

**МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
ХАРКІВСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ЕКОНОМІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ІМЕНІ СЕМЕНА КУЗНЕЦЯ**

ЗАТВЕРДЖЕНО

на засіданні кафедри
Менеджменту, логістики та
інновацій
Протокол № 8 від 19.12.2024р.

ПОГОДЖЕНО

Проректор з навчально-методичної
роботи
Каріна НЕМАШКАЛО



ФІНАНСОВІ ПОТОКИ В ЛОГІСТИЧНИХ СИСТЕМАХ

робоча програма навчальної дисципліни (РПНД)

Галузь знань	07 "Управління та адміністрування"
Спеціальність	073 Менеджмент
Освітній рівень	другий (магістерський)
Освітня програма	"Менеджмент"

Статус дисципліни	вибіркова
Мова викладання, навчання та оцінювання	українська

Розробник:
к.е.н., доцент

Катерина МЕЛЬНИКОВА

Завідувач кафедри
Менеджменту, логістики та інновацій

Олена ЯСТРЕМСЬКА

Гарант програми

Олена ЯСТРЕМСЬКА

**Харків
2024**

ВСТУП

Вивчення дисципліни передбачає теоретичну та практичну підготовку здобувачів до вирішення конкретних завдань з управління фінансовими потоками в логістичних системах, а також засвоєння фундаментальних знань з теоретичних основ управління витратами і фінансовими потоками всередині логістичних систем та вивчення впливу логістичних витрат на ефективність та фінансову стійкість логістичних систем.

Мета навчальної дисципліни – сформувати у майбутніх спеціалістів системні знання і розуміння концептуальних основ функціонування фінансових потоків у логістичних системах, а також набуття студентами навичок оцінки впливу взаємодії матеріальних і фінансових потоків на ефективність функціонування логістичних систем.

Для досягнення мети поставлені такі основні завдання:

сприяти формуванню у здобувачів поняття про фінансові потоки в логістичних системах, їхні види та характеристику;

здобуття теоретичних знань з управління фінансовими потоками в логістичних системах;

формування у здобувачів знань щодо механізму формування фінансових потоків логістичної системи;

формування навичок з управління доходами, загальними та логістичними витратами підприємства;

засвоєння теоретичних знань з організації фінансових потоків у логістичних системах;

оволодіння теоретичними знаннями та практичними навичками щодо моніторингу й аналізу фінансових потоків логістичних систем;

набуття теоретичних знань та практичних вмінь з управління фінансовою стійкістю логістичної системи за рахунок оптимізації фінансових потоків;

засвоєння теоретичних знань та набуття практичних навичок щодо управління ризиками фінансових потоків логістичних систем;

оволодіння методичними підходами щодо планування фінансових потоків й бюджетування в логістичних системах;

набуття теоретичних знань та практичного інструментарію щодо контролю за фінансовими потоками в логістичних системах;

оволодіння методами й інструментами управління тривалістю операційного й фінансового циклів логістичної системи;

засвоєння знань щодо інструментів та методів управління інвестиційною діяльністю в логістичних системах;

набуття теоретичних знань та практичних навичок щодо управління фінансовими ризиками в логістичних системах;

здобуття знань щодо вибору і використання методів оцінки ефективності функціонування логістичних систем за рахунок ефективного управління грошовими потоками.

Предметом навчальної дисципліни є фінансові потоки, взаємодія фінансових, матеріальних та інформаційних потоків, оцінка фінансової стійкості логістичних систем.

Об'єктом навчальної дисципліни є процес управління фінансовими потоками в логістичних системах.

Навчальна дисципліна «Фінансові потоки в логістичних системах» належить до вибіркових навчальних дисциплін.

Результати навчання та компетентності, які формує навчальна дисципліна визначено в табл.1.

Таблиця 1

Результати навчання та компетентності, які формує навчальна дисципліна

Результати навчання	Компетентності, якими повинен оволодіти здобувач вищої освіти
РН2	ЗК1, СК1
РН5	СК2, СК4
РН6	ЗК7
РН13	СК2
РН14	ЗК1, СК9, СК10

Де

РН2. Ідентифікувати проблеми в організації та обґрунтовувати методи їх вирішення.

РН5. Планувати діяльність організації в стратегічному та тактичному розрізах.

РН6. Мати навички прийняття, обґрунтування та забезпечення реалізації управлінських рішень в непередбачуваних умовах, враховуючи вимоги чинного законодавства, етичні міркування та соціальну відповідальність.

