумерандо та логіка їх розрахунку. Рентні платежі (ануїтет) та їх оцінювання.

Тема 3. Оцінювання фінансових інструментів.

Фінансові інструменти: сутність та методи аналізу вартості цінних паперів. Основні характеристики фінансових активів. Основні концепції оцінки вартості цінних паперів: фундаменталістична; технократична; гіпотези ефективного ринку. Аналіз вартості та дохідності акцій. Модель оцінювання поточної вартості акцій. показники дохідності акцій: ставка дивіденду, поточна ринкова дохідність, поточна дохідність акції для інвестора, сукупна дохідність (за період), середньорічна сукупна дохідність, очікувана дохідність. Аналіз вартості та оцінювання ефективності операцій з облігаціями та ощадними (депозитними) сертифікатами. Основні чинники впливу на поточну вартість облігацій. Види векселів: дисконтні та процентні. Аналіз поточної вартості та дохідності векселів. Характеристика деривативів та ціноутворення на ринку похідних фінансових інструментів.

Змістовий модуль 2. ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ ІНВЕСТИЦІЙНИХ ВКЛАДЕНЬ

Тема 4. Аналіз та оцінка грошових потоків.

Грошові потоки підприємства та їх класифікація. Поняття позитивного та негативного грошових потоків. Джерела інформації грошових потоків. Методи оцінки грошових потоків. Прямий та непрямий методи оцінки грошових потоків, їх визначення, логіка розрахунку, недоліки та переваги застосування. Аналіз показників грошових потоків. Поняття вартості чистого грошового потоку. Управління грошовим капіталом підприємства. Методи регулювання середнього залишку грошових засобів. Модель Баумоля. Модель Міллера-Орра. Сутність, розрахункова логіка та етапи реалізації.

Тема 5. Оцінювання ефективності інвестиційних проєктів.

Загальна характеристика методів оцінювання ефективності інвестицій. Трирівнева методика класифікації показників оцінювання ефективності інвестиційних проєктів. Методи оцінки комерційної ефективності інвестиційного проєкту. Статичні методи оцінювання інвестиційних проєктів: облікова ставка доходу, період окупності. Динамічні методи оцінювання інвестицій: логіка розрахунку та практичне значення. Порівняльна характеристика показників NPV та IRR під час оцінювання альтернативних проєктів. Порівняльний аналіз інвестиційних проєктів різної тривалості методами ланцюгового повтору в межах загального строку реалізації проєктів, методом безкінечного ланцюгового повтору порівнюваних проєктів та методом еквівалентного ануїтету.

Тема 6. Оцінка бізнесу.

Стандарти оцінки бізнесу, сутність та методичні підходи до її провадження: витратний (майновий) підхід, дохідний підхід в оцінці об'єктів бізнесу та порівняльний (ринковий) підхід. Оцінка нерухомого майна. Витратний підхід в оцінці нерухомого майна. Дохідний підхід в оцінці нерухомого майна. Порівняльний (ринковий) підхід в оцінці нерухомого майна. Фізичний, функціональний та економічний (зовнішній) знос: поняття та логіка визначення. Оцінка земельних ділянок. Нормативна грошова оцінка земель. Нормативна грошова оцінка земель сільськогосподарського призначення. Нормативна грошова оцінка земель населених пунктів. Нормативна грошова оцінка за категоріями земель. Експертна грошова оцінка земель. Оцінка вартості установок, машин та обладнання. Вплив зносу на вартість машин та обладнання. Витратний підхід до оцінки вартості машин та обладнання. Порівняльний підхід до оцінки вартості машин та обладнання. Дохідний підхід до оцінки вартості машин та обладнання.

Змістовий модуль 3. ОСНОВИ ПЛАНУВАННЯ РОЗВИТКУ ДІЯЛЬНОСТІ

Тема 7. Сутність бізнес-планування та особливості його здійснення на підприємстві.

Сутнісна характеристика бізнес-планування. Мета, роль, результативні переваги. Функції та сукупність цілей, узагальнених за зовнішньою та внутрішньою функціями. Формування інформаційного поля бізнес-плану. принципами формування і використання інформації в процесі управління підприємством та складання перспективних бізнес-планів. Джерела отримання інформації.

Тема 8. Система планів підприємства.

Основні елементи системи планування. Базові принципи, на яких ґрунтується реалізація функції планування. Плановані параметри ефективності. Завдання планування. Методичний інструментарій процесу бізнес-планування (нормативний, балансовий, програмно-цільовий, факторний, граничний, дисконтування, метод сценаріїв). Методи обґрунтування планових рішень (метод екстраполяції, метод експертних оцінок, методи математичного програмування). Види планування та їхній взаємозв'язок. Процес стратегічного планування та етапи його впровадження.

Тема 9. Структура та оформлення бізнес-плану.

Основні етапи формування бізнес-плану та його різновиди. Структура бізнес-плану. Основні вимоги щодо оформлення та складання бізнес-плану. Загальне техніко-економічне обґрунтування проекту. Визначення виробничої стратегії. Ключові проблемні питання проведення аналізу стану і можливостей підприємства, а також привабливості галузі. Визначення потреби і джерел забезпечення підприємства необхідним ресурсним забезпеченням. Розрахунок потрібного капіталу і джерел фінансування. Визначення загальної суми інвестицій по проекту, розрахунок їх ефективності. Розробка організаційної структури управління, правового забезпечення та календарного плану-графіку реалізації проекту. Передбачення ускладнень і ризиків, розробка заходів з їх усунення чи мінімізації. Підбір додаткових матеріалів і складання додатків. Складання стислого змісту про суть, обсяги та результати проекту.

Змістовий модуль 4. БІЗНЕС-ПЛАНУВАННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Тема 10. Планування маркетингової діяльності.

Логіка розроблення плану маркетингової діяльності, етапи маркетингового планування. Оцінка привабливості ринкових сегментів. Матриця портфельного аналізу БКГ, переваги й недоліки її застосування. Стратегія проникнення підприємства на ринок. Обґрунтування цінової політики підприємства, фактори впливу. Класифікація стратегій залежно від ціни та якості продукції. Методи визначення ефективності рекламної діяльності. Цілі й завдання реклами. Характеристики основних медіа-каналів. Класифікація реклами за її цілями. Розрахунок показників ефективності маркетингової діяльності.

