

Міністерство освіти і науки України
Національний університет водного господарства та
природокористування
Навчально-науковий інститут економіки та менеджменту
Кафедра економіки підприємства і міжнародного бізнесу

07/01-89М

**МЕТОДИЧНІ ВКАЗІВКИ
ДО ВИКОНАННЯ КУРСОВОЇ РОБОТИ
З ДИСЦИПЛІНИ
«ЕКОНОМІЧНА ДІАГНОСТИКА»**

для здобувачів вищої освіти другого (магістерського) рівня
за освітньо-професійною програмою «Економіка підприємства»
спеціальності ДЗ «Менеджмент»
денної та заочної форм навчання

Рекомендовано науково-методичною
радою з якості ННІЕМ
Протокол № 5 від 28.01.2026 р.

Рівне – 2026

Методичні вказівки для виконання курсової роботи з навчальної дисципліни «Економічна діагностика» для здобувачів вищої освіти другого (магістерського) рівня за освітньо-професійною програмою «Економіка підприємства» спеціальності D3 «Менеджмент» усіх форм навчання [Електронне видання] / Гарнага О. М. Рівне : НУВГП, 2026. 24 с.

Укладачі:

Гарнага О. М., д.е.н., професор кафедри економіки підприємства і міжнародного бізнесу.

Відповідальний за випуск: Гарнага О. М., д.е.н, професор, завідувач кафедри економіки підприємства і міжнародного бізнесу.

Керівник групи забезпечення ОП проф. Гарнага О. М.

Попередня версія методичних вказівок 06-01-184М

© О. М. Гарнага, 2026
© НУВГП, 2026

ЗМІСТ

ВСТУП	4
Вимоги до виконання завдань курсової роботи	5
Мета курсової роботи	6
Вимоги до оформлення курсових робіт	7
Зміст курсової роботи:	11
Рекомендована література	22
ДОДАТОК А. Титульний аркуш	24

ВСТУП

Складовим елементом навчального процесу у підготовці магістрів за спеціальністю «Менеджмент», є виконання курсової роботи з економічної діагностики, визначеної в робочому навчальному плані.

Процес написання, оформлення та захисту курсових робіт повинен відповідати вимогам цих Методичних рекомендацій, що призначені для студентів денної та заочної форми навчання, а також для наукових керівників курсових робіт.

Метою курсової роботи є закріплення й систематизація знань студентів з дисципліни, підготовка студентів до написання наукових робіт, розвиток навичок студентів у самостійній роботі, навчання їх практично застосовувати одержані ними теоретичні знання при реалізації конкретних завдань, зумовлених специфікою роботи на підприємствах різних форм власності, в податкових, фінансових органах, банках, страхових компаніях.

Курсова робота виконується студентами денної та заочної форм навчання у відповідності до навчальних планів та носить індивідуальний характер.

У процесі роботи студенти вдосконалюють і розвивають такі навички та вміння:

- самостійно формулювати проблему дослідження та обґрунтовувати її актуальність на сучасному етапі розвитку вітчизняної економіки;
- визначати мету, основні завдання, предмет, об'єкт дослідження;
- добирати потрібну наукову, практичну й статистичну інформацію, здійснювати її систематизацію та опрацювання;
- аналізувати практичну діяльність державних фінансових органів, банків, страхових компаній, підприємств;
- логічно і аргументовано висловлювати власні думки, робити висновки, вносити пропозиції;
- правильно оформляти роботу;
- публічно захищати підготовлену роботу (робити наукові повідомлення, відповідати на запитання, захищати свою точку зору тощо).

ВИМОГИ ДО ВИКОНАННЯ ЗАВДАНЬ КУРСОВОЇ РОБОТИ

Перш ніж розпочинати виконувати курсову роботу, студент повинен ознайомитися з основними завданнями щодо її виконання:

1. Актуальність теми. Курсова робота може претендувати на той чи інший ступінь актуальності тільки тоді, коли її тема відповідає сучасним потребам розвитку економіки та суспільства, а питання, що розкриваються в роботі, важливі для розуміння суті і структури діяльності державних фінансових органів, банків, страхових організацій, підприємств, їх економічних, організаційних, правових та інших сторін.