РН13. Вміти планувати і використовувати інформаційне, математичне, методичне, матеріальне, фінансове та кадрове забезпечення організації (підрозділу).

РН14. Застосовувати та створювати комплексні управлінські технології, на основі інноваційних і логістичних креативних методів й інструментів для ефективного та результативного управління підприємствами для їх розвитку.

ЗК1. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні.

ЗК7. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.

СК1. Здатність обирати та використовувати концепції, методи та інструментарій менеджменту, в тому числі у відповідності до визначених цілей та міжнародних стандартів.

СК2. Здатність встановлювати цінності, бачення, місію, цілі та критерії, за якими організація визначає подальші напрями розвитку, розробляти і реалізовувати відповідні стратегії та плани.

СК4. Здатність до ефективного використання та розвитку ресурсів організації;

СК9. Здатність аналізувати й структурувати проблеми організації, приймати ефективні управлінські рішення та забезпечувати їх реалізацію.

СК10. Здатність до управління організацією та її розвитком.

Програма навчальної дисципліни

Змістовий модуль 1. Теоретичні основи й інструментарій управління фінансовими потоками в логістичних системах

Тема 1. Загальні характеристики управління фінансовими потоками в логістичних системах

1.1. Фінансові потоки в логістичних системах.

Основні види і характеристики фінансових потоків у логістичних системах. Особливості управління фінансовими потоками на різних етапах логістичного процесу. Інформаційна база управління фінансовими потоками. Аналіз фінансових потоків.

1.2. Планування обсягів і структури фінансових потоків логістичної системи.

Фактори, що визначають вибір інструментарію впливу на фінансові потоки.

1.3. Механізм управління фінансовими потоками.

Основні концепції, що становлять теоретичне підґрунтя управління фінансовими потоками: теорія логістичного управління, теорія вартості грошей, концепція тотального управління грошовими коштами.

Тема 2. Управління доходами в логістичних системах

2.1. Сутність і види доходів у логістичних системах.

Фактори, що визначають структуру та розміри доходів.

2.2. Цінова політика логістичної системи та механізм її формування.

Вплив логістики на ринкові ціни. Об'єктивні компоненти відношення «ціна – якість». Стратегії коригування рівня цін.

2.3. Стратегії управління доходами в логістичних системах.

Планування доходів служби логістики та логістичної системи загалом. Вплив логістичної інфраструктури підприємства на формування доходів.

Тема 3. Управління логістичними та загальними витратами в логістичних системах

3.1. Загальна характеристика витрат у логістичній системі.

3.2. Класифікація логістичних витрат.

Політика управління логістичними витратами.

3.3. Системи обліку логістичних витрат.

3.4. Аналіз витрат у логістичній системі.

Визначення функції витрат. Аналіз взаємозв'язку «витрати – обсяг реалізації – прибуток» як інструмент обґрунтування управлінських рішень.

3.5. Функціонально-вартісний аналіз у системі управління логістичними витратами.

Системи і методи калькулювання логістичних витрат. Центри тяжіння логістичних витрат. Планування логістичних витрат. Контроль логістичних витрат і стимулювання економії ресурсів. Вплив логістичної інфраструктури на склад і величину витрат.

Тема 4. Формування та фінансування оборотних активів у логістичних системах

4.1. Поняття та види оборотних активів у логістичних системах.

4.2. Сутність операційного і фінансового циклу логістичних систем.

Вплив довжини операційного і фінансового циклів на потребу у фінансуванні оборотних активів логістичних систем.

4.3. Поняття оборотного капіталу та джерел його формування.

Джерела формування оборотного капіталу. Поняття власного оборотного капіталу. Поняття фінансово-експлуатаційних потреб логістичних систем. Рефінансування дебіторської заборгованості як спосіб фінансування оборотних активів логістичних систем. Методологічні засади планування оборотного капіталу. Баланс оборотних активів, його зміст та методика розробки.

Тема 5. Формування капіталу в логістичних системах

5.1. Сутність та джерела залучення капіталу в логістичних системах.

Методичні підходи до визначення загальної потреби логістичної системи в капіталі. Особливості формування власного капіталу логістичної системи на різних стадіях життєвого циклу логістичної системи. Сутність самофінансування.

5.2. Характеристика внутрішніх та зовнішніх джерел формування власного капіталу логістичної системи.