Тема 11. Планування виробничої діяльності.

Цілі та завдання виробничого плану. Структура виробничого плану. Планова виробнича потужність як основне ресурсне обмеження у «Виробничому плані». Виробнича програма підприємства, її мета, завдання, напрями аналізу. Взаємозв'язок процесу виробництва з ринками. Логіка розрахунку коефіцієнта асортименту. Вимоги до формування виробничої програми. Особливості формування виробничої програми підприємств у ринковому середовищі.

Комплекси задач виробничого планування. Особливості формування виробничої програми. Етапи формування оптимальної виробничої програми.

Тема 12. Організаційне планування процесу реалізації підприємницького проекту.

Основні цілі та завдання організаційного плану. Структура організаційного плану. Вибір організаційної структури: історія та фактори впливу. Етапи переходу вітчизняних підприємств до мережоподібної організації структури. Вплив виробничо-технічних і організаційних факторів на організаційну структуру. Принципи та механізм розробки організаційної структури підприємницького проекту. Значення людського фактора в управлінні організацією. Система мотивації праці персоналу на підприємстві. Теорії очікувань В.Врума, посилення мотивації Б.Скіннера, постановки цілей Е. Лока, справедливості Дж. С. Адамса.

Тема 13. Аналіз потенційних ризиків.

Теоретичні основи управління ризиками. Фактори, які впливають на ступінь ризику. Етапи управління економічними ризиками. Методи управління ризиками: попередження й обмеження ризику; відшкодування втрат; уникнення ризиків; мінімізація ризиків; диверсифікація ризиків; лімітування ризиків. Класифікація ризиків за походженням та середовищем виникнення. Структура та цілі розроблення розділу «Аналіз потенційних ризиків». Основні фактори ризику, які можуть впливати на кінцеві результати бізнес-плану. Оцінка та формування моделі управління ризиками суб'єкта господарювання. Підходи до управління економічними ризиками. Організація процесу управління ризиками на підприємстві. Модель процесу контролювання в системі менеджменту підприємства з урахуванням економічних ризиків.

Тема 14. Фінансовий план та оцінка ефективності реалізації інвестиційного проекту.

Значення, зміст і технологія розроблення фінансового плану. Прогнозування фінансових результатів. Оцінка фінансового стану підприємства. Аналіз структури статей балансу і динаміки змін. Показники оцінки платоспроможності в короткостроковій перспективі: коефіцієнт поточної ліквідності, коефіцієнт проміжної ліквідності і коефіцієнт абсолютної ліквідності. Коефіцієнти капіталізації, що характеризують фінансовий стан підприємства з позицій структури джерел коштів. Характеристика джерел формування матеріальних оборотних коштів (запасів). Чотири типи фінансової стійкості: абсолютна, нормальна хитлива стійкість, кризовий стан. Особливості проведення аналізу інвестиційної привабливості підприємства. Фактори оцінки привабливості підприємств. Абсолютні й порівняльні методи визначення привабливості підприємства як об'єкта інвестування. Сутність методики інтегральної оцінки інвестиційної привабливості. Фінансовий аналіз інвестиційної привабливості компанії (фірми). Методи оцінки ефективності інвестицій суб'єктів господарювання.

6. Контроль навчальних досягнень

6.1. Система оцінювання навчальних досягнень студентів

№ з/п	Вид діяльності студента	Макс. кількість балів за одиницю	Модуль 1		Модуль 2		Модуль 3		Модуль 4	
			Кількість одиниць до розрахунку	Макс. кількість балів за вид	Кількість одиниць до розрахунку	Макс. кількість балів за вид	Кількість одиниць до розрахунку	Макс. кількість балів за вид	Кількість одиниць до розрахунку	Макс. кількість балів за вид
1	Відвідування лекцій	1	3	3	3	3	3	3	5	5
2	Відвідування семінарських занять	1	3	3	3	3	3	3	5	5
3	Робота на семінарських заняттях	10	3	30	3	30	3	30	5	50
4	Виконання завдань для самостійної роботи	5	3	15	3	15	3	15	5	25
5	Виконання модульної контрольної роботи	25	1	25	1	25	1	25	1	25
6	Індивідуальне завдання	30							1	30

Макс. кількість балів за видами поточного контролю (МВ)	-	-	76	-	76	-	76	-	140
Максимальна кількість балів: 368									
Розрахунок коефіцієнта: $368 / 60 = 6,133$									
Екзамен: 40									
Загалом: 100									

6.2. Завдання для самостійної роботи та критерії її оцінювання.

6.2.1. ІНДЗ

Індивідуальне навчально-дослідне завдання є видом поза аудиторної індивідуальної діяльності студента, результати якої використовуються у процесі вивчення програмового матеріалу навчальної дисципліни. Завершується виконання студентами ІНДЗ прилюдним захистом навчального проекту. Індивідуальне навчально-дослідне завдання (ІНДЗ) з курсу «Інвестування і бізнес-планування» – це вид науково-дослідної роботи студента, яка містить результати дослідницького пошуку, відображає певний рівень його навчальної компетентності. Мета ІНДЗ: самостійне вивчення частини програмового матеріалу, систематизація, узагальнення, закріплення та практичне застосування знань із навчального курсу, удосконалення навичок самостійної навчально-пізнавальної діяльності. Зміст ІНДЗ: завершена теоретична або практична робота у межах навчальної програми курсу, яка виконується на основі знань, умінь та навичок, отриманих під час лекційних, семінарських, практичних занять і охоплює декілька тем або весь зміст навчального курсу. Орієнтовна структура ІНДЗ – титульна сторінка, мета ІНДЗ, план ІНДЗ, розділи (I, II, ...), висновки ІНДЗ, додатки (якщо вони є), список рекомендованої літератури. Система оцінювання ІНДЗ подається викладачеві, який проводить заняття з даної дисципліни. Оцінка за ІНДЗ виставляється на заключному занятті з курсу на основі попереднього ознайомлення викладача зі змістом ІНДЗ. Можливий захист завдання у формі усного звіту студента про виконану роботу (до 5 хвилин). Критерії оцінювання та шкалу оцінювання подано відповідно у табл. 6.1 і 6.2.

