



Робочий зошит  
з курсу:  
«Методологія наукових  
досліджень»

Студентки групи Ф-15-1М  
Харчук Юлії

# Теоретичні аспекти теми дипломного дослідження

**Тема дипломної роботи** – Діагностика фінансової кризи на підприємстві

**Об'єкт дослідження** – Вся сукупність факторів і відносин які призводять до фінансової кризи на підприємстві та дослідження методів діагностики кризового стану підприємства.

**Предмет дослідження** – Причини та наслідки виникнення фінансової кризи, механізм і форми її дії.

**Основні економічні поняття** – Валовий прибуток, фінансова діяльність, чистий прибуток, нерозподілений прибуток, банкрутство, фінансова безпека, валові витрати.

**Основні економічні категорії** – Прибуток, фінансова криза, витрати, доходи, податки.

**Методи дослідження** – Метод порівняння, економіко-статистичний, монографічний, системний підхід, аналіз і синтез, індукції та дедукції, анкетування, мультиплікативний аналіз, метод Монте-Карло.

# Наукові підходи до трактування категорії «фінансова криза»

Автор	Трактування
Дацюк І. В.	Криза - об'єктивний процес, що призводить до оптимізації системи або до її знищення у разі неспроможності адаптуватися до нових умов та розвиватися.
Ткаченко А.М., Єлець О. П.	Криза – це широкомасштабна, непередбачена, переломна подія, яка призводить як до негативних наслідків у господарській діяльності (що зумовлюють розбалансування системи підприємства), так і до позитивних наслідків, які підвищують ефективність діяльності підприємства, приводячи в дію трансформаційні сили, сприяючі його еволюції.
Бартон Л.	Криза - широкомасштабна, непередбачена подія, яка веде до потенційно негативних результатів. Ця подія та її наслідки можуть завдавати серйозної шкоди усій організації: працівникам, продукції, зв'язкам, фінансам та репутації
Галушко О. І.	Криза - об'єктивний процес, що призводить до оптимізації системи або до її знищення у разі неспроможності адаптуватися до нових умов та розвиватися
Чернявський О. Д.	Криза являє собою ситуативну характеристику функціонування будь-якого суб'єкта, що є наслідком невизначеності в його зовнішньому та внутрішньому середовищі

