

# Облікова картка дисертації

## I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0822U100563

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 03-02-2022

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:



## II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Юрків Руслан Русланович

2. Yurkiv Ruslan Ruslanovych

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 072

Назва наукової спеціальності: Управління та адміністрування. Фінанси, банківська справа та страхування

Галузь / галузі знань:

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Не застосовується

Дата захисту: 28-01-2022

Спеціальність за освітою: Фінанси і кредит

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):** ДФ 35.051.046

**Повне найменування юридичної особи:** Львівський національний університет імені Івана Франка

**Код за ЄДРПОУ:** 02070987

**Місцезнаходження:** вул. Університетська, буд. 1, м. Львів, Львівська обл., 79000, Україна

**Форма власності:**

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

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

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

**Повне найменування юридичної особи:** Львівський національний університет імені Івана Франка

**Код за ЄДРПОУ:** 02070987

**Місцезнаходження:** вул. Університетська, буд. 1, м. Львів, Львівська обл., 79000, Україна

**Форма власності:**

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

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

### **V. Відомості про дисертацію**

**Мова дисертації:**

**Коди тематичних рубрик:** 06.52, 06.81

**Тема дисертації:**

1. Фінансовий потенціал інвестиційної діяльності суб'єктів малого підприємництва в Україні
2. Financial potential of investment activity of small business entities in Ukraine

**Реферат:**

1. Метою дослідження є розроблення теоретико-методологічних та науково-прикладних засад формування і реалізації фінансового потенціалу інвестиційної діяльності суб'єктів малого підприємництва в Україні. Здійснено моделювання процесу провадження інвестиційної діяльності суб'єкта господарювання, яке передбачає врахування принципів успішності цієї діяльності (ефективності, оптимальності, нормативності, методологічного забезпечення, ресурсного забезпечення) та її головних параметрів (результативності, масштабності, часових параметрів інвестування, ризикованості, доцільності) на кожному етапі та стадії провадження інвестиційної діяльності для досягнення її мети та вирішення поставлених завдань. Виконано групування видів фінансового потенціалу інвестиційної діяльності суб'єктів підприємництва. Обґрунтовано сутність поняття стратегії формування фінансового потенціалу інвестиційної діяльності суб'єктів малого бізнесу, яке, порівняно із існуючими дефініціями, ототожнює його із сукупністю орієнтирів, принципів та правил, результатом реалізації яких є програма відповідних організаційно-економічних, технічних та інших заходів, що забезпечують перехід від наявної до стратегічної величини цього потенціалу. Класифіковано

чинники формування фінансового потенціалу інвестиційної діяльності малого підприємства. Удосконалено науково-методичний підхід до оцінювання наявного фінансового потенціалу інвестиційної діяльності суб'єкта малого підприємництва, згідно якого, на противагу існуючим підходам, цей потенціал вимірюється тими обсягами фінансових ресурсів, які суб'єкт господарювання здатний отримати з внутрішніх та зовнішніх джерел для фінансування інвестиційної діяльності, забезпечивши при цьому її максимальну ефективність в умовах фінансово-економічної нестабільності, зокрема, оптимізувати приріст ринкової величини власного капіталу суб'єкта господарювання. Обґрунтовано науково-методичні засади застосування кредитних важелів регулювання процесів формування і реалізації фінансового потенціалу інвестиційної діяльності суб'єктів підприємництва в Україні, що, порівняно із існуючими підходами, передбачають встановлення впливу рівня кредитних ставок на частку тих інвестиційних проектів, реалізація яких за рахунок кредитних коштів виявляється доцільною, у загальній сукупності проектів, які розглядаються суб'єктами господарювання на предмет доцільності їх здійснення з урахуванням видів економічної діяльності, її прибутковості та інших параметрів. Обґрунтовано концептуальні основи стратегічного фінансового потенціалу інвестиційної діяльності суб'єкта малого підприємництва, враховуючи необхідність моделювання його параметрів, як суми наявного фінансового потенціалу та його очікуваного зростання (за видами джерел фінансування), яке може бути досягнуто на засадах підвищення рівня компетентності менеджменту суб'єктів господарювання та оптимізації інформаційного забезпечення у процесі формування їх фінансового потенціалу. Запропонований підхід дає змогу інтегрувати традиційні підходи та врахувати нові реалії функціонування малих підприємств в умовах цифровізації бізнес-процесів. Удосконалено підходи до прогнозування стратегічного фінансового потенціалу інвестиційної діяльності суб'єктів малого підприємництва, що, на відміну від існуючих, передбачають визначення очікуваної величини приросту наявного фінансового потенціалу інвестиційної діяльності цих суб'єктів з урахуванням умови неперевищення позикового капіталу суб'єкта підприємницької діяльності над його власним капіталом, обчисленим з використанням методу капіталізації прогнозного чистого прибутку. Розроблено концепцію стимулювання процесу формування фінансового потенціалу інвестиційної діяльності малих підприємств в Україні, що, на противагу існуючим, передбачає обґрунтування доцільності надання цим підприємствам податкових пільг і встановлення відповідних кредитних ставок та інших ефективних параметрів державних програм пільгового кредитування тих інвестиційних проектів, які мають за мету скорочення споживання окремих видів енергетичних ресурсів та створення нових робочих місць.