Рух власного капіталу: причини та наслідки. Дивідендні виплати.

5.3. Особливості формування позикового капіталу логістичної системи.

Характеристика різних джерел формування позикового капіталу логістичної системи та зобов'язань підприємств щодо їх залучення.

Вплив процесів формування, обслуговування та повернення капіталу на фінансові потоки логістичної системи.

Тема 6. Управління інвестиційними потоками в логістичних системах

6.1. Інвестиційна політика в логістичній системі.

6.2. Управління реальними інвестиціями в логістичних системах.
Управління реальними інвестиціями в логістичних системах: форми реальних інвестицій та особливості управління ними; види інвестиційних проектів у логістичних системах і вимоги до їх розробки; методи оцінки ефективності реальних інвестиційних проектів; формування портфеля реальних інвестицій та інвестиційних програм у логістичних системах.

6.3. Формування інвестиційного грошового потоку.

Управління інвестиційними потоками в логістичних системах.

Тема 7. Управління фінансовими ризиками в логістичних системах

7.1. Сутність та класифікація фінансових ризиків у логістичних системах.

Методи ідентифікації, вимірювання та оцінювання фінансових ризиків логістичних систем.

7.2. Методи нейтралізації фінансових ризиків у логістичних системах.
Методи внутрішньої нейтралізації фінансових ризиків у логістичних системах. Переведення фінансового ризику у логістичних системах (страхування, аутсорсинг).

7.3. Хеджування фінансових ризиків у логістичних системах.

Способи хеджування ризиків фінансових потоків логістичних систем за допомогою строкових контрактів: ф'ючерси, свопи, опціони.

Змістовний модуль 2. Методичні підходи до оптимізації й підвищення ефективності управління фінансовими потоками в логістичних системах

Тема 8. Моніторинг та аналіз фінансових потоків у логістичних системах

8.1. Сутність, мета і завдання аналізу фінансових потоків у логістичних системах.

Місце фінансового аналізу в дослідженні фінансових потоків.

8.2. Інформаційне забезпечення аналізу фінансових потоків.

8.3. Сутність звіту про рух грошових коштів.

Методи ідентифікації грошових потоків.

8.4. Напрями та послідовність аналітичних процедур у дослідженні фінансових потоків.

Методичні підходи до оцінки збалансованості фінансових потоків у логістичних системах. Методи аналізу рівномірності та синхронності фінансових потоків у логістичних системах.

Тема 9. Планування фінансових потоків та бюджетування в логістичних системах

9.1. Сутність та системи планування фінансових потоків у логістичних системах.

9.2. Стратегічне планування фінансових потоків: сутність та методи здійснення.

9.3. Поточний та оперативний план надходження та витрачання грошових коштів як результат оптимізації фінансових потоків у логістичній системі.

Методи поточного планування фінансових потоків. План надходження та витрачання грошових коштів: сутність та мета розробки. Оперативне планування фінансових потоків: сутність та методи здійснення. Зміст та мета розробки платіжного календаря.

9.4. Система управління логістичною системою на засадах бюджетування.

Моделі бюджетування. Методики бюджетування. Організаційні основи запровадження бюджетування в логістичних системах. Розробка бюджету логістичної діяльності та його роль у формуванні бюджету підприємства. Контроль виконання бюджетів і аналіз відхилень планового та фактичного бюджетів. Розробка і впровадження системи відповідальності за виконання бюджету.

Тема 10. Методи та інструменти оптимізації фінансових потоків у логістичних системах

10.1. Сутність, мета та завдання оптимізації фінансових потоків у логістичних системах.

10.2. Напрями оптимізації фінансових потоків.

Характеристика методів оптимізації фінансових потоків у логістичних системах. Методи збалансування фінансових потоків. Завдання оптимізації дефіцитного фінансового потоку. Заходи щодо зростання вхідного фінансового потоку в довгостроковому періоді. Заходи щодо зменшення обсягу вихідного грошового потоку в довгостроковому періоді.

Завдання оптимізації надлишкового фінансового потоку. Методи оптимізації надлишкового фінансового потоку.

Методи синхронізації фінансових потоків. Вирівнювання фінансових потоків: сутність та мета проведення. Перенесення термінів платежів: сутність та порядок проведення. Система «прискорення надходження – уповільнення витрачання грошових коштів». Методи прискорення фінансових потоків. Методи уповільнення фінансових потоків. Методичний інструментарій оцінки результатів вирівнювання фінансових потоків.