Таблиця 6.1

Критерії оцінювання ІНДЗ

№ п/п	Критерії оцінювання роботи	Максимальна кількість балів за кожним критерієм
1.	Обґрунтування актуальності, формулювання мети, завдань та визначення методів дослідження	4 бали
2.	Складання плану	2 бали
3.	Критичний аналіз суті та змісту першоджерел. Виклад фактів, ідей, результатів досліджень в логічній послідовності. Аналіз сучасного стану дослідження проблеми, розгляд тенденцій подальшого розвитку даного питання.	10 балів
4.	Дотримання правил реферуванням наукових публікацій	4 бали
5.	Доказовість висновків, обґрунтованість власної позиції, пропозиції щодо розв'язання проблеми, визначення перспектив дослідження	6 балів
6.	Дотримання вимог щодо технічного оформлення структурних елементів роботи (титульний аркуш, план, вступ, основна частина, висновки, додатки (якщо вони є), список використаних джерел)	4 бали
Разом		30 балів

Таблиця 6.2

Шкала оцінювання ІНДЗ

Рівень виконання	Кількість балів, що відповідає рівню	Оцінка за традиційною системою
Високий	25-30	Відмінно
Достатній	20-24	Добре

Середній	15-19	Задовільно
Низький	0-14	Незадовільно

Орієнтовна тематика індивідуальних завдань:

1. Розвиток економічної теорії в сфері інвестування.
2. Теорії, що визначають економічний зміст інвестицій.
3. Капітал: економічні теорії, що визначають економічний зміст економічної категорії.
4. Інвестиційний капітал: визначення сутності, джерела формування.
5. Часова теорія вартості.
6. Методи оцінки впливу ризиків при обґрунтуванні доцільності інвестування.
7. Джерела формування інвестиційного капіталу: недоліки та переваги використання окремих джерел для інвестора.
8. Методи оцінки вартості інвестиційного капіталу.
9. Поточні депозитні відсоткові ставки за різними видами вкладень стосовно групи найбільших вітчизняних банків.
10. Вплив темпу інфляції на депозитні ставки вітчизняних банків за останні п'ять років.
11. Сучасні схеми розміщення заощаджень населення в недержавні пенсійні фонди
12. Капіталізація вітчизняного фондового ринку.
13. Обсяги, структура та динаміка емісії основних та похідних цінних паперів за останні п'ять років.
14. Найбільш перспективніші фінансові інструменти організаційно оформленого фондового ринку.
15. Мета, значення та доцільність розробки бізнес-плану на кожному з етапів життєвого циклу підприємства.
16. Взаємозв'язок об'єкта та типів управлінських рішень процесу бізнес-планування.
17. Планування та його роль у функціонуванні підприємства
18. Методи та методологія розрахунку планових економічних показників.
19. Трансформація планово-економічної системи господарювання та її відображення у бізнес-плануванні.
20. Зміст та структура бізнес-плану залежно від цілей його розробки та аудиторії, на яку він розрахований.
21. Зміст та структура бізнес-плану залежно від розмірів бізнесу і фінансових потреб та характеристики продукту бізнесу.
22. Зміст та структура бізнес-плану залежно від сфери бізнесу.
23. Бізнес-план як комплексне та системне відображення інвестиційного проекту.
24. Принципи та методи бізнес-планування.
25. Інформаційна база розрахунку бізнес-плану та проблеми її уніфікації.
26. Процес планування та формування маркетингової стратегії.
27. Методичні засади сегментування і позиціонування підприємства та його продукції на ринку.
28. Управління інструментами маркетингу.
29. Стратегія розподілу продукції підприємства та управління каналами збуту.
30. Технологія виробничого процесу (процесу надання послуг), контроль якості технологічного процесу, виробнича програма підприємства.
31. Система матеріально-технічного забезпечення на підприємстві.
32. Виробнича потужність та виробнича програма підприємства.
33. Теоретико-методичні засади організації виробництва.

34. Методика нормування ресурсного забезпечення підприємства.
35. Обґрунтування виробничої потужності об'єкта бізнес-планування.
36. Обґрунтування потреби об'єкта бізнес-планування матеріальними ресурсами.
37. Моделювання окремих показників „Виробничого плану”.
38. Формування політики планування управлінського персоналу підприємства (реалізації підприємницького проекту).
39. Основи підприємницької діяльності: створення підприємства та започаткування бізнесу.
40. Нормативно-правова база ведення підприємницької діяльності в Україні.
41. Система управління об'єктом бізнес-планування та її відображення в організаційному плані.
42. Взаємозв'язок показників організаційного та виробничого планів у системі бізнес-планування.
43. Об'єктивна необхідність врахування ризиків при розробці бізнес-плану створення нового підприємства. Чинники, які обумовлюють її більшу актуальність для малих підприємств.
44. Характеристика зовнішніх по відношенню до підприємства ризиків його функціонування.
45. Методи оцінки рівня ризику реалізації підприємницького проекту. Особливості їх застосування залежно від виду ризику.
46. Взаємообумовленість впливу та доцільність реалізації заходів з мінімізації впливу ризиків залежно від стадії життєвого циклу функціонування підприємства.
47. Характеристика етапів ефективної системи управління ризиками підприємства.
48. Фінансовий план - основний розділ бізнес-плану.
49. Методика оцінки ефективності та доцільності реалізації інвестиційних проектів.
50. Обґрунтування змісту і структури табличних форм фінансового плану.
51. Класифікація джерел залучення та видів інвестицій.
52. Графічна інтерпретація розрахунків „Фінансового плану”.
53. Фінансове планування як відображення цільової функції максимізації прибутку бізнес-проекту.
54. Обґрунтування ефективності інвестицій у бізнес-плануванні.
55. Зовнішня функція бізнес-плану та її відображення шляхом презентації.