2. Рівень теоретичного обґрунтування. Ця вимога означає, що студент повинен розкрити обрану тему курсової роботи на сучасному рівні розвитку економічної науки, використовуючи такі підходи й наукові знання, що пояснюють різні явища і події з позицій сьогодення. Крім того, студент повинен достатньо повно розкрити основні поняття і терміни, що стосуються проблеми курсової роботи, включити у зміст матеріалу тільки об'єктивні факти і реальні практичні приклади.

3. Дослідницький характер. У курсовій роботі повинні міститись елементи дослідження:

- опрацювання достатньої кількості сучасних вітчизняних і зарубіжних літературних та електронних джерел (нормативно-правової бази, підручників, навчальних посібників, монографій, довідників, енциклопедій, журнальних та газетних статей, статистичних щорічників, даних мережі Інтернет тощо);

- систематизація та аналіз різних методів, поглядів і підходів та формування на цій основі власного бачення щодо вирішення зазначених у роботі проблемних питань;

- порівняння теоретичних та практичних засад діяльності вітчизняних і зарубіжних державних фінансових органів, підприємницьких структур різних форм власності та галузей господарювання; розробка рекомендацій щодо їх покращення в Україні.

4. Грамотність оформлення. Це важлива вимога до якості курсової роботи. Робота повинна бути граматично та стилістично правильно написана. Для цього потрібно дотримуватись норм орфографії української мови та методичних рекомендацій щодо оформлення курсової роботи. Виконання зазначеної вимоги має на меті сформувати у студента культуру оформлення наукових праць, яка може знадобитись йому в подальшій професійній діяльності.

МЕТА КУРСОВОЇ РОБОТИ

Курсова робота є кінцевим результатом самостійної індивідуальної навчальної діяльності студента, дослідженням, яке підводить підсумки вивчення тем дисципліни.

Метою виконання курсової роботи є вирішення професійної проблеми, що ґрунтується на комплексному опануванні матеріалу і методів дослідження, послідовного викладання, а також практичного застосування теоретичних знань з дисципліни.

У процесі виконання курсової роботи студент у повинен проявити:

- знання загальнотеоретичних, загальноекономічних, професійно орієнтованих законів, які розкривають теоретичні основи та практичні питання економічної діагностики;
- вміння відбирати, систематизувати та обробляти інформації;
- вміння розробляти наукові висновки і конкретні пропозиції щодо вдосконалення управління реальним досліджуванним об'єктом;
- вміння визначати і використовувати причинно-наслідкові зв'язки процесів та явищ у прикладній галузі.

Курсова робота має характеризуватися логічністю, доказовістю, аргументованістю і відповідати таким вимогам:

- діагностика діяльності підприємства у визначеному розрізі повинна бути об'єктивною;
- містити правильні дослідження, розрахунки;
- містити обґрунтовані пропозиції щодо вдосконалення діяльності на досліджуваному об'єкті;
- мати належне оформлення;
- мати всі необхідні супровідні документи;
- бути виконаною і поданою на кафедру в термін, передбачений графіком навчального процесу.

Курсова робота, яка не відповідає вимогам щодо змісту та оформлення, написана без дотримання затвердженого плану, не містить матеріалів конкретного дослідження теми у реальному підприємстві, обґрунтованих пропозицій до захисту не допускається.

Джерелом інформації є планові і фактичні показники економічної та маркетингової діяльності підприємства, статистична та бухгалтерська звітність, накази, розпорядження, результати спостережень, опитувань і обстежень та інших методів збирання первинної інформації.

Особливе значення має правильне узагальнення накопиченого фактичного матеріалу, групування та обробка даних, на основі яких провадиться кваліфікована діагностика, обґрунтовуються пропозиції.

Завданням третього, рекомендаційного розділу, є розробка конкретних рекомендацій, пропозицій, моделей управління параметрами розвитку та діяльності організації на базі основних висновків проведеного дослідження.

ВИМОГИ ДО ОФОРМЛЕННЯ КУРСОВИХ РОБІТ

Матеріал курсової роботи слід подати у такій послідовності:

- титульна сторінка;
- бланк завдання;
- зміст;
- вступ;
- основна частина;
- висновки та пропозиції;
- список використаних джерел;
- додатки.

Завершену і оформлену належним чином роботу обов'язково підписує автор на титульній сторінці.