10.3. Оптимізація запасу грошових коштів. Методи та моделі оптимізації залишків грошових коштів.

Тема 11. Оцінка ефективності управління грошовими потоками в логістичних системах

11.1. Оцінка ефективності структури грошового потоку в логістичній системі.

Вплив операційної логістичної діяльності на динаміку грошових потоків у логістичній системі. Взаємодія операційних, інвестиційних та фінансових грошових потоків.

11.2. Методики оцінювання ефективності управління грошовим потоком у логістичних системах.

11.3. Чинники підвищення ефективності управління грошовими потоками в логістичних системах.

Перелік практичних (семінарських) та лабораторних завдань за навчальною дисципліною «Фінансові потоки в логістичних системах» наведено в табл. 2.

Таблиця 2

Перелік практичних (семінарських) та лабораторних завдань

Тема	Зміст
Тема 1. Загальні характеристики управління фінансовими потоками в логістичних системах	Обговорення особливості управління фінансовими потоками в логістичних системах
Тема 2. Управління доходами в логістичних системах	Опанування методики управління доходами в логістичних системах
Тема 3. Управління логістичними та загальними витратами в логістичних системах	Опанування методики аналізу витрат логістичних процесів на підприємстві. опанувати методику розрахунку критичного об'єму виробництва
Тема 4. Формування та фінансування оборотних активів у логістичних системах	Опанування методики оптимізації оборотних активів в логістичних системах
Тема 5. Формування капіталу в логістичних системах	Опанування методики розрахунку фінансових функцій та поточкових платежів
Тема 6. Управління інвестиційними потоками в логістичних системах	Опанування методики оптимізації управління фінансовими потоками в умовах використання різних фінансових інструментів
Тема 7. Управління фінансовими ризиками в логістичних системах	Опанування методики управління фінансовими ризиками в логістичних системах
Тема 8. Моніторинг та аналіз фінансових потоків у логістичних системах	Обговорення особливостей моніторингу та аналізу фінансових потоків

Тема 9. Планування фінансових потоків та бюджетування в логістичних системах	Опанування методики складання бюджету поточних надходжень та витрат, планування фінансової діяльності логістичних систем
Тема 10. Методи та інструменти оптимізації фінансових потоків у логістичних системах	Опанувати методів оптимізації фінансових потоків у логістичних системах
Тема 11. Оцінка ефективності управління грошовими потоками в логістичних системах	Обговорення шляхів підвищення ефективності управління грошовими потоками в логістичних системах

Перелік самостійної роботи за навчальною дисципліною наведено в табл. 3

Таблиця 3

Перелік самостійної роботи

Тема	Зміст
Тема 1. Загальні характеристики управління фінансовими потоками в логістичних системах	Вивчення нового матеріалу: читання та конспектування літературних джерел інформації, підготовка до семінарського заняття;
Тема 2. Управління доходами в логістичних системах	Вивчення матеріалу з використанням елементів творчості: участь у ділових іграх , підготовка до лабораторного заняття;
Тема 3. Управління логістичними та загальними витратами в логістичних системах	Вивчення нового матеріалу: читання та конспектування літературних джерел інформації, підготовка до практичного заняття;
Тема 4. Формування та фінансування оборотних активів у логістичних системах	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття
Тема 5. Формування капіталу в логістичних системах	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до лабораторного заняття
Тема 6. Управління інвестиційними потоками в логістичних системах	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття

Тема 7. Управління фінансовими ризиками в логістичних системах	Вивчення нового матеріалу: читання та конспектування літературних джерел інформації; перегляд відеозаписів, підготовка до лабораторного заняття
Тема 8. Моніторинг та аналіз фінансових потоків у логістичних системах	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до семінарського заняття.
Тема 9. Планування фінансових потоків та бюджетування в логістичних системах	Вивчення нового матеріалу: перегляд відеозаписів, підготовка до лабораторного заняття;
Тема 10. Методи та інструменти оптимізації фінансових потоків у логістичних системах	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття
Тема 11. Оцінка ефективності управління грошовими потоками в логістичних системах	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до семінарського заняття

Кількість годин лекційних, практичних (семінарських) та лабораторних занять та годин самостійної роботи наведено в робочому плані (технологічній карті) з навчальної дисципліни “Фінансові потоки в логістичних системах”

Методи навчання

У процесі викладання навчальної дисципліни для набуття визначених результатів навчання, активізації освітнього процесу передбачено застосування таких методів навчання, як: дискусії (Тема 1, 8, 11), демонстрація ілюстративного матеріалу (Тема 1-11), моделювання та вирішення професійних ситуацій (Тема 2, 3, 10), робота в малих групах (Тема 7, 10), різноманітні індивідуальні та групові роботи (Тема 1-11).

