# Облікова картка дисертації

## I. Загальні відомості

**Державний обліковий номер:** 0826U000936

**Особливі позначки:** відкрита

**Дата реєстрації:** 09-04-2026

**Статус:** Наказ про видачу диплома

**Реквізити наказу МОН / наказу закладу:** Наказ №56-ас від 22.06.2026 про видачу диплома доктора філософії Карбівський В.Л.

## II. Відомості про здобувача

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Карбівський Віктор Леонідович
2. Viktor L. Karbivskyi

**Кваліфікація:**

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0009-0001-5939-7677

**Вид дисертації:** доктор філософії

**Аспірантура/Докторантура:** так

**Шифр наукової спеціальності:** 072

**Назва наукової спеціальності:** Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок

**Галузь / галузі знань:**

**Освітньо-наукова програма зі спеціальності:** Фінанси, банківська справа та страхування

**Дата захисту:** 28-05-2026

**Спеціальність за освітою:** Агрономія

**Місце роботи здобувача:**

**Код за ЄДРПОУ:**

**Місцезнаходження:**

**Форма власності:**

**Сфера управління:**

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

## III. Відомості про організацію, де відбувся захист

**Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради):** PhD 12751

**Повне найменування юридичної особи:** Національний університет "Чернігівська політехніка"

**Код за ЄДРПОУ:** 05460798

**Місцезнаходження:** вул. Шевченка, Чернігів, Чернігівський р-н., 14035, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

## IV. Відомості про підприємство, установу, організацію, в якій було виконано дисертацію

**Повне найменування юридичної особи:** Національний університет "Чернігівська політехніка"

**Код за ЄДРПОУ:** 05460798

**Місцезнаходження:** вул. Шевченка, Чернігів, Чернігівський р-н., 14035, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

## V. Відомості про дисертацію

**Мова дисертації:** Українська

**Коди тематичних рубрик:** 06.81.45, 06.81.65

**Тема дисертації:**

1. Формування системи фінансової безпеки аграрних підприємств в умовах повоєнного періоду

2. Formation of a financial security system for agricultural enterprises in the post-war period

**Реферат/анотація:**

1. У дисертації узагальнено й поглиблено теоретико-методичні положення формування системи фінансової безпеки аграрних підприємств та розроблено прикладні засади її забезпечення в умовах повоєнного періоду. Дисертація містить вступ, три розділи основного тексту, висновки, список використаних джерел, додатки. Об'єктом дослідження є процес формування та забезпечення фінансової безпеки аграрних підприємств в умовах повоєнного відновлення економіки. Предметом дослідження є теоретико-методичні підходи до формування системи фінансової безпеки аграрних підприємств з урахуванням галузевих особливостей та впливу ризиків у повоєнний період. Забезпечення стабільного функціонування аграрного сектору є необхідною передумовою економічної, продовольчої та соціальної безпеки держави. В умовах воєнних дій і повоєнної відбудови аграрні підприємства опинилися в середовищі підвищеної фінансової небезпеки, що проявляється у зростанні виробничих і фінансових ризиків, порушенні логістичних ланцюгів, обмеженому доступі до фінансових ресурсів, інвестиційній нестабільності та невизначеності ринкової кон'юнктури. За таких умов особливого значення набуває формування дієвої системи фінансової безпеки, яка здатна