Мова курсової роботи - державна, стиль - науковий, чіткий, без орфографічних і синтаксичних помилок, послідовність - логічна. Пряме переписування у роботі матеріалів із літературних джерел є неприпустимим.

Дипломна набирається на комп'ютері у текстових редакторах Microsoft Word 97, 2000, XP або аналогічних. Текст розміщується на одній стороні аркуша білого паперу формату A4 (210x297 мм).

При оформленні роботи слід залишати поля:

- ліве – 25 мм,
- праве – 15 мм,
- верхнє – 15 мм,
- нижнє – 15 мм.

Текст друкується;

- з міжрядковим інтервалом 1.5,
- шрифт – Times New Roman 14 кегль,
- міжбуквенний інтервал – звичайний.

Титульна сторінка містить найменування вищого навчального закладу, прізвище, ім'я та по-батькові й інші відомості про автора, назву курсової роботи «Діагностика конкурентоздатності ...» з посиланням на об'єкт дослідження, прізвище, вчене звання (посаду) наукового керівника: місто і рік (додаток А).

Зміст містить найменування та номери початкових сторінок усіх розділів та параграфів роботи. Зміст має включати усі заголовки, які є в роботі, починаючи зі вступу і закінчуючи додатками.

Текст основної частини роботи поділяється на розділи і параграфи згідно з планом.

Заголовки структурних частин курсової роботи: "ЗМІСТ", "ВСТУП", "РОЗДІЛ", "ВИСНОВКИ ТА ПРОПОЗИЦІЇ", "СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ", "ДОДАТКИ" друкуються великими літерами і розміщуються посередині рядка і не нумеруються. Заголовки підрозділів пишуться або друкуються маленькими літерами (крім першої великої) з абзацного відступу напівжирним шрифтом». Крапка в кінці заголовка не ставиться. Відстань між заголовком та текстом роботи має дорівнювати 1-2 інтервалам основного тексту.

Кожну структурну частину курсової роботи слід починати з нової сторінки.

Нумерацію сторінок подають арабськими цифрами у правому верхньому кутку сторінки. Першою сторінкою курсової роботи є титульний аркуш. Другою сторінкою є сторінкою роботи є зміст. На цих сторінках номер не ставиться.

Ілюстрації. Зміст ілюстрацій має доповнювати текст роботи, поглиблювати розкриття суті явища, наочно ілюструвати думки автора, і тому в тексті на кожную з них повинно бути посилання з коментарем.

Ілюстрації (рисунок, графіка, діаграми та фотографії), а також таблиці подаються безпосередньо після тексту, де вони вперше згадані. Ілюстрації позначають скорочено словом "Рис". Номер та назву ілюстрації розміщують посередині під ілюстрацією. Номер ілюстрації складається із номера розділу та порядкового номера ілюстрації в даному розділі, між якими ставиться крапка (наприклад, Рис. 2.1.). Після назви ілюстрації крапка не ставиться.

Цифровий матеріал повинен, як правило, оформлятися у таблиці. Кожна таблиця має свої номер, який складається з номера розділу і порядкового номера таблиці, між якими ставиться крапка, та назву, які розміщують над таблицею. Перед номером таблиці пишуть слово "Таблиця", після нього ставиться номер. Назва таблиці починається з великої літери, після назви крапка не ставиться.

У разі перенесення таблиці на іншу сторінку над подальшими частинами пишеться: наприклад, "Продовження табл. 2.3".

У таблицях слід обов'язково зазначати одиницю виміру. Якщо всі одиниці виміру є однакові для всіх показників таблиці, вони наводяться у

заголовку. Одиниці виміру мають наводитися у відповідності до стандартів. Числові величини у таблиці повинні мати однакову кількість десяткових знаків. Заголовки колонок таблиць починаються з великої літери.

Таблицю розмішують після першого згадування про неї в тексті таким чином, щоб її можна було читати без обертання тексту або з обертанням за годинниковою стрілкою.

Формули у тексті курсової роботи також послідовно нумерують. Номер формули складається з номера розділу і порядкового номера формули в розділі, між якими ставлять крапку. Номер проставляється біля правого поля аркуша поряд з формулою. Номер формули пишеться в круглих дужках, наприклад (3.1) перша формула третього розділу.

