



СИЛАБУС ДИСЦИПЛІНИ «ІНВЕСТУВАННЯ»

Ступінь вищої освіти – Бакалавр

Спеціальність 071 «Облік і оподаткування»

Освітня програма «Облік і оподаткування»

Рік навчання 4, семестр 7

Форма навчання денна

Кількість кредитів ЄКТС 4

Мова викладання українська

Лектор дисципліни

**Контактна інформація
лектора (e-mail)**

**Сторінка дисципліни на
moodle.nati.org.ua**

Македон Галина Миколаївна, кандидат економічних наук,
доцент кафедри менеджменту та аграрної економіки
g.makedon@ukr.net

<http://moodle.nati.org.ua/course/view.php?id=206>

ОПИС ДИСЦИПЛІНИ

Метою вивчення дисципліни «Інвестування» є оволодіння теоретичними знаннями і практичними навичками з проблем управління інвестиціями, формування у студентів знань і навичок із розроблення інвестиційної стратегії підприємства, аналізу інвестиційної привабливості проектів, методів оцінки їх ефективності, ризиків, ліквідності, формування інвестиційного фінансового портфеля та програм реальних інвестицій підприємства, що передбачає управління вкладенням капіталу в усіх його формах у різноманітні об'єкти із використанням найбільш ефективних інструментів господарської діяльності з метою отримання прибутку, а також досягнення соціального ефекту, зростання вартості активів та власного капіталу.

Завдання курсу «Інвестування»: визначити економічний зміст інвестування, його основні форми та об'єкти; здійснити класифікацію інвестицій та визначити їх особливості; проаналізувати специфіку діяльності суб'єктів і інститутів інвестиційного ринку; визначити правове поле інвестиційної діяльності України; розглянути методологічний інструментарій інвестування; визначити принципи формування інвестиційної стратегії і тактики інвестора; засвоїти принципи і методи інвестування в цінні папери; засвоїти принципи і методи інвестування в реальні активи; розглянути методологію розробки бізнес-планів; розглянути основні інвестиційні джерела, сформулювати уміння.

Навчальна дисципліна формує такі міждисциплінарні зв'язки: дисципліни, що передують: макроекономіка, мікроекономіка, економіка підприємства; дисципліни, що забезпечуються: регіональна економіка, проектний аналіз.

Вивчення навчальної дисципліни передбачає формування та розвиток у здобувачів вищої освіти компетентностей та програмних результатів навчання відповідно до освітньої програми «Облік і оподаткування» спеціальності 071 «Облік і оподаткування».

Інтегральна компетентність (ІК). Здатність розв'язувати складні спеціалізовані завдання та практичні проблеми у сфері обліку, аудиту, аналізу та оподаткування в процесі професійної діяльності, що передбачає застосування теорій та методів економічної науки і характеризується комплексністю й невизначеністю умов.

Загальні компетентності (ЗК):

ЗК 2. Здатність до аналізу та синтезу як інструментарію виявлення проблем та прийняття рішень для їх розв'язання на основі логічних аргументів та перевірених фактів.

ЗК 3. Здатність працювати самостійно та в команді з урахуванням вимог професійної дисципліни, планування та управління часом.

ЗК7. Здатність до гнучкого мислення та компетентного застосування набутих знань в професійній діяльності.

Спеціальні (фахові) компетентності (СК):

СК 1. Здатність досліджувати тенденції розвитку економіки за допомогою інструментарію макро- та мікроекономічного аналізу, робити узагальнення стосовно оцінки прояву окремих явищ, які властиві сучасним процесам в економіці.

СК 6. Здатність проводити аналіз господарської діяльності підприємства та фінансовий аналіз з метою прийняття управлінських рішень.

Програмні результати навчання (ПРН):

ПРН 4. Формувати й аналізувати фінансову, управлінську, податкову і статистичну звітність підприємств, установ, організацій та інтерпретувати отриману інформацію для прийняття управлінських рішень.

ПРН 12. Усвідомлювати особливості функціонування підприємств у сучасних умовах господарювання та демонструвати розуміння його ринкового позиціонування.

СТРУКТУРА ДИЦИПЛІНИ

Тема	Години (лекції/ практичні)	Результати навчання	Завдання	Оцінювання
1 семестр				
Модуль 1. Теоретико-методичні основи інвестиційної діяльності				
Тема 1. Методологічні основи інвестування	4/2	Знати економічну сутність інвестицій, види та форми інвестицій, часовий розподіл процесів вкладання ресурсів та отримання результатів інвестування. Вивчити об'єкти інвестування	Підготовка доповідей, рефератів, презентацій. Виконання Практичного завдання, самостійної роботи в moodle	18
Тема 2. Суб'єкти інвестиційної діяльності	4/2	Дізнатися про суб'єкти інвестиційної діяльності та особливості інвестиційної діяльності індивідуальних інвесторів.		17
Тема 3. Ринок цінних паперів	4/2	Вивчити суть та структуру ринку цінних паперів. Учасники ринку цінних паперів. Фінансові інвестиції та методи їх оцінки. Фінансові інструменти. Фондова біржа		18
Тема 4. Фінансові інвестиції	2/2	Ринкова вартість безвідсоткової облігації. Доходність облігації. Вартість акцій		17
Тест до модуля 1				30
Разом за змістовим модулем 1				100

Модуль 2. Особливості залучення інвестицій різних видів				
Тема 5. Інвестиції у виробничий капітал	4/2	Економічна сутність реальних інвестицій. Чисті реальні інвестиції. Валові реальні інвестиції.	Підготовка доповідей, рефератів, презентацій. Виконання Практичного завдання, самостійної роботи в moodle	18
Тема 6. Інноваційна форма інвестицій	4/2	Характеристика інноваційного процесу. Форми інноваційного процесу. Суб'єкти і об'єкти інноваційної діяльності. Венчурне підприємство. Розвиток венчурного підприємництва в Україні		17
Тема 7. Залучення іноземного капіталу	4/1	Іноземні інвестори: іноземні фізичні та юридичні особи, іноземні держави, міжнародні організації. Приватні та державні іноземні інвестиції.		18
Тема 8. Інвестиційний проект	4/1	Суб'єкти інвестиційного проекту. Основні фази проектного циклу. Техніко-економічне обґрунтування інвестиційного проекту		17
Тест до модуля 2				30
Разом за змістовим модулем 2				100
Всього за навчальну роботу				70
Залік				30
Всього за курс				100

ПОЛІТИКА ОЦІНЮВАННЯ

<i>Політика щодо дедлайнів та перескладання:</i>	Роботи, які здаються із порушенням термінів без поважних причин, оцінюються на нижчу оцінку. Перескладання модулів відбувається із дозволу лектора за наявності поважних причин (наприклад, лікарняний).
<i>Політика щодо академічної доброчесності:</i>	Списування під час контрольних робіт та екзаменів заборонені (в т.ч. із використанням мобільних девайсів). Курсові роботи, реферати повинні мати коректні текстові посилання на використану літературу
<i>Політика щодо відвідування:</i>	Відвідування занять є обов'язковим. За об'єктивних причин (наприклад, хвороба, міжнародне стажування) навчання може відбуватись індивідуально (в он-лайн формі за погодженням із деканом факультету)

ШКАЛА ОЦІНЮВАННЯ СТУДЕНТІВ

Рейтинг здобувача вищої освіти, бали	Оцінка національна за результати складання екзаменів
90-100	відмінно
74-89	добре
60-73	задовільно
0-59	незадовільно