

Фінансові потоки в логістичних системах

Рівень вищої освіти	Перший (бакалаврський)	Другий (магістерський)
Курс (рік) навчання	2,3,4	1
Семестр	Осінній, весняний	Осінній, весняний
Обсяг дисципліни у кредитах	4 кредити ЄКТС	
Мова викладання	Українська	
Передумови для вивчення дисципліни	Немає	
Кафедра, яка забезпечує викладання дисципліни	Економічної теорії	
Інформаційне забезпечення	Сайт електронного навчання кафедри, навчально-методичний посібник	
Форма проведення занять	Лекції, практичні	
Форма семестрового контролю	Залік	

Ключові результати навчання (знання, уміння та інші компетентності):

Знати:

- сутність та класифікацію витрат у логістичних системах, а також логістичних витрат, систему обліку, аналізу і планування логістичних витрат та досліджувати їх вплив на фінансові економічні результати діяльності підприємства;
- практичні навички з оцінки, формування та управління інвестиціями у логістичних системах;
- знати як організувати систему контролю фінансових потоків логістичних систем.

Вміти:

- знаннями з аналізу, планування, контролю та регулювання фінансових потоків на підприємстві;
- навичками планування фінансових потоків та формування бюджету на логістичну діяльність, здійснювати аналіз та контроль за його виконанням;
- володіти навичками з оптимізації фінансових потоків у логістичних системах;

Короткий зміст дисципліни (що буде вивчатися, перелік тем):

Тема 1. Загальна характеристика логістичних систем та розгляд їх складових.

Основні поняття та визначення логістики. Значення логістичного ефекту. Визначення логістичної системи. Елементи логістичних систем та їх основні функції. Поняття логістичного ланцюгу. Розгляд семи правил логістичної системи. Характеристика принципів логістики. Класифікація потоку послуг. Опис матеріального потоку.

Тема 2. Управління фінансовими потоками в логістичних системах

Фінансові потоки в логістичних системах. Основні види і характеристики фінансових потоків в логістичних системах. Особливості управління фінансовими потоками на різних етапах логістичного процесу. Планування руху фінансових потоків підприємства. Фактори, що впливають на вибір інструментарію керуючого впливу на фінансові потоки. Механізм управління фінансовими потоками в системі вузлових впливів. Методи внутрішнього фірмового контролю і регулювання фінансових потоків, що супроводжують рух товарів та послуг. Методи оптимізації фінансових потоків в логістичних системах.

Тема 3. Управління логістичними та загальними витратами в логістичних системах. Загальна характеристика витрат у логістичній системі. Класифікація логістичних витрат. Політика управління логістичними витратами. Визначення функції витрат. Планування логістичних витрат. Контроль логістичних витрат і стимулювання економії ресурсів. Вплив логістичної інфраструктури на склад і величину витрат.

Тема 4. Облік та аналіз логістичних витрат.

Аналіз логістичних витрат. Прямі і непрямі витрати. Постійні і змінні витрати. Фактичні і планові витрати. Системи і методи обліку логістичних витрат. Урахування додаткових витрат. Методи обґрунтування плану витрат на логістику і в цілому по підприємству.

Тема 5 Управління доходами в логістичних системах.

Сутність і види доходів у логістичних системах. Фактори, що визначають структуру та розміри доходів. Цінова політика логістичної системи та механізм її формування. Вплив логістики на ринкові ціни. Об'єктивні компоненти відношення "ціна - якість". Стратегії коригування рівня цін. Стратегії управління доходами в логістичних системах. Планування доходів служби логістики та логістичної системи загалом. Вплив логістичної інфраструктури підприємства на формування доходів.

Тема 6. Формування та фінансування обігових активів у логістичних системах.

Обігові активи в логістичних системах, характеристика їх складу та особливостей кругообігу. Стратегія управління обіговими активами. Роль оптимального управління запасами та їх вплив на розмір обігових активів. Аналіз обігового капіталу. Управління використанням обігового капіталу, інвестованого в дебіторську заборгованість. Вплив системи взаєморозрахунків учасників логістичної системи на потребу в обігових активів.

Тема 7. Фінансові основи формування капіталу в логістичних системах.

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. Характеристика внутрішніх та зовнішніх джерел формування власного капіталу логістичної системи. Дивідендні виплати.

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

Тема 8. Управління інвестиційною діяльністю в логістичних системах.

Інвестиційна політика в логістичній системі. Джерела та форми інвестування. Управління реальними інвестиціями в логістичній системі. Обґрунтування ефективності інвестування в логістичну інфраструктуру. Формування портфелю інвестицій. Вплив логістики на інвестиційний потенціал підприємства та ефективність інвестицій.

Тема 9. Управління фінансовими ризиками в логістичних системах.

Сутність та класифікація фінансових ризиків в логістичних системах. Методи ідентифікації, вимірювання та оцінювання фінансових ризиків логістичних систем. Методи нейтралізації фінансових ризиків в логістичних системах. Хеджування фінансових ризиків в логістичних системах

Тема 10. Моніторинг та аналіз фінансових потоків в логістичних системах

Сутність, мета і завдання аналізу фінансових потоків у логістичних системах. Місце фінансового аналізу в дослідженні фінансових потоків. Інформаційне забезпечення аналізу фінансових потоків. Сутність звіту про рух грошових коштів. Методи ідентифікації грошових потоків. Методичні підходи до оцінки збалансованості фінансових потоків у логістичних системах. Методи аналізу рівномірності та синхронності фінансових потоків у логістичних системах

Тема 11. Інструменти оптимізації та планування фінансових потоків у логістичних системах

Сутність, мета та завдання оптимізації фінансових потоків у логістичних системах. Напрями оптимізації фінансових потоків. Характеристика методів оптимізації фінансових потоків у логістичних системах. Методи збалансування фінансових потоків. Заходи щодо зростання вхідного фінансового потоку в довгостроковому періоді. Заходи щодо зменшення обсягу вихідного грошового потоку в довгостроковому періоді. Вирівнювання фінансових потоків: сутність та мета проведення. Перенесення термінів платежів: сутність та порядок проведення. Оптимізація запасу грошових коштів. Методи та моделі оптимізації залишків грошових коштів.

Сутність та система планування фінансових потоків в логістичних системах. Стратегії планування фінансових потоків. Система управління логістичною системою на засадах бюджетування. Етапи бюджетування.

Тема 12. Оцінка ефективності управління фінансовими потоками в логістичних системах. Вплив схеми реалізації фінансових потоків на ефективність логістичної системи. Вартісне управління логістичними потоками. Вплив логістики на підвищення фінансової стійкості підприємства. Чинники підвищення ефективності логістики за рахунок раціонального управління фінансовими потоками.