Пояснення значень символів, числових коефіцієнтів у формулах треба подавати безпосередньо під формулою в тій послідовності, в якій вони дані в формулі, і кожне – з нового рядка. Перший рядок пояснення починають зі слова "де" без двокрапки.

Рівняння і формули треба виділяти з тексту вільними рядками. Вище і нижче кожної формули потрібно залишати не менш як один вільний рядок. Якщо рівняння не вміщується в один рядок, його слід перенести після знака рівності (=) або після знаків плюс (+), мінус (-), множення (x) і ділення (:).

Під час написання курсової роботи студент повинен робити **посилання** на джерела літератури та інші джерела, дані з яких наводяться у тексті роботи. Наявність посилань на джерела у тексті є обов'язковою. Такі посилання дають змогу відшукати і перевірити достовірність відомостей, поданих у тексті роботи.

Посилання в тексті слід включати у квадратні дужки і зазначати послідовний номер джерела у **Списку використаних джерел** та номери сторінок, на яких подано інформацію, наприклад [5, С.15-17].

Посилання на ілюстрації вказують порядковим номером ілюстрації, наприклад "на рис. 4.1. зображено ...". Посилання на формули вказують порядковим номером формули в дужках, наприклад "у формулі (2.1) ...". На всі таблиці в тексті курсової роботи повинні бути посилання, які при цьому пишуться скорочено, наприклад "див. табл. 1.1."

При оформленні **Списку використаних джерел** усі джерела слід у такій послідовності:

- а) закони України (у хронологічній послідовності);
- б) укази Президента, постанови уряду (у хронологічній послідовності);

в) директивні матеріали міністерств (у хронологічній послідовності);

г) монографії, брошури, підручники (алфавітний порядок);

д) статті з журналів (алфавітний порядок);

е) інструктивні, нормативні та інші матеріали, що використовуються підприємством (алфавітний порядок);

ж) іншомовні джерела;

з) електронні джерела (Інтернет-ресурси, CD та DVD-диски).

Відомості про включені до списку джерела слід подавати згідно з вимогами державного стандарту з обов'язковим наведенням назв праць.

Додатки. Додатки до курсової роботи мають містити інформаційні матеріали, що становлять базу аналітичних досліджень згідно з обраною темою. Крім того, у додатки доцільно включати допоміжний матеріал, потрібний для повноти сприяння курсової роботи:

- реальні документи підприємства;

- рекламні матеріали;

- проміжні математичні доведення, формули, розрахунки;

- таблиці допоміжних цифрових даних;

- інструкції, методики, опис алгоритмів і програм вирішення задач на персональному комп'ютері, що розроблені в процесі виконання курсової роботи;

- ілюстрації допоміжного характеру.

Додатки оформлюються як продовження курсової роботи і розміщуються в порядку посилань у тексті курсової роботи.

Додаток повинен мати заголовок, надрукований малими літерами з першої великої літери симетрично до тексту сторінки. Посередині рядка над заголовком малими літерами з першої великої друкується слово "Додаток" і поряд - велика літера, що позначає додаток.

Додатки слід позначати послідовно великими літерами української абетки, за винятком літер Г, Є, І, Ї, Й, О, Ч, Ъ, наприклад, додаток А, додаток Б і т. д. Єдиний додаток позначається як додаток А.

Текст кожного додатка за необхідності може бути поділений на розділи й підрозділи, які нумерують у межах кожного додатка. У цьому разі перед кожним номером ставлять позначення додатка (літеру) і крапку, наприклад: "А.2" - другий розділ додатку А.

Ілюстрації, таблиці і формули, розміщені в додатках, нумерують у межах кожного додатка, наприклад: "рис. Д.2" - другий рисунок додатка Д; "формула (А.1)" - перша формула додатку А.

ЗМІСТ КУРСОВОЇ РОБОТИ:

ЗМІСТ

ВСТУП

РОЗДІЛ 1. ДІАГНОСТИКА РИНКОВОГО СЕРЕДОВИЩА ПАТ

«XXXXXXXXXX»

- 1.1. Діагностика макросередовища (PEST-аналіз)
- 1.2. Діагностика основних економічних характеристик галузі
- 1.3. Діагностика сил конкуренції в галузі за Майклом

Портером

- 1.4. Діагностика ринкової позиції підприємства.