Форми та методи оцінювання

Університет використовує 100 бальну накопичувальну систему оцінювання результатів навчання здобувачів вищої освіти.

Поточний контроль здійснюється під час проведення лекційних, практичних та семінарських занять і має на меті перевірку рівня підготовленості здобувача вищої освіти до виконання конкретної роботи і

оцінюється сумою набраних балів:

– для дисциплін з формою семестрового контролю екзамен (іспит): максимальна сума – 60 балів; мінімальна сума, що дозволяє здобувачу вищої освіти скласти екзамен (іспит) – 35 балів.

Підсумковий контроль включає семестровий контроль та атестацію здобувача вищої освіти.

Семестровий контроль проводиться у формах семестрового екзамену (іспиту). Складання семестрового екзамену (іспиту) здійснюється під час екзаменаційної сесії.

Максимальна сума балів, яку може отримати здобувач вищої освіти під час екзамену (іспиту) – 40 балів. Мінімальна сума, за якою екзамен (іспит) вважається складеним – 25 балів.

Підсумкова оцінка за навчальною дисципліною визначається:

для дисциплін з формою семестрового контролю екзамен (іспит) – сумуванням балів за поточний та підсумковий контроль.

Під час викладання навчальної дисципліни використовуються наступні контрольні заходи:

Поточний контроль: поточні контрольні (20 балів), компетентнісно-орієнтовані завдання (40 балів), екзамен (40 балів).

Семестровий контроль: Екзамен.

Більш детальну інформацію щодо системи оцінювання наведено в робочому плані (технологічній карті) з навчальної дисципліни.

Приклад екзаменаційного білета та критерії оцінювання для навчальної дисципліни.

Приклад екзаменаційного білета

Харківський національний економічний університет імені Семена Кузнеця
Другий (магістерський) рівень вищої освіти
Спеціальність «Менеджмент»
Освітня програма «Менеджмент».
Семестр 1
Навчальна дисципліна "Фінансові потоки в логістичних системах"

ЕКЗАМЕНАЦІЙНИЙ БІЛЕТ № 1

Завдання 1 (тестове). (10 балів)

1. Фінансовий потік в логістиці — це:

- а) направлений рух грошових коштів або ресурсів у логістичних системах і між ними, необхідний для забезпечення матеріальних та інформаційних потоків;
- б) рух фінансових коштів, що циркулюють у логістичній системі, а також між логістичною системою і зовнішнім середовищем, необхідних для забезпечення ефективного руху товарного потоку;
- в) розподілені в часі надходження і виплати грошових коштів, що генеруються в процесі бізнес-діяльності;
- г) усі відповіді правильні.

2. До завдання фінансової логістики не відносять:

- а) вивчення фінансового ринку і прогнозування джерел фінансування з використанням маркетингових прийомів;
- б) визначення потреби фінансових ресурсів, вибір джерел фінансування, вистежування процентних ставок за банківськими і міжбанківськими кредитами, а також процентних ставок за цінними і державними облігаціями;
- в) формування і регулювання вільних залишків на гривневих, валютних і бюджетних рахунках з метою отримання додаткового прибутку від операцій на фінансовому ринку із застосуванням високо-дохідних фінансових інструментів;
- г) усі відповіді правильні.

3. За напрямом руху фінансові потоки підрозділяються на:

- а) позитивні та негативні;
- б) регулярні та дискретні;
- в) надмірні та дефіцитні;
- г) валовий та чистий грошовий потік.

4. За методом числення фінансові потоки підрозділяються на:

- а) позитивні та негативні;
- б) регулярні та дискретні;
- в) надмірні та дефіцитні;
- г) валовий та чистий грошовий потік.

5. За періодичністю виникнення фінансові потоки підрозділяються на:

- а) позитивні та негативні;
- б) регулярні та дискретні;
- в) надмірні та дефіцитні;
- г) валовий та чистий грошовий потік.

