



Силабус курсу

Аналіз фінансових даних

Ступінь вищої освіти – другий (магістерський) рівень
Спеціальність - D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок
Освітньо-професійна програма – «Фіскальне адміністрування»

Рік навчання: 1, Семестр: 1

Кількість кредитів: 5 Мова вивчення: Англійська

Керівник курсу

Ім'я і прізвище

канд.екон. наук, доцент Анатолій Луцик

Контактна інформація

anatoliy.lutsyk@gmail.com, +380673926164

Опис курсу

Курс зорієнтований на формування здатності розв'язувати складні спеціалізовані завдання та практичні проблеми щодо фінансової аналітики для усіх фахівців спеціальності D2 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» та вироблення на підставі таких фінансово-аналітичних дій вмінь застосовувати управлінські навички; оволодіння методами та технологіями фінансової аналітики на різних рівнях; формування здатності розробляти тактичні та оперативні плани діяльності суб'єктів у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку; розвиток здібностей до внесення інноваційних змін на різних рівнях фінансового управління відповідно до сучасного розвитку.

Структура курсу

Години (лек. / прак.)	Тема	Результати навчання	Завдання
5/ 2	1. Концепція та науковий базис аналізу фінансових даних	Знати теоретичні та організаційні засади застосування аналізу фінансових даних при здійсненні управління. Застосовувати сучасні аналітичні підходи до розв'язання актуальних питань бізнесу та держави.	Питання, дискусія
5/ 2	2. Парадигма фінансової аналітики в сфері публічних фінансів	Розуміти підходи до аналізу ефективності державної діяльності в сфері публічних фінансів. Вміти шукати резерви збільшення доходів та зменшення витрат за допомогою інструментарію фінансової аналітики.	Питання, групові дискусії
4/ 2	3. Використання інформаційних та	Знати та застосувати на практиці сучасні програмні продукти при здійсненні фінансової	Питання, завдання

	програмних продуктів при аналізі фінансових даних	аналітики, забезпечуючи при цьому об'єктивність та раціональність рішень. Вміти працювати з великими масивами даних з допомогою програмних продуктів. Оволодіти навиками інтерактивної візуалізації даних.	
4 / 2	4. Фінансові дані та аналітика в банківському секторі	Розуміти підходи та необхідність аналізу даних в банківській сфері. Вміти оцінювати дані на макро- та мікрорівнях для прийняття раціональних рішень. Вміти використовувати фінансові дані для покращення результатів діяльності.	Питання, Завдання
5 / 2	5. Фінансово-аналітична парадигма ефективного управління бізнесом	Розуміти сучасні підходи до аналізу даних в бізнесі. Вміти обробляти дані для пошуку шляхів забезпечення розвитку бізнесу. Вміти аналізувати дані щодо витрат та доходів, для прийняття необхідних рішень задля збільшення прибутковості. Знати підходи до аналізу даних для забезпечення оцінки інвестиційних проєктів, їх доцільності.	Групові дискусії, завдання, питання
4 / 2	6. Концепція фінансової аналітики у страховій сфері	Вміти аналізувати дані щодо страхової діяльності. На підставі фінансової аналітики приймати рішення щодо доцільності просування страхових продуктів. На підставі аналізу даних розуміти можливості та перспективи інвестицій у страховій сфері.	Питання, дискусія
5 / 2	7. Фінансова аналітика на фондових ринках та ринках криптовалют	Розуміти та оцінювати тенденції фондових ринків. Вміти інтерпретувати зміни даних на фондових ринках в контексті впливу на державний фінансовий, бізнесовий фінансовий розвиток та на фінансовий стан індивідуальної особи. Вміти аналізувати тенденцій на ринках криптовалют, їх вплив та здійснювати пошук ефективних рішень щодо забезпечення фінансового розвитку компанії, бізнесу	Питання, завдання

Рекомендовані джерела інформації

1. Білошкурський М., Заїчко І, Ковернінська Ю. Фінансовий аналіз резервів прибутку для активізації інвестиційно-інноваційної діяльності підприємства. *Journal of Innovations and Sustainability*. 2023. Vol. 7, no. 2. URL: http://nbuv.gov.ua/UJRN/jouinnnsus_2023_7_2_12
2. Ганусич В. О. Скрінери фондового ринку та їх використання для фінансового аналізу компаній. *Ефективна економіка*. 2025. № 1. URL: http://nbuv.gov.ua/UJRN/efek_2025_1_43
3. Ганусич В. О., Ганусич К.С. Аналіз ESG рейтингу технологічних компаній, акції яких торгуються на фондовому ринку, з метою прийняття інвестиційних рішень. *Інвестиції: практика та досвід*. 2025. № 2. С. 173-180.
4. Замрій І. В., Федоренко М. Л. Аналіз використання алгоритмів штучного інтелекту для

глибокого аналізу фінансових даних. Сучасний захист інформації. 2024. № 3. С. 55-62.