РОЗДІЛ 2. ДІАГНОСТИКА ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

ПАТ «XXXXXXXXXX»

- 2.1 Коротка характеристика підприємства

2.2. Діагностика використання виробничих ресурсів ПАТ
«XXXXXXXXXX»

2.3. Діагностика ліквідності і фінансової стійкості ПАТ
«XXXXXXXXXX»

- 2.4. Діагностика безбитковості ПАТ «XXXXXXXXXX»

- 2.5. Діагностика ефективності діяльності ПАТ «XXXXXXXXXX»

2.6. Інтегральна оцінка фінансово-господарського стану ПАТ
«XXXXXXXXXX»

- 2.7. SWOT-аналіз

РОЗДІЛ 3. ЗАХОДИ І ПРОПОЗИЦІЇ

3.1

3.2.

ВИСНОВКИ

СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ

ДОДАТКИ

При розкритті перелічених пунктів розділів курсової роботи необхідно дотримуватись наступних вимог:

1. Чітко сформулювати мету діагностики кожного пункту.
2. Розраховані показники викладати у табличній формі, дотримуючись правил оформлення таблиць.
3. Основні характеристики економічних процесів зобразити графічно.
4. За умови використання показників, які не розглядались при вивченні курсу «Економічна діагностика», обов'язково наводити методику розрахунку.

Нижче наведено додаткові пояснення до розкриття змісту деяких пунктів курсової роботи:

1. Розширене тлумачення змісту п.1.1.

Використовуючи методичку PEST – аналізу, студент має самостійно сформулювати чотирисекційну таблицю, яка буде містити тільки ті чинники, які є значимі для досліджуваної галузі.

Далі необхідно навести обґрунтування характеру впливу наведених чинників в таблиці опису профілю макросередовища (табл 1.2).

Таблиця 1.2 - Опис профілю макросередовища

Назва чинника	Характер впливу на галузь	Характер впливу на підприємство	Можливі заходи в поточному періоді	Можливі заходи в довготривалій перспективі

2. Розширене тлумачення змісту п.1.2.

Діагностика основних економічних характеристик галузі:

- розміри ринку;
- масштаби конкуренції (конкуренція в місцевому, регіональному, національному або світовому масштабі);
- темпи зростання ринку і стадія, на якій знаходиться ринок (початок підйому, швидке зростання і зліт, початок зрілості, кінець зрілості і насичення, застій і старіння, спад);
- число конкурентів і їх відносні розміри , іншими словами, чи діє в галузі безліч дрібних компаній чи в ній домінує невелика кількість великих фірм;
- кількість покупців і їх фінансові можливості;
- напрямки і темпи технологічних змін, як в процесі виробництва, так і в створенні нових продуктів.

3. Таблиці до п.2.2.

Таблиця ... - Аналіз стану та руху основних засобів ПАТ «XXXXXXX»

№	Показники	Роки				Відхилення		
		2017	2018	2019	2020	2018/ 2017	2019/ 2018	2020/ 2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1	Первісна вартість основних засобів, тис. грн., в т.ч.:							
1.1	будівлі, споруди та передавальні пристрої							
1.2	машини та обладнання							
1.3	транспортні засоби							
1.4	інструмент, інвентар (меблі)							
1.5	робоча та продуктивна худоба							
1.6	багаторічні насадження							
1.7	інші основні фонди							
1.8	малоцінні необоротні матеріальні активи							
2	Залишкова вартість основних засобів, тис. грн.							
3	Знос основних засобів за рік, тис. грн.							
4	Середньорічна вартість основних засобів, тис. грн.							
5	Надійшло за рік основних засобів, тис. грн.							
6	Вибуло за рік основних засобів, тис. грн.							
7	Коефіцієнт оновлення							
8	Коефіцієнт вибуття							
9	Коефіцієнт зносу							
10	Коефіцієнт придатності							

Таблиця ...-Аналіз ефективності використання основних засобів ПАТ «XXXX»

Показники	Роки				Відхилення,		
	2017	2018	2019	2020	2018/ 2017	2019/ 2018	2020/ 2019
Обсяг виготовленої продукції, тис. грн.							

Середньорічна вартість основних засобів, тис. грн.							
Середньорічна вартість активної частини основних засобів, тис. грн.							
Фондозабезпеченість виробництва, грн./грн.							
Фондоозброєність праці, грн./особи							
Механоозброєність праці, грн./особи							
Фондовіддача, грн./грн.							