6. За рівнем достатності фінансові потоки підрозділяються на:

- а) позитивні та негативні;
- б) регулярні та дискретні;
- в) надмірні та дефіцитні;

г) валовий та чистий грошовий потік.

7. Принципами фінансової логістики є:

- а) саморегулювання для досягнення збалансованості надходження грошових ресурсів з рухом матеріальних ресурсів, виробництва і мінімізацією виробничих витрат;
- б) інтеграція процесів фінансування, постачання, виробництва і збуту в єдиному органі реалізації проекту;
- в) відповідність об'ємів фінансування об'ємам необхідних витрат;
- г) усі відповіді правильні.

8. До основної вимоги параметрів фінансових потоків у логістичних системах не відносять:

- а) достатність;
- б) надійність;
- в) цілеспрямованість;
- г) оперативність.

9. До основних характеристик фінансового потоку відносяться:

- а) об'єм;
- б) вартість;
- в) час та напрям;
- г) усі відповіді правильні.

10. Для фінансових операцій визначають такі параметри, як:

- а) фондвіддача;
- б) рентабельність;
- в) прибуток;
- г) усі відповіді правильні.

Завдання 2 (15 балів)

Максимальний матеріальний потік 500 000 шт. Інвестиційний капітал 300 000 грн, очікувана рентабельність 15 %, перемінні витрати складають 1200 грн/шт., постійні витрати 100 000 грн/рік. Загальний прогноз матеріалопотока – 360 000 шт., песимістичний прогноз – 200 000 шт., оптимістичний прогноз – 500 000 шт.

Необхідно розрахувати граничної, технічної та цільової ціни. Після проведення відповідних розрахунків зробити висновки. Надайте свої рекомендації щодо вибору стратегії ціноутворення.

Завдання 3 (15 балів)

Оцініть два варіанта організації перевезень з урахування фінансового ризику.

Варіант А передбачає використовувати існуючу організацію перевезень.

Варіант Б передбачає ввести нові елементи в організацію перевезень продукції споживачам. Вибір варіанта, тобто його прибутковості залежить від стану економіки. Зробіть висновки. Дайте рекомендації, щодо видів фінансових ризиків.

Вихідні данні

Стан економіки	Вірогідність	Варіант чистого доходу, грн		Очікуваний прибуток, грн	
		А	Б	А	Б
Економічний спад	0,2	5 000	1 200	2 000	480
В'яла економіка	0,5	6 000	5 000	3 600	3 000
Економічний бум	0,3	7 000	22 000	2 100	6 600
Усього	-	-	-	7 700	10 080

Затверджено на засіданні кафедри менеджменту логістики та інновацій № ____ від «___»_____20__р.

Екзаменатор
Зав. кафедрою

к.е.н., доц. Катерина МЕЛЬНИКОВА
д.е.н., проф. Олена ЯСТРЕМСЬКА

Критерії оцінювання

Підсумкові бали за екзамен складаються із суми балів за виконання всіх завдань, що округлені до цілого числа за правилами математики.

Алгоритм вирішення кожного завдання включає окремі етапи, які відрізняються за складністю, трудомісткістю та значенням для розв'язання завдання. Тому окремі завдання та етапи їх розв'язання оцінюються відокремлено один від одного таким чином:

Завдання 1 (тестове). (10 балів)

За кожний правильний тест, при наявності розрахунків – 1 балів.

Завдання 2 (діагностичне). (15 балів)

- 5 – наведено формули розрахунків;
- 5 – розраховано завдання;
- 5 – зроблено висновки та пропозиції.

Завдання 3 (евристичне). (15 балів)

- 5 – наведено алгоритм дій та необхідних розрахунків;
 - 5 – визначено оптимальну стратегію.
 - 5 – зроблено висновки та пропозиції по оптимізації логістичного рішення.
- Надана графічна інтерпретація.

Рекомендована література

Основна

1. Логістика : навчальний посібник для студентів галузі знань 0306 "Менеджмент і адміністрування" всіх форм навчання / К. В. Мельникова, Т. О. Колодізєва, О. В. Авраменко та ін. ; за заг. ред. докт. екон. наук, проф. О.М.

