Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0821U100515

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 02-04-2021

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Стратійчук Вікторія Миколаївна
2. Stratiichuk Viktoriia Mykolaivna

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 051

Назва наукової спеціальності: Соціальні та поведінкові науки. Економіка

Галузь / галузі знань:

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Не застосовується

Дата захисту: 16-03-2021

Спеціальність за освітою: Міжнародна економіка

Місце роботи здобувача: Вінницький торговельно-економічний інститут Київського національного торговельно-економічного університету

Код за ЄДРПОУ: 01562987

Місцезнаходження: вул. Соборна, буд. 87, м. Вінниця, Вінницький р-н., Вінницька обл., 21050, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): ДФ 26.055.021

Повне найменування юридичної особи: Київський національний торговельно-економічний університет

Код за ЄДРПОУ: 01566117

Місцезнаходження: вул. Кіото, буд. 19, м. Київ, Київська обл., 02156, 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: Київський національний торговельно-економічний університет

Код за ЄДРПОУ: 01566117

Місцезнаходження: вул. Кіото, буд. 19, м. Київ, Київська обл., 02156, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації:

Коди тематичних рубрик: 06.81

Тема дисертації:

1. Стратегічне управління оборотними активами підприємства торгівлі
2. Strategic Management of Current Assets of a Trade Enterprise

Реферат/анотація:

1. Дисертація є комплексним дослідженням теоретико-методичних засад та практичних аспектів застосування стратегічного управління оборотними активами на підприємствах торгівлі. У дисертаційній роботі здійснено науково-теоретичне обґрунтування стратегічного управління оборотними активами, уточнено зміст поняття «оборотні активи» з огляду їх застосування як найбільш гнучкого елемента стратегічного ресурсного потенціалу підприємства. Розширено класифікацію оборотних активів в контексті стратегічного управління ними, що включає розподіл оборотних активів залежно від участі в певному стратегічному періоді, ролі в господарському процесі, а також рівня досягнення стратегічної цілі, що дозволить розглядати їх як об'єкт стратегічного управління. Сформульовано поняття «стратегічне управління оборотними активами» на основі інтеграції сутнісних ознак понять «управління оборотними активами» та «стратегічне управління», а також доповнивши їх характеристиками, що визначають дану дефініцію як одну

із найважливіших складових процесу стратегічного управління підприємством та її націленість на формування синергетичного ефекту від використання оборотних активів. Обґрунтовано особливості стратегічного управління оборотними активами підприємств сфери торгівлі зважаючи на специфіку господарювання даних підприємств, що дозволяє розширити концептуальні підходи до управління оборотними активами як об'єктом стратегічного управління. Ідентифіковано основні елементи системи стратегічного управління оборотними активами, до яких включається мета, завдання, функції, фактори впливу та етапи. Застосовуючи усі вищеперераховані елементи побудовано блок-схему процесу стратегічного управління оборотними активами, що ґрунтується на поєднанні методів та інструментів стратегічного управління із особливостями та етапами управління оборотними активами. Визначено етапи проведення оцінки результативності стратегічного управління оборотними активами. З метою забезпечення реалізації авторського підходу щодо оцінювання результативності використання оборотних активів систематизовано основні показники оцінки ефективності та результативності використання оборотних активів за ступенем їх значущості, широтою охоплення та роллю в процесі окремих етапів управління. Визначено сучасні тенденції розвитку оборотних активів підприємств торгівлі України, що свідчать про зростання обсягу оборотних активів протягом останніх шести років на фоні зниження кількості підприємств торгівлі; падіння основних показників результативності протягом 2013-2016 рр., які почали дещо відновлюватися лише починаючи з 2017 року. Досліджено сучасний стан впровадження стратегічного управління оборотними активами підприємств торгівлі України на основі анкетування вибірки (65 підприємств торгівлі України), яке показало низький рівень застосування стратегічного управління оборотними активами сучасних підприємств торгівлі України внаслідок негативного впливу середовища господарювання, нестабільності законодавства, нестачі фінансових ресурсів на удосконалення системи управління. Обґрунтовано теоретичні основи та розширено перелік типів політик формування оборотних активів. Побудовано матрицю вибору типу політики формування оборотних активів, що базується на використанні факторів впливу на формування обсягу оборотних активів підприємств торгівлі (загальна ліквідність, рентабельність оборотних активів, тривалість операційного циклу) в якості критеріїв вибору типу політики формування оборотних активів. Досліджено теоретико-методичні основи фінансування оборотних активів, розширено класифікацію типів політик фінансування оборотних активів, а також запропоновано методику вибору типу політики фінансування оборотних активів підприємств торгівлі, індикаторами якої виступають значення коефіцієнта забезпечення поточної діяльності власним оборотним капіталом (ВОК), розмір підприємства, а також тип політики формування оборотних активів, що дозволяє побудувати стійкі взаємозв'язки між політикою формування та фінансування оборотних активів, забезпечити комплексність процесу стратегічного управління оборотними активами. Консолідуючи основні сутнісні ознаки поняття «стратегічна карта», а також особливості використання оборотних активів сформульовано дефініцію «стратегічна карта управління оборотними активами». Виокремлено ключові стратегічні цілі управління оборотними активами: визначення оптимального обсягу і складу формування та фінансування оборотних активів, забезпечення операційної діяльності оборотними активами та підвищення ефективності використання оборотних активів. Ідентифіковано показники, що описують ступені досягнення поставлених цілей, на основі чого побудовано стратегічну карту цільових показників управління оборотними активами, яка є елементом фінансової складової загальної стратегічної карти підприємства.