забезпечити адаптацію підприємств до турбулентного зовнішнього середовища, підтримання платоспроможності та створення умов для сталого розвитку. На основі порівняльного аналізу й логічного узагальнення розширено та систематизовано понятійно-категоріальний апарат фінансової безпеки аграрних підприємств. Уточнено зміст дефініції «фінансова безпека аграрного підприємства» з урахуванням галузевої специфіки, сезонності виробництва, природно-кліматичних ризиків, нестабільності фінансових ринків та обмеженого доступу до капіталу. Фінансову безпеку запропоновано розглядати як комплексну систему превентивних і компенсаторних заходів, спрямованих на захист фінансових інтересів підприємства, забезпечення безперервності його функціонування та підвищення стійкості до зовнішніх і внутрішніх загроз у воєнний і повоєнний періоди. На основі системного та міждисциплінарного підходів у роботі обґрунтовано наукові положення щодо структури фінансової безпеки аграрних підприємств. Удосконалено структурну модель фінансової безпеки шляхом розширення її компонентного складу за рахунок включення корпоративної та біхевіористичної складових. Корпоративна складова відображає роль механізмів корпоративного управління, захист прав власників і прозорість фінансових рішень, тоді як біхевіористична складова враховує вплив поведінкових особливостей управлінського персоналу на процес прийняття фінансових рішень в умовах високої невизначеності. Значну увагу в дисертації приділено методичному забезпеченню оцінки фінансової безпеки аграрних підприємств. Вперше запропоновано комплексний методичний підхід, що поєднує побудову інтегрального індексу фінансової безпеки на основі аналізу головних компонент, кластеризацію підприємств за типовими фінансовими станами методом k-means та економетричне моделювання впливу мікро- і макроекономічних чинників. Застосування такого підходу дозволило ідентифікувати латентні фактори фінансової стійкості, здійснити типологізацію підприємств за рівнем фінансової безпеки та кількісно оцінити чутливість інтегрального індексу до змін внутрішнього фінансового стану й макроекономічного середовища. У дисертації удосконалено аналітичний підхід до оцінювання інвестиційної складової фінансової безпеки аграрного сектору, що базується на поєднанні аналізу динаміки фінансових результатів галузі з кореляційною оцінкою взаємозв'язків між капітальними інвестиціями та загальноекономічними інвестиційними показниками. Це дозволило виявити асинхронність інвестиційних і виробничих циклів аграрного сектору, обґрунтувати наявність часових лагів реалізації інвестиційних ефектів та підвищити обґрунтованість прогнозування інвестиційної активності в системі фінансової безпеки підприємств. Розкрито значення цифрових технологій у формуванні та забезпеченні фінансової безпеки аграрних підприємств. У результаті проведеного дослідження розроблено концептуальні засади формування системи фінансової безпеки аграрних підприємств. Вони охоплюють інтегровану модель управління, що функціонує на основі взаємодії превентивних, адаптивних і стратегічних механізмів на макро- та мікрорівнях. Такий підхід дозволяє забезпечити безперервність функціонування підприємств, зміцнити їхню фінансову стійкість і сформувати потенціал до сталого розвитку в умовах повоєнного відновлення. Практичне значення результатів дослідження полягає у можливості їх використання аграрними підприємствами для формування систем моніторингу фінансової безпеки, обґрунтування стратегічних управлінських рішень, підвищення ефективності використання фінансових ресурсів та адаптації до умов воєнної і повоєнної нестабільності.

2. The dissertation summarises and deepens the theoretical and methodological provisions for the formation of a financial security system for agricultural enterprises and develops applied principles for ensuring it in the post-war period. The dissertation contains an introduction, three chapters of the main text, conclusions, a list of references, and appendices. The object of the dissertation is the process of forming and ensuring the financial security of agricultural enterprises in the conditions of post-war economic recovery. The subject of the dissertation is theoretical and methodological approaches to the formation of a system of financial security for agricultural enterprises, taking into account industry characteristics and the impact of risks in the post-war period. Ensuring the stable functioning of the agricultural sector is a necessary prerequisite for the economic, food and social security of the state. In the context of military operations and post-war reconstruction, agricultural enterprises found themselves in an environment of increased financial risk, manifested in growing production and financial risks, disruption of logistics chains, limited access to financial resources, investment instability and

market uncertainty. Under such conditions, it is particularly important to establish an effective financial security system that will be able to ensure the adaptation of enterprises to a turbulent external environment, maintain solvency and create conditions for sustainable development. On the basis of comparative analysis and logical generalisation, the conceptual and categorical apparatus of financial security of agricultural enterprises has been expanded and systematised. The definition of 'financial security of an agricultural enterprise' has been clarified, taking into account industry specifics, seasonality of production, natural and climatic risks, financial market instability, and limited access to capital. It is proposed to consider financial security as a comprehensive system of preventive and compensatory measures aimed at protecting the financial interests of the enterprise, ensuring the continuity of its functioning and increasing its resistance to external and internal threats in wartime and post-war periods. Using a systematic and interdisciplinary approach, the paper substantiates scientific propositions regarding the structure of financial security of agricultural enterprises. The structural model of financial security has been improved by expanding its components to include corporate and behavioural components. The corporate component reflects the role of corporate governance mechanisms, the protection of owners' rights and the transparency of financial decisions, while the behavioural component takes into account the influence of the behavioural characteristics of management personnel on the process of financial decision-making in conditions of high uncertainty. The dissertation focuses on the methodological support for assessing the financial security of agricultural enterprises. For the first time, a comprehensive methodological approach is proposed, combining the construction of an integral index of financial security based on the analysis of main components, the clustering of enterprises by typical financial conditions using the k-means method, and econometric modelling of the impact of micro- and macroeconomic factors. The dissertation improved the analytical approach to assessing the investment component of financial security in the agricultural sector, based on a combination of analysis of the dynamics of the industry's financial results and a correlation assessment of the relationships between capital investments and general economic investment indicators. This made it possible to identify the asynchrony of investment and production cycles in the agricultural sector, justify the existence of time lags in the realization of investment effects, and increase the validity of forecasting investment activity in the financial security system of enterprises. As a result of the study, conceptual principles for the formation of a financial security system for agricultural enterprises were developed. They cover an integrated management model that functions on the basis of the interaction of preventive, adaptive and strategic mechanisms at the macro and micro levels. This approach ensures the continuity of enterprises' operations, strengthens their financial stability and builds capacity for sustainable development in the context of post-war recovery. The practical significance of the research results lies in the possibility of their use by agricultural enterprises to form financial security monitoring systems, justify strategic management decisions, increase the efficiency of financial resources use, and adapt to the conditions of military and post-war instability.