6.2.2. Самостійна робота

Самостійна робота – пізнавальна діяльність здобувача вищої освіти, спрямована на самостійне (без безпосередньої участі науково-педагогічного працівника) опанування теоретичними і практичними знаннями, у тому числі, використовуючи сучасні інформаційні технології.

Самостійна робота студентів з навчальної дисципліни «Фінансовий облік» включає:

- опрацювання теоретичних основ прослуханого лекційного матеріалу, законодавчих актів та нормативно-правових документів;
- вивчення тем для самостійного опрацювання;
- виконання домашніх завдань;
- виконання завдань дослідницького характеру, в т.ч. дослідницьких проектів та інших робіт з використанням інноваційних наробок кафедр;
- виконання домашнього завдання самостійної роботи (обов'язкового);
- виконання домашнього завдання самостійної роботи (вибіркового);
- підготовку до семінарських занять;
- підготовку до контрольних робіт та інших форм поточного контролю;
- вирішення і письмове оформлення завдань, схем, діаграм, інших робіт графічного характеру;
- аналіз конкретної виробничої ситуації та підготовку аналітичної записки (Case study) тощо.

Критерії оцінювання самостійної роботи

№ з/п	Назва теми	Кількість годин	Бали
Змістовий модуль 1. ТЕОРЕТИКО-МЕТОДИЧНІ ОСНОВИ ІНВЕСТИВАННЯ			
1.	Тема 1. Сутність інвестицій, інвестиційної діяльності та її державне регулювання	1	5
2.	Тема 2. Теорія вартості грошей у часі та її врахування в інвестиційних розрахунках	2	5
3.	Тема 3. Оцінювання фінансових інструментів	2	5
Змістовий модуль 2. ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ ІНВЕСТИЦІЙНИХ ВКЛАДЕНЬ			
4.	Тема 4. Аналіз та оцінка грошових потоків	2	5
5.	Тема 5. Оцінювання ефективності інвестиційних проєктів	2	5
6.	Тема 6. Оцінка бізнесу	2	5
Змістовий модуль 3. ОСНОВИ ПЛАНУВАННЯ РОЗВИТКУ ДІЯЛЬНОСТІ			
7.	Тема 7. Сутність бізнес-планування та особливості його здійснення на підприємстві	1	5
8.	Тема 8. Система планів підприємства	2	5
9.	Тема 9. Структура та оформлення бізнес-плану	2	5
Змістовий модуль 4. БІЗНЕС-ПЛАНУВАННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА			
10.	Тема 10. Планування маркетингової діяльності	2	5
11.	Тема 11. Планування виробничої діяльності	2	5
12.	Тема 12. Організаційне планування процесу реалізації підприємницького проєкту	2	5
13.	Тема 13. Аналіз потенційних ризиків	2	5
14.	Тема 14. Фінансовий план та оцінка ефективності реалізації інвестиційного проєкту	2	5
Разом		26	70

6.3. Форми проведення модульного контролю та критерії оцінювання.

Поточний контроль за результатами виконання контрольних (модульних) робіт передбачає оцінювання теоретичних знань та практичних умінь і навичок, які студент набув після завершення вивчення навчального матеріалу змістовного модуля з дисципліни. Виконання модульних контрольних робіт здійснюється в аудиторії.

Модульний контроль проводиться у формі контрольної роботи за кожним модулем. Контрольні (модульні) роботи включають тестування, відповіді на теоретичні питання, розв'язання практичних завдань та ситуацій.

Сума балів, накопичених студентом за виконання модульних контрольних робіт свідчить про ступінь оволодіння ним програмою навчальної дисципліни на конкретному етапі її вивчення.

Форми проведення та критерії оцінювання модульного контролю

Модулі	Теми дисципліни	Форма контролю	Максимальна сума балів
I	Теми 1, 2, 3 згідно з тематичним планом дисципліни	контрольна робота	25 балів
II	Теми 4, 5, 6 згідно з тематичним планом дисципліни	контрольна робота	25 балів
III	Теми 7, 8, 9 згідно з тематичним планом дисципліни	контрольна робота	25 балів
IV	Теми 10, 11, 12, 13, 14 згідно з тематичним планом дисципліни	контрольна робота	25 балів

Критерії оцінювання знань студентів за модульну контрольну роботу

Кількість балів	Критерії оцінювання
22-25	В повному обсязі володіє навчальним матеріалом, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час усних виступів та письмових відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, використовуючи при цьому обов'язкову та додаткову літературу. Правильно вирішив усі тестові завдання
18-21	Достатньо повно володіє навчальним матеріалом, обґрунтовано його викладає під час усних виступів та письмових відповідей, в основному розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, використовуючи при цьому обов'язкову літературу. Але при викладанні деяких питань не вистачає достатньої глибини та аргументації, допускаються при цьому окремі несуттєві неточності та незначні помилки. Правильно вирішив більшість тестових завдань.
12-17	В цілому володіє навчальним матеріалом викладає його основний зміст під час усних виступів та письмових відповідей, але без глибокого всебічного аналізу, обґрунтування та аргументації, без використання необхідної літератури допускаючи при цьому окремі суттєві неточності та помилки. Правильно вирішив половину тестових завдань.
7-12	Не в повному обсязі володіє навчальним матеріалом. Фрагментарно, поверхово (без аргументації та обґрунтування) викладає його під час усних виступів та письмових відповідей, недостатньо розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, допускаючи при цьому суттєві неточності, правильно вирішив меншість тестових завдань.
1-6	Частково володіє навчальним матеріалом не в змозі викласти зміст більшості питань теми під час усних виступів та письмових відповідей, допускаючи при цьому суттєві помилки. Правильно вирішив окремі тестові завдання.
0	Не володіє навчальним матеріалом та не в змозі його викласти, не розуміє змісту теоретичних питань та практичних завдань. Не вирішив жодного тестового завдання.

6.4. Форми проведення семестрового контролю та критерії оцінювання.