Таблиця ...-Аналіз ефективності використання персоналу ПАТ
«XXXXXXXX»

№	Показники	Роки				Відхилення		
		2017	2018	2019	2020	2018/ 2017	2019/ 2018	2020/ 2019
1.	Середньорічна чисельність працівників, чол.							
2.	Календарний фонд робочого часу, людино-годин							
3.	Відпрацьовано, людино-годин							
4.	У % від календарного фонду							
5.	Обсяг виготовленої продукції, тис. грн.							
6.	Середньорічна продуктивність праці, тис. грн.							
7.	Середньогодинна продуктивність праці, грн.							

Таблиця ...- Співставлення темпів росту продуктивності праці і заробітної плати персоналу ПАТ «XXXXXXX»

№	Показники	Од. вим.	Роки			
			2017	2018	2019	2020
1.	Обсяг виготовленої продукції, тис. грн.	тис. грн.				
2.	Фонд оплати праці працівників	тис. грн.				
3.	Чисельність працівників	осіб				
4.	Середньорічна продуктивність праці працівників	тис. грн.				
5.	Середня заробітна плата працівників	тис. грн.				
6.	Темп росту продуктивності праці працівників					
7.	Темп росту заробітної плати працівників					
8.	Коефіцієнт випередження					

Таблиця ...- Структурно-динамічний аналіз матеріальних запасів ПАТ «XXXXXXX»

Показники	2018		2019		2020		Відхилення			
	Тис. грн.	Питва га, %	Тис грн .	Пит. вага, %	Тис грн .	Питва га, %	2019 від 2018		2020 від 2019	
							Тис грн .	Пит. вага, %	Тис грн .	Пит. вага, %
Сировина і матеріали										
Паливо										
Тара і тарні матеріали										
Будівельні матеріали										
Запасні частини										
Малоцінні та швидкозношувані предмети										

Готова продукція										
Товари										
Разом										

4. Таблиці до п.2.3:

Таблиця ...- Аналіз ліквідності і фінансової стійкості ПАТ «XXXXXXX»

Показники	Роки				Відхилення		
	2017	2018	2019	2020	2018/2017	2019/2018	2020/2019
<i>1.1. Показники ліквідності</i>							
Коефіцієнт поточної ліквідності							
Коефіцієнт швидкої ліквідності							
Коефіцієнт абсолютної ліквідності							
Маневреність власних оборотних засобів							
Коефіцієнт покриття запасів							
<i>1.2. Показники фінансової стійкості</i>							
Коефіцієнт концентрації власного капіталу							
Коефіцієнт фінансової залежності							
Коефіцієнт маневреності власного капіталу							
Коефіцієнт концентрації позикового капіталу							
Коефіцієнт структури довгострокових вкладень							
Коефіцієнт довгострокового залучення позикових коштів							
Коефіцієнт структури позикового капіталу							
Коефіцієнт співвідношення позикових та власних коштів							
Коефіцієнт забезпечення власними засобами							
Показник фінансового лівериджу							

Тривалість фінансового циклу							
Поточна платоспроможність							
Коефіцієнт Бівера							

Таблиця ... - Фінансова стійкість за критерієм стабільності джерел покриття запасів ПАТ «XXXXXXX»

№	Показник	2017	2018	2019	2020
1	Власний капітал (ВК)				
2	Необоротні активи (НА)				
3	Власні обігові кошти				
4	Довгострокові зобов'язання				
5	Наявність власних і довгострокових джерел покриття запасів				
6	Короткострокові кредити банків				
7	Загальний розмір основних джерел покриття запасів				
8	Запаси				
9	Надлишок (+) або нестача (-) власних обігових коштів				
10	Надлишок (+) або нестача (-) власних коштів і довгострокових кредитів і позик				
11	Надлишок (+) або нестача (-) основних джерел покриття запасів				
12	Тип фінансової стійкості				
13	Трикомпонентний показник типу фінансової стійкості				

5. Таблиці до п.2.4:

Таблиця... - Аналіз співвідношення темпів росту доходів і витрат ПАТ «XXXXXXX»

Показник	Період			
	2017	2018	2019	2020
1. Разом операційні доходи				
2. Темп росту доходів, %				
3. Операційні витрати, всього				
4. Темп росту витрат, %				
Коефіцієнт випередження (2:4)				

