

## **ІНДИВІДУАЛЬНЕ ЗАВДАННЯ З ДИСЦИПЛІНИ «СТРАТЕГІЧНИЙ ОБЛІК ТА АНАЛІЗ»**

Індивідуальне завдання з дисципліни «Стратегічний облік та аналіз» передбачає підготовку та участь у науково-практичному семінарі з питань Застосування методики фінансового аналізу в системі управління підприємством. Студент має підготувати доповідь, презентаційний матеріал у форматі Power Point та виступити з доповіддю на науково-практичному семінарі.

Тези доповіді та презентаційний матеріал у форматі Power Point здається викладачеві не пізніше ніж за 14 днів до дати іспиту. Викладач може направити матеріал на доопрацювання в разі невідповідності встановленим вимогам чи обраній тематиці. В цьому випадку студент виправляє зауваження і знову подає його на перевірку.

Індивідуальне завдання повинно бути завершено за 10 днів до заліку. Захист звіту відбувається на науково-практичному семінарі, який проводиться не пізніше ніж за 5 днів до заліку.

### **Перелік тем доповіді та тез**

1. Стратегічний аналіз, його завдання та сфери застосування.
2. Використання аналітичних методів стратегічного аналізу в різних видах прогнозу.
3. Інформаційне забезпечення аналітичних оцінок відповідно до стратегії розвитку підприємства.
4. Стратегічний прогноз збуту продукції.
5. Стратегічний аналіз у системі ціноутворення.
6. Оцінка майбутньої і теперішньої вартості грошових потоків під час проведення стратегічного аналізу.
7. Ануїтет, його використання у стратегічному аналізі.
8. Методи стратегічної оцінки виробничої діяльності підприємства.
9. Прогнозована оцінка обсягу виробництва. Її зв'язок зі стратегією підприємства.
10. Оцінка безбитковості однопродуктового і багатопродуктового виробництва.
11. Методи прогнозування прибутку підприємства.
12. Оцінка прогнозованих витрат виробництва.
13. Оцінка доданої вартості у стратегічному аналізі.
14. Аналіз стратегічної політики структури капіталу.
15. Стратегічна оцінка фінансового левериджу.
16. Аналіз структури капіталу і фінансового ризику.
17. Оцінка оптимальної структури капіталу.
18. Прогнозоване моделювання фінансових показників відповідно до стратегії розвитку підприємства.
19. Прогнозування показників фінансової звітності на основі методу відсоткового відношення до продажів.
20. Прогноз матеріальних витрат виробництва.
21. Прогноз операцій по оновленню основних засобів і оренди майна.
22. Побудова моделі прогнозованої фінансової звітності.
23. Грошовий потік підприємства, його прогноз.
24. Використання результатів аналізу фінансового стану підприємства для стратегічних оцінок.
25. Оцінка грошових потоків під час визначення доцільності інвестицій.
26. Стратегія підприємства при інвестуванні в цінні папери.
27. Критерії дивідендної політики підприємства.
28. Визначення фінансових потреб підприємства та їх зв'язок зі стратегією його розвитку.
29. Інвестиційна стратегія підприємства і ризик.

30. Прийоми моделювання під час визначення ризику і дохідності різних проектів.
31. Головні вимоги до формування портфеля інвестицій.
32. Стратегія фінансового розвитку і вибір інвестиційної політики.
33. Стратегічний аналіз діяльності підприємства в умовах диверсифікації виробництва.
34. Оцінка факторів ринку та їх вплив на доцільність стратегічних інвестиційних рішень.
35. Модель аналізу вигід і витрат.
36. Аналіз впливу облікової політики підприємства на формування фінансових результатів діяльності.
37. Особливості сучасного підходу до інформаційного забезпечення стратегічного аналізу.
38. Аналіз ефективності використання оборотного капіталу.
39. Оцінка інвестиційних проектів за допомогою показника економічної доданої вартості (EVA).
40. Методика дискримінантного аналізу: переваги та недоліки.

Максимальна оцінка за виконання індивідуального завдання, що складається з підготовки доповіді із запропонованих тем, допущених до захисту; підготовки презентаційного матеріалу до доповіді у форматі Power Point та виступу на науково-практичному семінарі за темою тез й дискусійне обговорення – 10 балів і визначається відповідно до таких критеріїв:

- 4 бали – за підготовку доповіді;
- 2 бали – за підготовку презентації за доповіддю;
- 4 бали – за виступ з доповіддю на науково-практичному семінарі.

**За підготовку тез доповіді** з індивідуального науково-практичного завдання із запропонованих тем бали нараховуються за такою схемою:

4 бали – усі ключові поняття, теми, проблеми, ідеї старанно відібрані, визначені й описані. Основні факти, що підтверджують деталі, включені й докладно описані. Немає фактичних неточностей.

3-2 бали – більшість ключових понять, тем, проблем, ідей відібрано, добре визначено й описано. Більшість основних фактів, що підтверджують деталі, включено й досить добре описано. Є незначні фактичні неточності.

2-1 бали – близько половини ключових понять, тем, проблем, ідей відібрано, визначено й описано. Включено майже половину основних фактів, що підтверджують деталі. Близько половини інформації є правильною, решта хибна, неточна або відсутня.

0 балів – незначну кількість ключових понять, тем, проблем, ідей відібрано, визначено й описано. Факти, що підтверджують деталі, не включено або включено недостатньо. Інформація здебільшого хибна, неточна або не стосується питання.

**За підготовку презентації** на підставі тез доповіді з індивідуального науково-практичного завдання бали нараховуються за такою схемою:

2 бали – усі ідеї подано належним чином, що демонструє глибокі знання студента про предмет і його здатність мислити логічно. Тему презентації чітко визначено і детально розроблено. Презентація має структуру (розділи), добре організована. Дотримано прийнятих норм проведення презентації.

1,1 – 1,9 бали – більшість ідей презентації подано належним чином, що свідчить про глибокі знання студента про предмет і його здатність мислити логічно. Тему презентації чітко визначено і ретельно розроблено, але трапляються порушення логіки в викладені. Презентація має структуру (розділи), добре організована. Дотримано більшість прийнятих норм проведення презентації.

0,1-1 бали – близько половини ідей презентації подано належним чином, що свідчить про глибокі знання студента про предмет. Тему презентації визначено нечітко і недостатньо добре розроблено. Презентація не має чіткої структури (розділів) і недостатньо добре організована. Не приділено достатньої уваги дотриманню прийнятих норм проведення презентації.

0 балів – більшість ідей у презентації виражено нечітко. Тему презентації визначено нечітко і погано розроблено. Презентація має неясну структуру або взагалі не має її. Багато порушень прийнятих норм проведення презентації.

**За виступ** на науково-практичному семінарі бали нараховуються за такою схемою:

3,6-4 бали – студент знаходить (добирає) і логічно поєднує всі дані, що стосуються запитання. Використовує всі відповідні навички мислення. Робить обґрунтовані висновки, спираючись на дані.

2,1 – 3,5 бали – студент знаходить (добирає) і логічно поєднує більшість даних, що стосуються запитання. Досить добре використовує відповідні навички мислення. Робить обґрунтовані висновки, спираючись на дані.

1-2 бали – студент знаходить (добирає) і логічно поєднує близько половини даних, що стосуються запитання. Використовує далеко не всі відповідні навички мислення. Робить недостатньо повні висновки, спираючись на дані.

0 балів – студент знаходить (добирає) і логічно поєднує обмаль даних, що стосуються запитання. Використовує навички мислення нечітко й неправильно. Робить неточні висновки, спираючись на дані, або не робить їх взагалі. Не виступає з доповіддю.