Семестрове оцінювання проводиться у формі екзамену. Студент допускається до складання екзамену, якщо ним повністю виконані всі види робіт, передбачені робочим навчальним планом та робочою навчальною програмою. Екзамен проводиться у комбінованій формі і передбачає виконання наступних завдань: відповідь на теоретичні питання (максимум 20 балів), виконання тестових завдань (максимум 10 балів), розв'язання практичних задач (максимум 10 балів). При цьому максимальна кількість балів за відповіді на іспиті – 40 балів, яка додається до кількості балів (максимум 60 балів), які студент набрав під час вивчення дисципліни. Таким чином формується загальна рейтингова оцінка студента за дисципліну. Загальна кількість балів не може перевищувати 100 балів, що переводяться у національну шкалу оцінювання і відповідно у шкалу ЄКТС. Кількість балів відповідає певному рівню засвоєння дисципліни:

Студент вважається допущеним до семестрового контролю з дисципліни, якщо він виконав усі види робіт, передбачені навчальним планом та програмою на семестр з цієї навчальної дисципліни. Контроль успішності студентів з урахуванням поточного і підсумкового оцінювання здійснюється відповідно до навчально-методичної карти дисципліни, де зазначено види контролю і кількість балів за видами.

6.5. Орієнтовний перелік питань для семестрового контролю.

1. Сутність інвестицій і їхня класифікація
2. Сутність і особливості інвестиційної діяльності
3. Державне регулювання інвестиційної діяльності
4. Концепція вартості грошей у часі
5. Прості, складні відсотки
6. Оцінювання грошових потоків з нерівними надходженнями
7. Рентні платежі (ануїтет) та їх оцінювання
8. Фінансові інструменти: сутність та методи аналізу вартості цінних паперів

9. Аналіз вартості та дохідності акцій
10. Аналіз вартості та оцінювання ефективності операцій з облігаціями та ощадними (депозитними) сертифікатами
11. Аналіз поточної вартості та дохідності векселів
12. Характеристика деривативів та ціноутворення на ринку похідних фінансових інструментів
13. Грошові потоки підприємства та їх класифікація
14. Джерела інформації грошових потоків
15. Методи оцінки грошових потоків
16. Аналіз показників грошових потоків
17. Управління грошовим капіталом підприємства
18. Загальна характеристика методів оцінювання ефективності інвестицій
19. Порівняльна характеристика показників NPV та IRR під час оцінювання альтернативних проектів
20. Порівняльний аналіз інвестиційних проектів різної тривалості
21. Стандарти оцінки бізнесу
22. Оцінка нерухомого майна
23. Оцінка земельних ділянок
24. Оцінка вартості установок, машин та обладнання
25. Сутнісна характеристика бізнес-планування
26. Цілі розробки бізнес-плану. Формування інформаційного поля бізнес-плану
27. Основні елементи системи планування
28. Методи планування
29. Види планування та їхній взаємозв'язок
30. Етапи процесу стратегічного планування
31. Основні етапи формування бізнес-плану та його різновиди
32. Структура бізнес-плану
33. Основні вимоги щодо оформлення та складання бізнес-плану
34. Логіка розроблення плану маркетингової діяльності
35. Оцінка привабливості ринкових сегментів
36. Стратегія маркетингу
37. Методи визначення ефективності рекламної діяльності
38. Цілі та завдання виробничого плану. Структура виробничого плану
39. Виробнича програма підприємства
40. Особливості формування виробничої програми
41. Основні цілі та завдання організаційного плану. Структура організаційного плану
42. Вибір організаційної структури
43. Значення людського фактора в управлінні організацією
44. Теоретичні основи управління ризиками
45. Структура та цілі розроблення розділу «Аналіз потенційних ризиків»
46. Оцінка та формування моделі управління ризиками суб'єкта господарювання
47. Значення, зміст і технологія розроблення фінансового плану
48. Оцінка фінансового стану підприємства
49. Особливості проведення аналізу інвестиційної привабливості підприємства
50. Методи оцінки ефективності інвестицій суб'єктів господарювання

Шкала відповідності оцінок.

Оцінка	Кількість балів
A	100-90
B	82-89
C	75-81
D	69-74
E	60-68
FX	36-59
F	0-35

7. Навчально-методична картка дисципліни

Разом: 120 год., із них: лекції – 28 год., практичні заняття – 28 год., модульний контроль – 8 год., самостійна робота – 26 год., екзамен 30 год.

Модулі (назви, бали)	1. Змістовий модуль 1. (76 балів)			2. Змістовий модуль 2. (76 бали)			3. Змістовий модуль 3. (76 балів)			
Теми	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
Лекції (теми, бали)	Тема 1. Сутність інвестицій, інвестиційної діяльності та її державне регулювання (1 бал)	Тема 2. Теорія вартості грошей у часі та її врахування в інвестиційних розрахунках (1 бал)	Тема 3. Оцінювання фінансових інструментів (1 бал)	Тема 4. Аналіз та оцінка грошових потоків (1 бал)	Тема 5. Оцінювання ефектності інвестиційних проектів (1 бал)	Тема 6. Оцінка бізнесу (1 бал)	Тема 7. Сутність бізнес-планування та особливості його здійснення на підприємстві (1 бал)	Тема 8. Система планів підприємства (1 бал)	Тема 9. Структура та оформлення бізнес-плану (1 бал)	Тема 10. Планування маркетингової діяльності (1 бал)
Семінарські заняття (теми, бали)	Тема 1. Сутність інвестицій, інвестиційної діяльності та її державне регулювання (11 балів)	Тема 2. Теорія вартості грошей у часі та її врахування в інвестиційних розрахунках (11 балів)	Тема 3. Оцінювання фінансових інструментів (11 балів)	Тема 4. Аналіз та оцінка грошових потоків (11 балів)	Тема 5. Оцінювання ефектності інвестиційних проектів (11 балів)	Тема 6. Оцінка бізнесу (11 балів)	Тема 7. Сутність бізнес-планування та особливості його здійснення на підприємстві (11 балів)	Тема 8. Система планів підприємства (11 балів)	Тема 9. Структура та оформлення бізнес-плану (11 балів)	Тема 10. Планування маркетингової діяльності (11 балів)
НДЗ										
Самостійна робота	15 балів			15 балів			15 балів			
Поточний контроль	Модульна контрольна робота 1 (25 балів)			Модульна контрольна робота 2 (25 балів)			Модульна контрольна робота 3 (25 балів)			
Поточний рейтинг	Максимальна кількість балів - 368 , коефіцієнт переведення у 100-бальні									
Підсумковий контроль	Екзамен – 40 балів									
Загалом	100									

