

АНОТАЦІЯ

Суханова К.О. Управління грошовими потоками підприємства (на прикладі ДП «Український державний центр радіочастот, Центральна філія УДЦР»). – Кваліфікаційна робота на правах рукопису.

Кваліфікаційна робота магістра за спеціальністю 072 – «Фінанси, банківська справа та страхування». – Національний технічний університет "Дніпровська політехніка", м. Дніпро, 2019.

У дипломній роботі на основі теоретичного узагальнення розкрито сутність грошових потоків, конкретизовано ознаки класифікації грошових потоків для потреб управління на підприємстві.

В роботі визначено концептуальну модель управління грошовими потоками підприємств, принципи, функції, етапи, методи та важелі управління грошовими потоками, проаналізовано стан управління грошовими потоками на ДП «Український державний центр радіочастот, Центральна філія УДЦР».

Вдосконалено методичний підхід до управління грошовими потоками підприємства на основі розробленої економіко-математичної моделі оптимізації грошових потоків підприємств за критеріями формування оптимального позитивного грошового потоку, оптимального негативного грошового потоку, збалансування грошових потоків за видами діяльності та максимізації чистого грошового потоку, яка на відміну від існуючих враховує стійкість параметрів моделі до зміни коефіцієнтів регресійних рівнянь, чутливість параметрів моделі до факторів, що впливають на грошові потоки.

Запропоновано формалізовану модель оцінки наслідків формування політики товарного кредитування, у випадку використання факторингу, за якою доведено, що факторингові витрати менші, ніж сплата відсотків за кредит для компенсації дебіторської заборгованості.

ГРОШОВІЙ ПОТІК, УПРАВЛІННЯ ГРОШОВИМИ ПОТОКАМИ,
ОЗНАКА КЛАСИФІКАЦІЇ, АНАЛІЗ ГРОШОВИХ ПОТОКІВ,
ОПТИМІЗАЦІЯ, ФАКТОРИНГ, РЕНТАБЕЛЬНІСТЬ

ANNOTATION

Suchanova, K.O. Cash flow management of an enterprise (in terms of Ukrainian State Center for Radio Frequencies, UCRF Central Branch) . - Qualification work on the rights of the manuscript.

Masters qualification in specialty 072 - "Finance, Banking and Insurance". - Dnipro University of Technology, Dnipro, 2019.

Basing upon theoretical generalization the thesis demonstrates essence of money flows and specifies features of money flow classification for managerial needs of enterprise.

The thesis defines conceptual model of management of money flows of enterprise, principles, functions, stages, approaches, and tools to control money flows; besides situation with management of money flows at UCRF Central Branch has been analyzed.

Methodological approach to manage money flow of enterprise has been improved using developed economic and mathematical optimization model for money flows of enterprises according to criteria concerning formation of optimum positive money flow, optimum negative money flow, money flow balancing according to types of activities and maximization of net money flow. The matter is that in comparison with the available approaches this one involves stability of model parameters as for changes of coefficients of regressive equations and sensitivity of the model parameters to the factors effecting money flows.

Formalized model has been proposed to estimate outcomes of commodity crediting policy formation if factoring is applied. The model helps prove that factoring expenses are less to compare with the payment of credit interests to compensate debit debt.

MONEY FLOW, MANAGEMENT OF MONEY FLOWS,
CLASSIFICATION FEATURE, ANALYSIS OF MONEY FLOWS,
OPTIMIZATION, FACTORING, PROFITABILITY