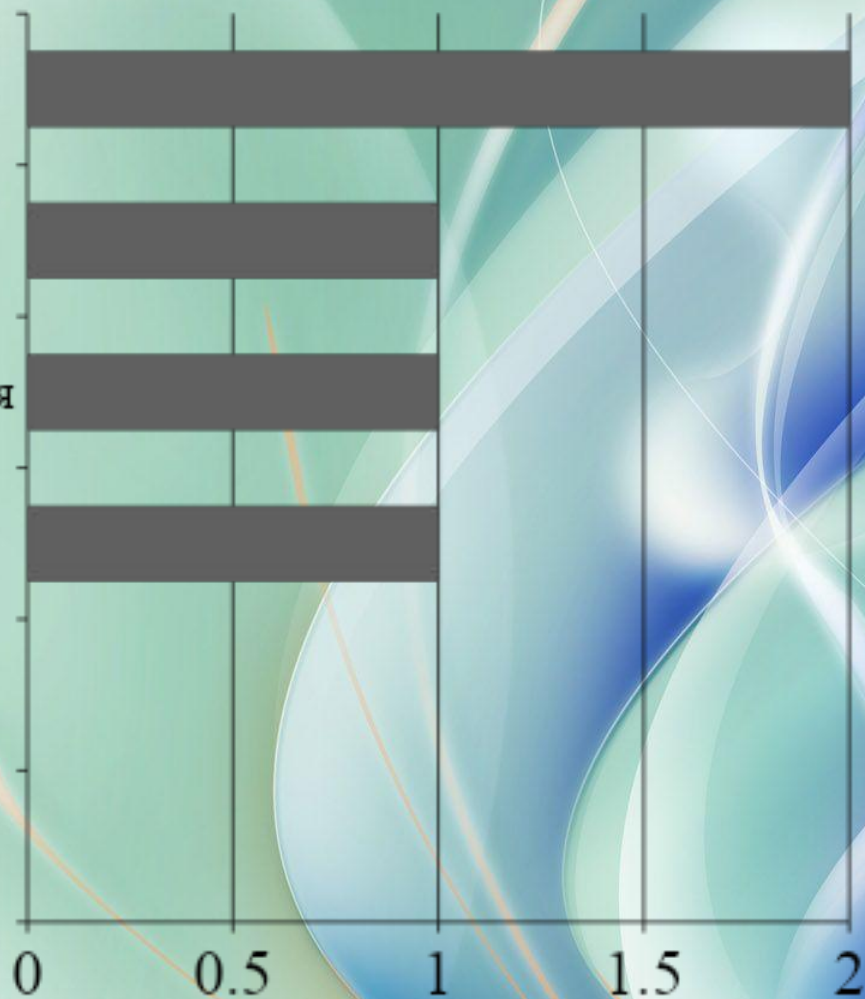
## Таблиця 2

# Ключові елементи категорії «фінансова криза»

1.Трактування	Фаза розбалансованості діяльності підприємства та обмежених можливостей впливу його керівництва на фінансові відносини, які виникають на цьому підприємстві
2. Складові елементи	
3. Функції	<ul style="list-style-type: none"><li>- різкого ослаблення і усунення (або якісного перетворення) застарілих елементів пануючій, яка вичерпала свій потенціал системи – руйнівна функція;</li><li>- розчищення дороги утвердження спочатку слабких елементів нової виборчої системи, майбутнього циклу - творча функція;</li><li>- випробування на міцність і передачі у спадок тих елементів системи (зазвичай одночасно що зберігаються елементи надсистеми і суперсистеми), які акумулюються, накопичуються, переходить до майбутнє – спадкова функція.</li></ul>
4. Принципи (якщо є)	

ня політики комерційного кредитування

етування



*Рис. 1. Заходи виходу з фінансової кризи с.г підприємств, які потребують удосконалення, % до відповідей респондентів.*

## Експертна оцінка факторів, які зумовлюють появу фінансової кризи на с.г підприємствах

Фактори, які зумовлюють появу фінансової кризи на с.г підприємствах	Бальна оцінка					Сума балів	Ранги згідно кількості балів, Si	di=Si -S	di2
	1	2	3	4	5				
Варіант									
Низька ефективність роботи	2	5	5	5	1	18	4	1	1
Відсутність дієвих стимулів підприємницької діяльності	5	4	1	3	4	17	3	0	0
Значні структурні диспропорції в структурі товарної продукції	4	3	4	4	5	20	5	2	4
Інфляційні процеси	1	1	3	1	2	8	1	-2	4
Низький рівень конкурентоспроможності підприємства	3	2	2	2	3	12	2	-1	1
Разом	x	x	x	x	x	x	15	x	10
У середньому	x	x	x	x	x	x	3	x	x

Таблиця 4

## Структура державного боргу за 2012-2014 рр.

№	Показник	2012	2013	2014
1	Державний внутрішній борг, млрд грн.	190,2	256,9	461
2	Державний зовнішній борг, млрд грн.	208,9	223,3	486
3	Державний борг всього	399,1	480,2	947
4	Гарантований державою борг, млрд грн.	116,3	104,6	153,8
5	Державний і гарантований державою борг, млрд грн.	515,5	584,8	1100,8
6	ВВП, млрд. грн	1408,9	1458,9	1566,7

# Система індикаторів стану боргової безпеки України за 2012-2014рр.

Показник	2012	2013	2014	Відхилення +/-
Державний і гарантований державою борг/Державний борг	-	1,22	1,16	- 0,06
Державний борг/Гарантований державою борг	-	4,59	6,16	1,57
Гарантований державою борг/Державний внутрішній борг	-	0,41	0,33	- 0,07
Державний внутрішній борг/ВВП	-	0,18	0,29	0,12
Державний і гарантований державою борг/ВВП	-	0,40	0,70	0,30



# Аналіз результатів планування показників боргової безпеки методом Монте-Карло

	ДВБ	ДЗБ	ДБ	ГДБ	ДіГДБ	ВВП	ГДБіДВБ	ДВБіВВП
<b>середнє відхилення</b>	325,104	348,396	655,1	129,219	804,502	1484	0,42	0,22
<b>стандартне відхилення</b>	79,4571	80,2493	160,67	14,3028	170,672	43,842	0,12377	0,05397241
<b>коеф варіації</b>	0,2444	0,23034	0,2453	0,11069	0,21215	0,0295	0,2916124	0,24615779
<b>мінімум</b>	191	211	400	105	517	1409	0,2402746	0,12582345
<b>максимум</b>	461	486	945	153	1100	1566	0,7835052	0,31866572

# Ключові параметри планування показників боргової безпеки країни

Показники	Сценарії		
	Песимістичний	Найбільш імовірний	Оптимістичний
Державний внутрішній борг, млрд грн.	190,2	328	461
Державний зовнішній борг, млрд грн.	208,9	350	486
Державний борг всього	399,1	683	947
Гарантований державою борг, млрд грн.	104,6	128	153,8
Державний і гарантований державою борг, млрд грн.	515,5	805	1100,8
ВВП, млрд. грн	1408,9	1486	1566,7
Гарантований державою борг/Державний внутрішній борг	-0,07	0,42	0,41

Дякую за увагу)