### Державний реєстраційний номер ДіР:

**Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки:** Фундаментальні наукові дослідження з найбільш важливих проблем розвитку науково-технічного, соціально-економічного, суспільно-політичного, людського потенціалу для забезпечення конкурентоспроможності України у світі та сталого розвитку суспільства і держави

**Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності:** Не застосовується

**Підсумки дослідження:** Теоретичне узагальнення і вирішення важливої наукової проблеми

### Публікації:


- 1. Davydenko N., Nehrey M., Boiko S., Karbyvskiy V. Tax sustainability in Ukraine: a case of agricultural companies. Economies. 2023. Vol. 11 (1). Pp. 6.
- 2. Карбівський В. Л. Сучасні підходи до дефініції «Фінансова безпека підприємства». Український економічний часопис. 2023. № 3. С. 53-57.

- 3. Карбівський В. Л. Діагностика фінансового стану аграрного підприємства як основа забезпечення його фінансової безпеки. Причорноморські економічні студії. 2024. Вип. 88. С. 43-50.
- 4. Карбівський В. Л. Заходи забезпечення фінансової безпеки аграрних підприємств. Економіка і управління. 2025. Вип. 1 (103). С. 127-132.
- 5. Карбівський В. Л. Фінансова безпека аграрних підприємств в умовах цифровізації економіки. Сталий розвиток економіки. 2025. № 2(53). С. 318-323.
- 6. Karbivsky V. L. The main components of financial security of agricultural enterprises. Economic and financial sequrity of the state: international aspect : Collective monograph / Ed. By Doctor of Economic Sciences, prof. N. Davydenko. Verlag. SWG imex GmbH, Nürnberg, Deutschland, 2023. Pp. 307-327
- 7. Karbivsky V. L. Risk management as a foundation for development of financial potential of business entities: Competitiveness and sustainable development, international conference (4; 2022; Chişinău). The 4th Economic International Conference;Competitiveness and sustainable developmen, 3rd-4th November 2022: Conference proceedings/scientific committee: Larisa Bugaian (chairman) [et al.; organizing committee: Rafael Ciloci (chairman) [et al.]. [Chişinău]: Tehnica-UTM, 2022. P. 174–179.
- 8. Карбівський В. Л. Ensuring the financial security of agricultural enterprises in post – war recovery. Фінансові механізми сталого розвитку України в умовах сучасних викликів : тези доповідей V Міжнародної науково-практичної конференції молодих вчених з нагоди 125-річчя НУБіП України (м. Київ, 2 березня 2023 року). Київ: Редакційно-видавничий відділ НУБіП України, 2023. С.229–230.
- 9. Karbivsky V.L. The influence of factors on the financial security of agricultural enterprises (Ukraine, Bulgaria, EU: modern trends in the development of science, technology and innovation: materials VII International Scientific and Practical Conference (Burgas, Bulgaria, July 2-7, 2023). Burgas : Avangard Prima, 2023. P. 98–101.
- 10. Карбівський В. Л. Роль інформаційної складової у забезпеченні фінансової безпеки аграрних суб'єктів господарювання. Фінансова система країни: тенденції та перспективи розвитку : матеріали X Міжнар. наук.-практ. інтернет-конф. (м. Острог, 24 листопада 2023 р.). Острог : Видавництво Національного університету «Острозька академія», 2023. С. 248–251.
- 11. Karbivsky V. L. The impact of risks on the financial security of an agricultural enterprise. International scientific conference: Global challenges and sustainable development of economics and business. Book Of Proceedings, Batumi. 2023. P. 170–173.
- 12. Карбівський В. Л. Вплив структури капіталу на рівень фінансової безпеки аграрних підприємств. Фінансові механізми забезпечення відновлення економіки України в сучасних умовах : збірник тез доповідей Міжнародної науково-практичної конференції молодих вчених, м. Ірпінь, 22 лютого 2024 року. Ірпінь, 2024. С. 305–308.
- 13. Карбівський В. Л. Вплив цифровізації на фінансову безпеку аграрних підприємств. Цифрова трансформація фінансової системи України та країн V-4 в умовах євроінтеграції : збірник тез IV міжнародної науково-практичної інтернет-конференції (Дубляни, 16 травня 2024 р.). Частина ІІ. Дубляни : ЛНУП, 2024. С. 56–58.
- 14. Карбівський В. Л. Фінансова безпека аграрних підприємств в умовах війни. Трансформація фіскальної політики в умовах євроінтеграції : збірник матеріалів XV Міжнародної науково-практичної конференції, Ірпінь, 22 листопада 2024 року. Частина 1. Ірпінь : Державний податковий університет, 2024. С. 401–403.
- 15. Karbivsky V. L. Real and probable threats in ensuring the financial security of an agricultural enterprise. International Conference Path to a Knowledge Society-Managing Risks and Innovation / Mathematical Institute of the Serbian Academy. Serbia, 2024. P. 1.
- 16. Карбівський В.Л. Аналіз фінансового стану підприємства як індикатор його фінансової безпеки. Фінансово-управлінські інновації як драйвер сталого розвитку в умовах сучасних викликів : збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Хмельницький, 7 листопада 2025 р.). Хмельницький – Ломжа, 2025. С. 347–350.