2. The purpose of the research is to develop theoretical and methodological and scientific and applied principles of formation and implementation of the financial potential of investment activities of small businesses in Ukraine. The modeling of the process of investment activity of the business entity, which takes into account the principles of success of this activity (efficiency, optimality, normative, methodological support, resource provision) and its main parameters (effectiveness, scale, time parameters of investment, risk, feasibility) on each stages and stages of investment activity to achieve its goal and solve the tasks. The grouping of types of financial potential of investment activity of business entities is substantiated. The essence of the concept of strategy for the formation of financial potential of investment activities of small businesses, which, compared with existing definitions, identifies it with a set of guidelines, principles and rules, resulting in a program of relevant organizational, economic, technical and other measures to ensure the transition from the available to the strategic magnitude of this potential. Factors of formation of financial potential of investment activity of small enterprise are classified. Improved scientific and methodological approach to assessing the existing financial potential of investment activities of small businesses, according to which, in contrast to existing approaches, this potential is measured by the amount of financial resources that the entity is able to obtain from internal and external sources to finance investment activities, while ensuring its maximum efficiency in conditions of financial and economic instability, in particular, to optimize the growth of the market value of equity of the entity. Scientific and methodological bases of application of credit levers of regulation of processes of formation and realization of financial potential of investment activity of business entities in Ukraine are offered, which, in comparison with the existing approaches, provide appropriate, in the total set of projects considered by business entities for the feasibility of their

implementation, taking into account the types of economic activity, its profitability and other parameters. Conceptual bases of strategic financial potential of investment activity of a small business entity are substantiated, taking into account the need to model its parameters as the sum of available financial potential and its expected growth (by types of funding sources), which can be achieved by improving management and optimization of information support in the process of forming financial potential. The proposed approach allows to integrate traditional approaches and take into account the new realities of small businesses in the digitalization of business processes. Approaches to forecasting the strategic financial potential of investment activities of small businesses have been improved, which, in contrast to the existing ones, determine the expected magnitude of growth of the available financial potential of investment activities of these entities taking into account the condition of not exceeding debt capital calculated using the method of capitalization of projected net income. The concept of stimulating the process of forming the financial potential of investment activities of small enterprises in Ukraine has been developed, which, in contrast to the existing ones, substantiates the feasibility of providing these enterprises with tax benefits and consumption of certain types of energy resources and job creation.

**Державний реєстраційний номер ДіР:**

**Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки:**

**Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності:**

**Підсумки дослідження:**

**Публікації:**

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

**Соціально-економічна спрямованість:**

**Охоронні документи на ОПІВ:**

**Впровадження результатів дисертації:**

**Зв'язок з науковими темами:**

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

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Крупка Михайло Іванович

2. Krupka Mykhailo Ivanovych

**Кваліфікація:** д. е. н., 08.04.01

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:**

**Код за ЄДРПОУ:**

**Місцезнаходження:**

**Форма власності:**

**Сфера управління:**

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

## **VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів**

### **Офіційні опоненти**

#### **Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Поліщук Євгенія Анатоліївна
2. Polishchuk Yevhenia Anatoliivna

**Кваліфікація:** д. е. н., 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:**

**Код за ЄДРПОУ:**

**Місцезнаходження:**

**Форма власності:**

**Сфера управління:**

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

#### **Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Мельник Степан Іванович
2. Melnyk Stepan Ivanovych

**Кваліфікація:** д. е. н., 21.04.02

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:**

**Код за ЄДРПОУ:**

**Місцезнаходження:**

**Форма власності:**

**Сфера управління:**

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

### **Рецензенти**

#### **Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Ванькович Данило Володимирович
2. Vankovych Danylo Volodymyrovych

**Кваліфікація:** д. е. н., 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:**

**Код за ЄДРПОУ:**

**Місцезнаходження:**

**Форма власності:**

**Сфера управління:**

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Дропа Ярослав Богданович

2. Dropa Yaroslav Bohdanovych

**Кваліфікація:** д. е. н., 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:**

**Код за ЄДРПОУ:**

**Місцезнаходження:**

**Форма власності:**

**Сфера управління:**

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

## **VIII. Заключні відомості**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові  
голови ради**

Демчишак Назар Богданович

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові  
головуючого на засіданні**

Демчишак Назар Богданович

**Відповідальний за підготовку  
облікових документів**

**Реєстратор**

**Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є  
відповідальним за реєстрацію наукової  
діяльності**

Юрченко Т.А.