8. Рекомендовані джерела

Основна (базова)

1. Business Finance [theory and practice]. fourth edition / E. J. McLaney. - London : E J McLaney, 1997. - 422 p.
2. Алексеева М. М. Планування діяльності фірми: навч. метод. посібник. К.: Фінанси і статистика, 2011. 248 с.
3. Бизнес-план: технология разработки [Текст] : учебное пособие / И. З. Должанский, Т. О. Загорная. - Львів : Новий Світ-2000, 2013. - 366 с.
4. Бізнес-планування [Текст]: навчальний посібник / В. В. Македон ; Дніпропетровський університет економіки та права. - Київ : Центр учбової літератури, 2009. - 234 с.
5. Бланк И.А. Инвестиционный менеджмент: Учебный курс. – К.: Ольга – Н, Ника-Центр, 2002. – 448с.
6. В.Г. Федоренко Інвестування: Підручник. – К.: Алеута, 2006. – 443с.
7. Васильців Т. Г., Качмарик Я. Д., Блонська В. І., Лупак Р. Л. Бізнес-планування: навч. посіб. К.: Знання, 2013. 207 с.
8. Гетало В. П., Гончаров Г. О., Колісник А. В. Бізнес-планування : навч. посіб. К.: Професіонал, 2008. 240 с.
9. Гомон М.В., Податкова політика держави у сфері стимулювання інноваційно-інвестиційної діяльності / М.В. Гомон // Вісник Миколаївського національного університету імені Сухомлинського, № 12, 2016, с. 434–438. – [Електронний ресурс]. – Режим доступу: // <http://www.global-national.in.ua/archive/12-2016/91.pdf>
10. Губський Б.В. Інвестиційні процеси в глобальному середовищі. – К.: Наук. думка, 1998. – 390с.
11. Данілов О.Д., Івашина Г.М., Чумаченко О.Г. Інвестування: Навч.посіб. – К.: Вид.дім „Комп’ютерпрес”, 2001. – 364с.
12. Інвестиційний менеджмент : навчально-методичний посібник з кредитно-модульної системи організації навчального процесу для студентів освітньо-кваліфікаційних рівнів "бакалавр", "спеціаліст" та "магістр" / Н. М. Краус ; Полтавський національний технічний університет імені Юрія Кондратюка, Кафедра менеджменту і маркетингу. - Полтава : [б. в.], 2011. - 176 с.
13. Інвестиційний менеджмент [Текст] : підручник / Вовчак О. Д., Руцишин Н. М. ; Укоопспілка, Львів. торг.-екон. ун-т. - Львів : Вид-во Львів. торг.-екон. ун-ту, 2016. - 463 с.
14. Інвестиційний словник : навчальний посібник / А. Г. Загородній, Г. Л. Вознюк, Г. О. Партин; М-во освіти і науки України, Наук.-метод. центр вищ. освіти. - Львів : Бескид Біт, 2005. - 512 с.
15. Інвестування [Текст] : навчальний посібник / О. Д. Данілов, Г. М. Івашина, О. Г. Чумаченко; ред. Л. П. Павленко ; Державна податкова адміністрація України, Академія державної податкової служби України. - Київ : Комп’ютерпрес, 2010. - 364 с.
16. Інвестування. Навч. посібник. – Львів: «Новий світ-2000», 2008.
17. Інвестування: навч. посіб. / І. Ю. Зайцева, М. В. Бормотова ; Укр. держ. ун-т залізн. трансп. - Харків : УкрДУЗТ, 2017. - 170 с.
18. Інвестування: підручник / О. О. Шапуров ; Запоріж. держ. інж. акад. - Запоріжжя : ЗДІА, 2017. - 175 с.
19. Казак О. О. Моделювання ефективності виробничої діяльності підприємства / О. О. Казак. // Ефективна економіка. - 2019. - № 6. - Режим доступу: http://nbuv.gov.ua/UJRN/efek_2019_6_58
20. Казак О. О. Стратегічні пріоритети інноваційного розвитку економіки України. Стратегічні пріоритети соціально-економічного розвитку в умовах інституційних перетворень глобального середовища: матеріали VIII Міжн. наук.-практ. конференції (м. Одеса, 28-29 вересня 2018 р.). Одеса: ОНУ імені І.І.Мечникова, 2018. С. 33-36. Режим доступу : http://onu.edu.ua/pub/bank/userfiles/files/imem/theor_ecomon/8-conf2019.pdf
21. Коваленко Ю.М., Пересада А.А. Онікієнко С.В. Інвестиційний аналіз: Підручник. – К.: КНЕУ, 2003. – 485с.
22. Майорова Т.В., Інвестиційна діяльність: підручн.[для студ. вищ. вавч. закл.]/[Т.В. Майорова]; -К.: Центр учбової літератури, 2009.

23. Макаренко С. М. Бізнес планування: навч.-метод. посіб. Херсон: СТАР ЛТД, 2017. 224 с.
24. Основи підприємництва : навчальний посібник / В. В. Апопій, С. А. Серета, Н. О. Шутовська. - Львів : Новий Світ-2000, 2013. - 323 с.
25. Основи підприємництва : навчальний посібник / Г. М. Захарчин. - Київ : Знання, 2008. - 437 с.
26. Основи підприємництва та бізнесу : підручник / В. К. Збарський, О. І. Стешук ; Міністерство освіти і науки України. - Вінниця : Нова Книга, 2004. - 463 с.
27. Пересада А.А., Коваленко Ю.М. Фінансові інвестиції: Підручник. – К.: КНЕУ, 2006. – 728 с.
28. Ронда Абрамс. «Бізнес-план на 100%. Стратегія и тактика ефективного бізнеса»./Р.Абрамс. - Альпина Паблишер, 2018 - 468с.