**Наукова (науково-технічна) продукція:**

**Соціально-економічна спрямованість:**

**Охоронні документи на ОПІВ:**

**Впровадження результатів дисертації:** Впроваджено

**Зв'язок з науковими темами:**

## VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Давиденко Надія Миколаївна

2. Nadiya M. Davydenko

**Кваліфікація:** д.е.н., професор, 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0001-7469-5536

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Державний податковий університет

**Код за ЄДРПОУ:** 44550814

**Місцезнаходження:** вул. Університетська, Ірпінь, 08201, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство фінансів України

**Ідентифікатор ROR:** 004ezwb23

## VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

**Офіційні опоненти**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Пристемський Олександр Станіславович

2. Oleksandr Prystems'kyi

**Кваліфікація:** д. е. н., професор, 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000 0001 9743 3563

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Херсонський державний аграрно-економічний університет

**Код за ЄДРПОУ:** 00493020

**Місцезнаходження:** вул. Стрітенська, Херсон, 73006, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Мацьків Володимир Володимирович

2. Volodymyr V. Matskiv

**Кваліфікація:** к. е. н., доцент, 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0003-3031-7060

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Карпатський національний університет імені Василя Стефаника

**Код за ЄДРПОУ:** 02125266

**Місцезнаходження:** вул. Шевченка, Івано-Франківськ, 76018, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

**Рецензенти**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Шадура-Никипорець Наталія Тимофіївна

2. Nataliya T. Shadura-Nykyporetc

**Кваліфікація:** к. е. н., 08.00.05

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0001-7990-0105

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Національний університет "Чернігівська політехніка"

**Код за ЄДРПОУ:** 05460798

**Місцезнаходження:** вул. Шевченка, Чернігів, Чернігівський р-н., 14035, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Кальченко Ольга Миколаївна

2. Olha M. Kalchenko

**Кваліфікація:** к. е. н., доц., 08.00.04

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0002-7120-9843

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Національний університет "Чернігівська політехніка"

**Код за ЄДРПОУ:** 05460798

**Місцезнаходження:** вул. Шевченка, Чернігів, Чернігівський р-н., 14035, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

## VIII. Заключні відомості

| | |
|---|---|
| **Власне Прізвище Ім'я По-батькові голови ради** | Шишкіна Олена Вікторівна |
| **Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні** | Шишкіна Олена Вікторівна |
| **Відповідальний за підготовку облікових документів** | Лисенко Наталія Володимирівна |
| **Реєстратор** | Юрченко Тетяна Анатоліївна |
| **Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності** | Юрченко Тетяна Анатоліївна |