5. Костенко Ю. О., Азаренков Г. Ф., Пшенична М. В.. Ефективне управління фінансовими ресурсами підприємства: стратегії фінансового управління грошовими потоками та бюджетами, фінансовий аналіз та прогнозування. *Ефективна економіка*. 2023. № 12. URL: http://nbuv.gov.ua/UJRN/efek_2023_12_39

6. Левкович О. В., Шрамко І.П. Аналіз фінансової безпеки фондового ринку України та країн світу. *Ефективна економіка*. 2025 № 3. URL: http://nbuv.gov.ua/UJRN/efek_2025_3_69

7. Марушко Н. С. Фінансовий моніторинг у сфері аудиторської діяльності: аналіз практики та його роль у протидії легалізації злочинних доходів *Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. серія економічна*. 2023. Вип. 1. С. 30-38.

8. Роганова Г. О. Аналіз основних тенденцій розвитку українських компаній аграрної промисловості на Варшавській фондовій біржі. *Агросвіт*. 2024. № 10. С. 33-39.

9. Савченко В. М., Кононенко Л.В., Гай О.М. Фінансовий та статистичний аналіз в управлінні ризиками на фінансовому ринку у контексті формування "Industry 5.0" *Економічний простір*. 2024. № 189. С. 167-173.

10. Турило А. М., Турило А.А., Короленко Р.В., Короленко С.М. Фінансовий маркетинг в системі аналізу, ефективності, стратегії й управління фінансами та інноваціями на підприємстві. *Міжнародний науковий журнал "Інтернаука". Серія : Економічні науки*. 2025. - № 2(2). С. 161-166.

11. Феофанов Л. К., Меліхов Є. В. Фінансовий аналіз на підставі проведеної аналітичної роботи для вирішення управлінських завдань на мікроекономічному рівні в системі корпоративної соціальної відповідальності. *Інвестиції: практика та досвід*. 2024. № 3. - С. 92-96.

12. Alkhafaji B., Mohammed R., Hameedi K., Wahhab A. The influence of big data analysis on the timing of financial reports its effects on investor decisions. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2024. № 3. 204-214.

13. Almasria N. A., Ershaid D., Jalghoum Y. A., Almajali A. The role of FinTech in transforming risk management and financial services: a systematic review and meta-analysis. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2025. № 2. 409-429.

14. Barseghyan A., Serafin S., Kostyakova A., Naamo Gh. S., Qinbr M.I. Financial and analytical assessment of the costs of maintaining large urban park spaces in the Mediterranean on the example of Barcelona. *Наукові горизонти*. 2023. Т. 26, № 4. 108-118.

15. Biloskurskyi R. Using cryptocurrencies in financing sustainable development goal projects: SWOT analysis. *Підприємництво і торгівля*. 2023. Вип. 36. 5-11

16. Blahuta R., Blikhar V, Hodiak A, Slyvka M, Batko I. Economic and legal analysis of socio-economic factors of the emergence of threats to the system of counteracting money laundering and terrorism financing in Ukraine. // *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2023. № 2264-273.

17. Bondar D., Pavlov V., T. Kopotiienko T., Nazarova K., Hordopolov V., Nezhyva M. Management efficiency analysis of innovation process in the financial and economic activities of IT sphere enterprises. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2023. № 6. 96-111

18. Datsenko G., Kudyrko O., Krupelnytska I., Maister L., Kopchykova I., Hladii I. Application of the hierarchy analysis method to build a strategic map of the financial security of enterprises. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2023. № 3. 164-173.

19. Hidayati L. A., Cahyaningtyas S.R. Comparative Analysis of the Financial Performance of Regional Development Banks before and after Conversion to Islamic Banks. *Облік і фінанси*. 2024. № 1. 147-156.

20. Hizia Z. The relevance of financial analysis in performance assessment: the case of an Algerian

insurance company. *SocioEconomic Challenges*. 2023. Vol. 7, Iss. 4. 199-210.

21. Hnatenko I., Bebko S., Ievseitseva O., Shikovets K., Kvita H., Zos-Kior M. Market analysis of the renewable energy market of Ukraine in the context of changes in financial and economic processes. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2024. № 5. 446-459

22. Khaled A. S., Waeli A. Al. The effect of Blockchain technology as a moderator on the relationship between big data and the risk of financial disclosure (analytical study in the Egyptian and Iraqi stock exchange). *Eastern-European journal of enterprise technologies*. 2023. № 1(13). 132–142.

23. Khirivskiy R., Skhidnytska H., Havryliuk I. Analysis of the financial capacity of territorial communities in Lviv region in context of budget decentralization. *Аграрна економіка*. 2023. Т. 16, № 1-2. С. 99-105.