Додаткова

1. Стратегічне планування на підприємстві: маркетинговий аспект / О. В. Виноградова, Н. О. Євтушенко, Є. Є. Кононенко // Економіка. Менеджмент. Бізнес : науковий журнал. - 2019. - № 4. - С. 29-37.
2. Kazak, O. (2020) THE HUMAN CAPITAL FACTOR'S INFLUENCE ON THE INNOVATION-INVESTMENT DEVELOPMENT OF UKRAINE IN THE GLOBALIZATION CONDITIONS. Бізнес, інновації, менеджмент: проблеми та перспективи: зб. тез доп. І Міжнародної наук.-практ. конф., 23 квіт. 2020 р. К.: КПІ ім. Ігоря Сікорського, Вид-во «Політехніка», 2020. С. 152-153. Режим доступу : <http://confmanagement.kpi.ua/proc/article/view/201328>
3. Kazak, O., & Obelets, T. (2019). DETERMINANTS OF INVESTMENT SPHERE DEVELOPMENT IN THE CONTEXT OF THE MODERN ECONOMIC PARADIGM. Baltic Journal of Economic Studies, 5(5), 54-60. <https://doi.org/10.30525/2256-0742/2019-5-5-54-60>
4. Tyukhtenko N. A., Makarenko S. M. Economic and mathematic models for staff planning at enterprises of all ownership forms // Actual problems of economics. No 1 (175), 2016. - P 435-442.
5. Апенько С. М., Романенко М. О. Формування кадрового потенціалу інноваційних проектів з урахуванням міжнародних професійних стандартів // Актуальні проблеми економіки, 2016. No 12 (186). С. 244-252.
6. Бізнес-план. Методические материалы – доп. изд. / под. ред. Н. А. Колесниковой, А. Д. Миронова. М. : Финансы и статистика, 2009. 216 с.
7. Бюджетування в системі управління фінансовим потенціалом підприємств / П. А. Стецюк, Г. В. Корнійчук // Економіка. Менеджмент. Бізнес : науковий журнал. - 2018. - № 1. - С. 12-19.
8. Дем'яненко, Сергій Іванович. Засади формування інструментів інвестиційної діяльності аграрних підприємств / С. І. Дем'яненко, В. М. Коваль. - Економіка України [Текст] : науковий журнал/ Нац. акад. наук України, М-во екон. розв. і торгівлі України, М-во фінансів України. - Київ, 2015р. № 2, - С.61-69.
9. Деякі аспекти управління фінансовими ресурсами та формування фінансової стратегії підприємства / О. О. Тертичний, А. О. Семенець, О. П. Гусар // Економіка. Фінанси. Право : інформаційно-аналітичний журнал. - 2018. - № 8. - С. 30-33.
10. Диверсифікація інвестиційного портфеля приватного інвестора як спосіб зниження його ризикованості / О. М. Ткаченко // Формування ринкових відносин в Україні : збірник наукових праць. - 2019. - № 3. - С. 40-47.
11. Діденко Є. О., Нянчур Б. С. Бізнес-планування та його роль у стратегічному управлінні підприємством // Економіка та держава. 2016. No 12/2016. С. 78-81.
12. Дубов А. В. Стратегічне планування на українських підприємствах у сучасних умовах // Студентський науковий вісник «Керівник.ІНФО» / URL: <http://kerivnyk.info/2016/06/dubov.html> (дата звернення: 05.08.2020).
13. Економіко-математичне моделювання процесу бюджетного інвестування в Україні та ЄС [Текст] / А. В. Ставицький, К. О. Басала // Фінанси України. - Київ, 2016. - № 11. - С. 94-108.
14. Європейські моделі відповідального інвестування: адаптація в Україні [Текст] : монографія / Л. П. Петрашко, С. В. Андрос, Т. В. Романюк ; Держ. ВНЗ "Київ. нац. екон. ун-т ім. Вадима Гетьмана". - Київ : КНЕУ, 2016. - 262 с.