Таблиця- Розрахунок операційного важеля ПАТ «XXXXXXX»

Показники	2017 рік		2018 рік		2019 рік		2020 рік	
	тис. грн.	п.в. %	тис. грн.	п.в. %	тис. грн.	п.в. %	тис. грн.	п.в. %
Собівартість реалізованої продукції								
Виручка від реалізації								
Змінні витрати *								
Маржинальний дохід								
Постійні витрати*								
Прибуток								
Операційний важіль								

6. Таблиці до п.2.5:

Таблиця ...- Аналіз тривалості складових операційного циклу ПАТ «XXXXXXX»

Показники	2017 рік		2018 рік		2019 рік		2020 рік	
	Ко*	То*	Ко	То	Ко	То	Ко	То
Грошові кошти								
Матеріальні запаси								
Дебіторська заборгованість								
Готова продукція								
Незавершене виробництво								
Операційний цикл								
Кредиторська заборгованість								
Фінансовий цикл								
Виробничий цикл								

* Ко – коефіцієнт оборотності; То – тривалість обороту, днів.

Таблиця... - Аналіз рентабельності ПАТ «XXXXXXX»

Показники	Період				Відх.		
	2017	2018	2019	2020	2018/2017	2019/2018	2020/2019
1. Рентабельність інвестицій:							
- рентабельність сукупного капіталу, %							
- рентабельність власного капіталу, %							
2. Рентабельність продажу:							
- валова рентабельність реалізації продукції, %							
- операційна рентабельність реалізації продукції, %							
- чиста рентабельність реалізації продукції, %							
3. Рентабельність виробничої діяльності:							
- валова рентабельність виробництва, %							
- чиста рентабельність виробництва, %							

п. 2.6. Інтегральна оцінка фінансово-господарського стану ПАТ «XXXXXXX» виконується двома способами:

1) графічним;

2) згідно наказу міністерства фінансів 14.07.2016 № 616 від 14.07.2016 «Про затвердження Порядку проведення оцінки фінансового стану потенційного бенефіціара інвестиційного проекту, реалізація якого передбачається на умовах фінансової самоокупності, а також визначення виду забезпечення для обслуговування та погашення позики, наданої за рахунок коштів міжнародних фінансових організацій, обслуговування якої здійснюватиметься за рахунок коштів бенефіціара.

Інтегральна оцінка підприємства виконується за показниками наведеними в таблиці:

Таблиця 2 - Розрахунок часткових співвідношення для інтегральної оцінки діагностики діяльності підприємства

Показники	Підприємство ПАТ «XXXX XXXX»	В цілому за видом економічної діяльності в розрізі розміру підприємства	Співвідношення (гр. 2/гр. 3- у разі позитивного зростання або гр.3/гр.2 у разі позитивного зниження)
1	2	3	4
1. Темп зростання доходів			
2. Зношеність основних засобів			
3. Середньомісячна заробітна плата			
4. Продуктивність праці			
5. Фондоозброєність			
6. Фондовіддача			
7. Коефіцієнт поточної ліквідності			
8. Маневреність власних оборотних засобів			
9. Коефіцієнт концентрації власного капіталу			
10. К-т маневреності власного капіталу			
11. Показник фінансового левериджу			
12. Тривалість фінансового циклу			
13. Чиста р/б реалізації продукції, %			
14. Р/б власного капіталу, %			
15. Чиста р/б виробництва, %			

Графік виконати у вигляді зіркової діаграми за графою 4.

п. 2.7. SWOT-аналіз виконати у таблиці такої форми:

Таблиця 2. - Діагностика сильних і слабких сторін ПАТ «XXXXXXXXXX»
(Перелік показників умовний)