2. The doctoral thesis is a comprehensive study of theoretical and methodological principles and practical aspects of the application of strategic management of current assets in trade enterprises. It deals with the scientifically theoretical substantiation of strategic management of current assets, refines the concept of “Current Assets” as the most flexible element of strategic resource potential of the enterprise. The classification of current assets by their strategic management has been expanded, including the distribution of current assets of strategic management depended on the participation in a particular strategic period, role in the economic process and the level of strategic goal, that allow to expand their purpose and economic content. The concept of «Strategic Management of Current Assets» is formulated within the integration of essential features of the concepts of «Current Assets Management» and «Strategic Management» supplemented by the characteristics that define this

definition as one of the most important components of the strategic management process aimed at forming a synergistic effect from its use. The peculiarities of strategic management of current assets of trade enterprises are substantiated considering the specifics of management of such enterprises. It allows to expand the conceptual approaches to the management of current assets as an object of strategic management. The main elements of strategic management system of current assets are identified and include the object, objectives, functions, influencing factors and periods. Applying all the adopted elements, a block diagram of the process of strategic management of current assets based on a combination of methods and tools of strategic management with the features and periods of current assets management is constructed. The periods of evaluating the effectiveness of strategic management of current assets are identified. Ensuring the implementation of the author's approach to evaluating the effectiveness of current assets the main indicators of evaluating the effectiveness and efficiency of current assets by their significance, breadth and importance in the process of certain periods of management are arranged. The modern tendencies in developing the current assets of trade enterprises in Ukraine are defined. They indicate an increase in current assets over the past six years against the background of a decrease in the number of trade enterprises; the decline in key performance indicators during 2013–2016 beginning slowly recovering in 2017. The current situation in implementing the strategic management of Ukrainian trade enterprises` current assets according to the list sample (65 trade enterprises of Ukraine) showed a low level of Ukrainian modern trade enterprises` strategic management of current assets caused by negative environmental impact, instability of legislation, lack of financial resources management. A matrix for choosing the type of current assets policy based on the use of influence factors on the development of trade enterprises` current assets (total liquidity, return on current assets, operating cycle duration) as criteria for choosing the type of current assets policy has been constructed. Theoretical and methodological backgrounds of financing current assets are studied, the classification of types of current assets financing policies has been expanded, the technique for choosing the type of policy for financing of trade enterprises` current assets with the defined indicators as coefficient values for maintaining the current activity of own working capital has been offered, the enterprise size, determined by the level of income from sales, as well as the type of current assets` policy, that allows to build stable relationships between the policy of developing and financing of current assets, to ensure the complexity of the process of strategic management of current assets. Consolidating the main essential features of the concept of “Strategic Map”, as well as the peculiarities of the use of current assets, the definition of “Strategic Map of Current Assets” is formulated. The key strategic goals of current assets management are identified: the formation and financing of the optimal amount and content of current assets, ensuring the operating activities of current assets and improving their efficiency. Indicators depicting the degree of achievement of the set goals are identified. It lets to build a strategic map of target indicators of current assets development as an element of the financial component of the general strategic map for an enterprise.

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. Бланк Ігор Олександрович

2. Blank Ihor Oleksandrovych

Кваліфікація: д. е. н., 08.00.03

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. Гарафонова Ольга Іванівна

2. Harafonova Olha Ivanivna

Кваліфікація: д. е. н., 08.00.04

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. Гончар Ольга Іванівна

2. Honchar Olha Ivanivna

Кваліфікація: д. е. н., 08.00.04

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. Семенова Світлана Миколаївна
2. Semenova Svitlana Mykolaivna

Кваліфікація: к. е. н., 08.00.04

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. Ситник Ганна Вікторівна
2. Sytnyk Hanna Viktorivna

Кваліфікація: д. е. н., 08.00.04

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 Блакита Ганна Владиславівна

Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні Блакита Ганна Владиславівна

Відповідальний за підготовку облікових документів

Реєстратор

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності



Юрченко Т.А.