15. Закон України „Про інвестиційну діяльність” від 18.09.91 №1561-ХІІ (1561-12) із змінами і доповненнями – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1560-12>
16. Закон України „Про інститути спільного інвестування” від 05.07.2012 № 5080-VI із змінами і доповненнями – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/5080-17>
17. Закон України «Про режим іноземного інвестування» від 19.03.1996 №93/96-ВР із змінами і доповненнями – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/93/96-%D0%B2%D1%80>
18. Игошин Н.В. Інвестиції. Організація управління и фінансування: Учеб. Пособ. Для вузов. – М.: Финансы: ЮНИТИ, 2000. – 413с.
19. Інвестиції в людський розвиток в умовах глобальної трансформації : навчальний посібник / О. В. Соснін, В. Г. Воронкова, М. А. Ажажа ; Національна академія державного управління при Президентові України. - 2-ге вид., стереотип. - Львів : Магнолія 2006, 2016. - 607 с.
20. Інвестиційна привабливість підприємства: сутність та особливості оцінювання // Економіка. Фінанси. Право : інформаційно-аналітичний журнал. - 2019. - № 12. - С. 29-34.
21. Інвестування ІКТ-інновації в національній економіці за рахунок коштів загальнообов’язкової накопичувальної пенсійної системи [Текст] / І. В. Дульська // Економіка України = Economy of Ukraine : науковий журнал. - 2020. - № 4. - С. 73-92.
22. Інвестування у розвиток людини як пріоритетний напрям формування та управління людським капіталом / О. І. Сахненко, І. В. Сахно // Інвестиції: практика та досвід : науково-практичний журнал. - 2019. - № 11. - С. 50-55.
23. Казак О.О. СУЧАСНИЙ РИНОК УГОД ЗЛИТТЯ І ПОГЛИНАННЯ В УКРАЇНІ ЯК ОСНОВНИЙ ІНДИКАТОР ІНВЕСТИЦІЙНИХ МОЖЛИВОСТЕЙ. Стратегія і практика інноваційного розвитку фінансового сектору України: Зб. матер. Міжн. наук.-практ. конф. (20-22 березня 2019 р.). Ірпінь: Університет ДФС України, 2019. С. 34-36. Режим доступу : http://ir.nusta.edu.ua/jspui/bitstream/doc/3622/1/3829_IR.pdf
24. Концептуальні чинники застосування методів оцінки ефективності диверсифікації діяльності підприємства / Т. В. Сьомкіна, О. М. Згурська // Економіка. Менеджмент. Бізнес : науковий журнал. - 2019. - № 2. - С. 88-96.
25. Концепція управління конкурентними перевагами підприємства / С. В. Легомінова // Економіка. Менеджмент. Бізнес : науковий журнал. - 2019. - № 2. - С. 50-65.
26. Крахмальова Н.А. Інвестиційний клімат і проблеми іноземного інвестування в Україні [Текст] : монографія / Крахмальова Н. А., Ліщук В. В. ; Київ. нац. ун-т технологій та дизайну. - Київ : КНУТД, 2017. - 223 с.
27. Методичні рекомендації з розроблення бізнес-плану підприємств: Наказ Міністерства економіки України від 06 вересня 2006 року No 290 // http://meold.kmu.gov.ua/minec/control/uk/publish/printable_article?art_id=147485 (дата звернення: 05.08.2020).
28. Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 39 Фінансові інструменти: визнання та оцінка – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/929_015/conv
29. Міжнародний стандарт фінансової звітності 9 (МСФЗ 9) Фінансові інструменти – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/929_016/conv
30. Наказ Міністерства фінансів України від 30.11.2001 № 559 «Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 13 "Фінансові інструменти"» – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1050-01>
31. Небанківське інституційне інвестування в Україні: пріоритети та інструменти державного регулювання розвитку: монографія / С. В. Черкасова ; Центр. спілка спожив. т-в України, Львів. торг.-екон. ун-т. - Львів : Проман, 2016. - 449 с.
32. Окремі питання правового регулювання корпоративної форми іноземного інвестування / Н. Р. Бойчук // Право та інновації : науково-практичний журнал. - 2019. - № 3. - С. 76-82.
33. Операції сучасного комерційного банку : навчальний посібник / М. А. Коваленко, В. М. Білінкіс, Л. Є. Сухомлин. - Херсон : ОЛДІ-плюс, 2006. - 467 с. : табл. - Л-ра: с. 456.
34. Пересада А.А. Основы инвестиционной деятельности. К. «Издательство Либра» ООО, 1996., 344 с.

35. Петров, Віктор. Інвестор шукає гроші... У звіті про рух грошових коштів / В. Петров. - Справочник економіста [Текст] : спеціалізований журнал/ Професійне управління фінансами підприємства. - Київ : ООО "Медиа-Про", 2018р. N 9, - С.16-23.
36. Положення про порядок оцінки вартості чистих активів інвестиційних фондів і взаємних фондів інвестиційних компаній, Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 18.03.2002 № 104 – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0392-02/conv>
37. Поняття "клієнт" у формуванні стратегії розвитку сучасного видавничого бізнесу [Текст] / Р. Ярошенко // Вісник Книжкової палати : науково-практичний журнал. - 2017. - N 11. - С. 19-23.
38. Про порядок підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, Постанова Кабінету Міністрів України від 27 січня 2016 р. № 70 – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/70-2016-%D0%BF/conv>
39. Про цінні папери та фондовий ринок: Закон України від 23.02.2006 № 3480-IV – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/3480-15/conv>
40. Роль збалансованої системи показників в системі стратегічного планування на підприємствах в сучасних умовах / С. В. Сазонова // Економіка. Менеджмент. Бізнес : науковий журнал. - 2019. - № 2. - С. 37-41.
41. Скрипник Г.О. Активізація інвестиційних процесів в регіонах України / Г.О.Скрипник // Економічний форум – Луцький НТУ – 2017. - № 2 – С. 144-151
42. Соціальне інвестування як форма реалізації корпоративної відповідальності [Текст] / Н. М. Притуляк // Фінанси України : наук.-теорет. та інформ.-практ. журнал. - 2018. - № 8. - С. 63-74.
43. Спасів Н. Прагматизм фінансування відтворення основного капіталу підприємницьких структур // Фінанси України. – 2015. - №2. – С. 129 – 134.
44. Стан інвестиційної діяльності в Україні. Міністерство економічного розвитку і торгівлі України. [Електронний ресурс]. – Режим доступу: // [http://www.me.gov.ua/Documents/List?lang=uk-UA&tag=Стан інвестиційної діяльності в Україні](http://www.me.gov.ua/Documents/List?lang=uk-UA&tag=Стан%20інвестиційної%20діяльності%20в%20Україні).
45. Сучасна теорія міжнародного портфельного інвестування: структура та детермінанти розвитку [Текст] : [монографія] / Павло Дзюба. - Київ : Аграр Медіа Груп, 2017. - 531 с.
46. Технологія реалізування стратегічного консалтингу підприємств / Н. Я. Петришин, М. Г. Бортнікова, Ю. Л. Чиркова // Економіка. Фінанси. Право : інформаційно-аналітичний журнал. - 2019. - № 10. - С. 24-27.
47. Управління маркетинговою діяльністю підприємства / Л. В. Лазоренко // Економіка. Менеджмент. Бізнес : науковий журнал. - 2019. - № 3. - С. 13-17.
48. Фінансування інвестиційної стратегії корпорацій [Текст] / Г. Є. Меньяйлова, О. І. Пушкар, Л. Ф. Бондаренко // Держава та регіони. Серія, Економіка та підприємництво. - Запоріжжя : Класичний приватний університет, 2017. - № 1. - С. 65-69.
49. Шарп У., Александер Г., Бэйли Дж. Инвестиции: Пер. с англ. – М.: ИНФРА – М, 2006. – 1028с.

9. Додаткові ресурси

1. Електронний навчальний курс: <https://elearning.kubg.edu.ua/course/view.php?id=22611>