	МОЖЛИВОСТІ "O" — OPPORTUNITIES	ОЗНАКИ ПРОЯВУ (обґрунтувати з посиланням на попередні розділи)
1	2	3
ЗОВНІШНЯ СЕРЕДОВИЩЕ	1. Нові види продукції 2. Нові технології 3. Нові потреби, мода, в т.ч. потреби неусвідомлені 4. Захоплення суміжних сегментів - вивчення ситуацій перемикань споживачів 5. Визначення цільової аудиторії 6. Додаткові послуги 7. Тенденції попиту 8. Співпраця з іншими компаніями 9. Збільшення реклами на ЦА 10. Добрі зв'язки з громадськістю 11. Державна підтримка	
	ЗАГРОЗИ "T" — THREATS	
	1. Продукти-замінники 2. Нові гравці на ринку 3. Слабкість постачальників 4. Життєвий цикл товару (ЖЦТ) на спаді 5. Зміна тенденцій попиту / моди 6. Законодавче регулювання а. Нові митні бар'єри б. Нові законодавчі акти 7. Лобіювання конкурентів 8. Активність конкурентів а. Програми просування б. Додаткові послуги 9. Сезонний спад 10. Економічний спад	
	ПЕРЕВАГИ "S" — STRENGTH	

ВНУТРІШНЄ СЕРЕДОВИЩЕ	1. Великий досвід	
	2. Висока якість продукції	
	3. Висока популярність компанії	
	4. Високі продажі	
	5. Лідерство в галузі / сегменті	
	6. Інноваційні технології, патенти	
	7. Низька собівартість	
	8. Задоволеність клієнтів	
	9. Відпрацьовані бізнес-процеси	
	10. Згуртований колектив	
	11. Якісне обладнання	
	12. Широкий асортимент	
	13. Навчений персонал	
	14. Потенціал маркетингу	
	15. Швидка обробка замовлень	
	16. Канали дистрибуції	
НЕДОЛІКИ "W" — WEAKNESS		
	1. Мало оборотних коштів	
	2. Слабкий імідж продукції	
	3. Низька репутація компанії	
	4. Слабка дистрибуція, просування	
	5. Слабкий маркетинг	
	6. Ні корпоративної культури	
	7. Відсутність стратегії	
	8. Внутрішньополітичні проблеми	
	9. Вузька продуктова лінійка	

Рекомендована література

Базова

1. Кривов'язюк І. В. Економічна діагностика : навч. посіб. К. : Центр учбової літератури, 2013. 450 с.
2. Сарай Н. І. Економічна діагностика : навчальний посібник для студентів спеціальності «Економіка підприємства» усіх форм навчання. Тернопіль : ТНЕУ, 2015. 165 с
3. Костенко Т. Д. Економічна діагностика: Практикум. К. : Центр учбової літератури, 2007. 186 с.
4. Гринів Б. В. Економічний аналіз торговельної діяльності : навч. посіб. К. : Центр учбової літератури, 2011. 392 с.

5. Яцкевич І. В. Економічна діагностика : навч. посіб. Одеса, 2015. 291 с.
6. Карпенко Н. В. Економічна діагностика : навч.-метод. посіб. Київ : АПСВТ, 2014. 109 с.

Допоміжна

1. Гетьман О. О., Шаповал В. М., Економічна діагностика : навчальний посібник. К. : Центр навчальної літератури, 2007. 307 с.
2. Євдокимова Н. М., Кірієнко А. В. Економічна діагностика: навч.-методичн. посібник. К. : КНЕУ. 2003. 190 с.
3. Портер М. Конкурентна стратегія: методика аналізу галузей та конкурентів / Пер. з англ. К. : Наш Формат, 2020. 424 с.
4. Данілов О. Д. Фінанси підприємств у запитаннях і відповідях : навчальний посібник. К. : Центр навчальної літератури, 2011. 415 с.
5. Мних Є. В. Фінансовий аналіз : навч. посіб. К. : Київ. нац. торг.-екон. ун-т, 2010. 412 с.
6. Швиданенко Г. О. Бізнес-діагностика підприємства. К. : КНЕУ, 2008. 344 с.
7. Верхоглядова Н. І. Економічна діагностика : навч. посіб. для студ. вищ. навч. закл. Дніпропетровськ : Свідлер, 2011. 330 с.

ДОДАТОК А

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ ТА НАУКИ УКРАЇНИ
НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ ВОДНОГО ГОСПОДАРСТВА ТА
ПРИРОДОКОРИСТУВАННЯ

Кафедра економіки підприємства і міжнародного бізнесу

КУРСОВА РОБОТА
з дисципліни
«Економічна діагностика»
на тему

Виконав (ла):
студент ННІЕМ
групи ЕП-5м
ППП
Перевірив:
д.е.н., проф. Гарнага О.М.

Рівне – 202_