24. Kolomiiets D. Enterprises financial security in conditions of global instability: analysis of external factors and adaptation strategies. *Economic sustainability and business practices*. 2024. Iss. 1(2). 54-60

25. Kryshchal H., Samofalova M., Sakhno L., Fedyna V., Mokiienko T., Yermolaieva M. Cyber risks in the financial and banking system: analysis of direct and systemic losses. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2025. № 2. 125-140.

26. Miniailo V., Bezverkhyi K., Hotsuliak V., Miniailo O. Gender analysis of the workforce in the sphere of financial and insurance activities in Ukraine. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2023. № 1. 388-398.

27. Nuzhna O. Analysis of financial independence of Ukrainian enterprises. *Економічний форум*. 2023. № 2. С. 60-65.

28. Pozhuieva I. S., Levytska T.I. Analysis of mathematical methods for describing financial flows: dynamic modeling of an innovative company. *Naukovyi visnyk Natsionalnoho Hirnychoho Universytetu*. 2024. № 5. 177-183.

29. Rubakha M., Tkachyk L., Pryimak I., Demchyshak N., Yurkiv R. Factor analysis of financial performance and formation of strategic resilience in Ukrainian IT companies under the challenges of war. *Financial and credit activity: problems of theory and practice*. 2024. № 1. 260-281.

30. Samusevych Y., Ruhail T., Korol O. Tax burden as a driver of the main state functions financing: cross-country analysis. *Economic sustainability and business practices*. 2024. Iss. 1(1). С. 39-47.

31. Shevchenko M., Havryliuk V., Rudych O. Cryptocurrencies and traditional financial instruments: a comparative analysis and perspectives. *Інвестиції: практика та досвід*. 2023. № 7. 51-57.

32. Tokar V., Savchuk K. Asset management of institutional investors and financial security of EU member-states: insights from insurance penetration analysis. // *Інвестиції: практика та досвід*. 2024. № 6. 26-31.

33. Vovchak O., Yendorenko L. Consideration of the peculiarities of analyzing financial transactions subject to financial monitoring in times of war. *Technology audit and production reserves*. 2023. № 3(4). 37–41.

Політика оцінювання

У процесі вивчення дисципліни «Аналіз фінансових даних» використовуються такі засоби оцінювання та методи демонстрування результатів навчання: поточне опитування, тестування; презентації результатів виконаних завдань та досліджень; оцінювання і результатів модульного контролю; оцінювання результатів самостійної роботи та тренінгу; наукова дискусія; інші види індивідуальних і групових завдань.

Політика щодо дедлайнів і перескладання. Для виконання усіх видів завдань здобувачами вищої освіти і проведення контрольних заходів встановлюються конкретні терміни. Перескладання модулів проводиться в установленому порядку.

Політика щодо академічної доброчесності. Списування під час проведення контрольних заходів заборонені. Під час контрольного заходу здобувач вищої освіти може користуватися лише дозволеними допоміжними матеріалами або засобами, йому забороняється в будь-якій формі обмінюватися інформацією з іншими здобувачами вищої освіти, використовувати, розповсюджувати, збирати варіанти контрольних завдань.

Політика щодо відвідування. За об'єктивних причин (наприклад, карантин, воєнний стан, хвороба, закордонне стажування) навчання може відбуватись в дистанційній формі за погодженням із керівником курсу з дозволу дирекції факультету.

Підсумковий бал (за 100-бальною шкалою) з дисципліни «Аналіз фінансових даних» визначається як середньозважена величина, залежно від питомої ваги кожної складової залікового кредиту:

Модуль 1		Модуль 2	Модуль 3
40%	40 %	5 %	15 %
Поточне оцінювання	Модульний контроль	Тренінг	Самостійна робота
Оцінка визначається як середнє арифметичне за відповідь або виконання завдань по кожному практичному занятті, теми 1-7)	Модульна робота, яка охоплює теми 1-7. Теоретичне питання – макс. 40 балів. Тести (5 тестів по 6 бали за тест) – макс. 30 балів. Задача макс. 30 балів	Оцінка за тренінг визначається: повнота дослідження макс. 30 балів; практична значущість макс. 20 балів; аргументов. висновків 20 балів; оформлення макс 20 балів; командна робота макс. 10 балів	Оцінка за самостійну роботу визначається: виконання теоретичних питань – макс. 50 балів розв'язання практичного завдання макс 50. балів

Шкала оцінювання

ECTS	Бали	Зміст
A	90-100	зараховано (відмінно)
B	85-89	зараховано (добре)
C	75-84	зараховано (добре)
D	65-74	зараховано (задовільно)
E	60-64	зараховано (достатньо)
FX	35-59	незараховано (незадовільно з можливістю повторного складання)

F	1-34	незараховано (незадовільно з обов'язковим повторним курсом)
---	------	---