Ястремської. – Х. : ХНЕУ ім. С. Кузнеця, 2015. – 272 с. (Укр. мов.)
<http://www.repository.hneu.edu.ua/jspui/handle/123456789/12240>

2. Марченко В.М. Логістика: Підручник/ В.М. Марченко, В.В. Шутюк. К.: Видавничий дім «Артек», 2018. 312 с.
<https://ela.kpi.ua/server/api/core/bitstreams/831e5c8a-1f83-4888-adf7-35d8a0183df6/content>

Додаткова

3. Гришко, В. В., & Сталінська, Д. В. (2019). Управління фінансовими потоками на основі логістичного бюджетування. *Економіка і регіон Economics and Region*, (4(71), 48–52. [https://doi.org/10.26906/EiR.2018.4\(71\).1353](https://doi.org/10.26906/EiR.2018.4(71).1353)

4. Мартиненко В. П. Концептуальні аспекти фінансової стратегії підприємства. «Економічний вісник НТУУ "Київський політехнічний інститут"» № 19, 2021, С.78-81. DOI: doi.org/10.20535/2307-5651.19.2021.230068

5. Мельникова К.В. Фінансова стійкість як фактор стабільного розвитку логістичних систем. Електронний фаховий науково-практичний журнал з економічних наук Причорноморського науково-дослідного інституту економіки та інновацій. «Інфраструктура ринку» – 2017. – №8. – С. 75 – 79. – Режим доступу до ресурсу: http://www.market-infr.od.ua/journals/2017/8_2017_ukr/16.pdf

6. Мельникова К.В. Фінансова складова стратегії розвитку логістичних систем. Науковий журнал «Бізнес Інформ», № 8. – 2017., С. 237 – 241. – Режим доступу до ресурсу: <https://cyberleninka.ru/article/n/finansova-skladova-strategiyi-rozvitku-logistichnih-sistem/viewer>

7. Мельникова К.В. Ефективність діяльності логістичних систем. Науковий журнал «Бізнес Інформ», № 12. – 2021.- С. 283–287 Режим доступу: <http://repository.hneu.edu.ua/handle/123456789/27189>

8. Мельникова К. В. Формування фінансово-логістичної стратегії в логістичних системах. Бізнес-Інформ. 2025. №1 С.456-461
https://www.business-inform.net/export_pdf/business-inform-2025-1_0-pages-456_461.pdf

9. Молодик М. Концептуальні засади управління фінансовими потоками в сучасних логістичних системах. *Економіка та суспільство*, 2024 (61). <https://doi.org/10.32782/2524-0072/2024-61-29>

10. Кустріч Л. Управління фінансовими потоками в логістичних системах у посткризовий період. Економіка та суспільство, (45). 2022, DOI://doi.org/10.32782/2524-0072/2022-45-26

11. Мельникова К. В. Формування фінансово-логістичної стратегії в логістичних системах. Бізнес-Інформ. 2025. №1 С.456-461 https://www.business-inform.net/export_pdf/business-inform-2025-1_0-pages-456_461.pdf

12. Achkasova L., & Udodenko, A. Механізм управління фінансовими потоками в логістичних системах. *Економіка транспортного комплексу*, 2020 (36), 141. <https://doi.org/10.30977/ETK.2225-2304.2020.36.0.141>

13. Melnykova, K. (2023). Mechanisms of achieving sustainable micrologistics system functioning. *Development management*, 21(2), 30- 38. - <http://doi.org/10.57111/devt/2.2023.30>

14. Financial Logistics and Its Application in Cash Flow Management Sulla A., Slepchenko D., Kuzmicheva I., Zaostrovskikh E., 2021. https://www.researchgate.net/publication/350830877_Financial_Logistics_and_Its_Application_in_Cash_Flow_Management

Інформаційні ресурси

15. «Актуальні проблеми економіки і управління»: збірник наукових праць [Електронний ресурс] – Режим доступу: <http://probl-economy.kpi.ua/>

16. Журнал «Дистрибуція і логістика» - <http://www.ukrlogistica.com.ua/>

17. Науковий журнал «Транспорт і логістика» - <http://translog.com.ua/>

18. Транспортно-експедиторські послуги та інформація в Україні <http://della.com.ua/>; <http://www.larditrans.com/gruz/>

19. Офіційний сайт Міжнародної ради з логістики. - Режим доступу: <http://www.sole.org> – SOLE.

20. Офіційний сайт Європейської логістичної асоціації. - [Електронний ресурс]. - Режим доступу: <http://www.elalog.org> – ELA

21. Сайт Персональних навчальних систем курс «Фінансові потоки в логістичних системах» Режим доступу: <https://pns.hneu.edu.ua/course/view.php?id=7731>