1. Інвестиційний аналіз – це комплекс методичних і практичних прийомів і методів розробки, обґрунтування й оцінки доцільності реалізації інвестицій з метою ухвалення інвестором ефективного рішення;
2. Основною функцією інвестиційного аналізу є оптимізація процесу ухвалення рішень на основі аналізу альтернативних варіантів;
3. З урахуванням системного підходу оцінюють такі види ефективності проєкту:
* ефективність проєкту загалом,
* суспільну (соціально- економічну ефективність),
* комплексну комерційну ефектність проєкту;
1. Порівняльний аналіз ґрунтується на зіставленні окремих груп аналогічних показників між собою.
2. Процес вивчення інвестиційної привабливості на будь- якому рівні охоплює такі етапи:
* вибір системи інформативних показників для спостереження;
* формування системи аналітичних показників та оцінки інвестиційної привабливості підприємства;
* прогнозування інвестиційної привабливості;
1. Інвестиційний проєкт – це основний документ, який визначає необхідність здійснення реального інвестування, де за визначеною послідовністю розділів подано основні характеристики проєкту та фінансові показники;
2. Життєвий цикл проєкту – це проміжок часу від моменту зародження ідеї до закінчення її експлуатації;
3. Передінвестиційна фаза інвестиційного проєкту закінчується моментом остаточного ухвалення інвестиційного рішення.
4. Зміст експлуатаційної фази проєкту полягає у виробничому освоєнні інвестицій та безпосередньої господарської діяльності підприємства;
5. На інвестиційній фазі реалізації життєвого циклу інвестиційного проєкту відбувається придбання обладнання та технології.
6. На ліквідаційній фазі реалізації життєвого циклу інвестиційного проєкту відбувається перепрофілювання підприємства;
7. Простий відсоток – це нарахування з теперішньої вартості вкладу в кінці одного періоду платежу, зумовленого умовами інвестування (місяць, квартал тощо);
8. Основні завдання фахівців, відповідальних за планування інвестицій, в процесі прогнозування полягає в :
* координації зусиль інших відділів і фахівців;
* забезпеченні узгодженості вихідних економічних параметрів, використовуваних учасниками процесу прогнозування;
* протидії можливої тенденційності у формуванні оцінок;
1. У інвестиційному аналізі методи аналізу й прогнозування грошових потоків розглядається:
* не як сутність поняття грошового потоку;
* для розрахунку необхідної в процесі реалізації проєкту суми коштів та обґрунтування ефективності проєкту;
* для координації зусиль інших відділів і фахівців;
1. Ефективність інвестиційних проєктів – це категорія, яка відображає відповідність проєкту цілям, завданням та інтересам його учасників.
2. Оцінка ефективності інвестицій здійснюється за допомогою таких динамічних і статистичних;методів.
3. Розрахункова норма дохідності відображає ефективність інвестицій у вигляді відсоткового відношення грошових надходжень до суми первинних інвестицій;
4. MIRR - це ставка доходу, за якою кінцева вартість чистих грошових потоків проєкту дорівнює поточній вартості інвестиційних витрат.
5. Міжнародним центром промислових досліджень ЮНІДО прописано стандартизований підхід у методології оцінки ефективності інвестиційних проєктів;
6. Найчастіше використовують три методи оцінки фінансових інвестицій (за справедливою вартістю, метод участі в капіталі, метод ефективної ставки процента при оцінці фінансових інвестицій);
7. Складний відсоток – це сума доходу, який утворюється в результаті інвестування за умови, що сума нарахованого простого відсотка не виплачується після кожного розрахункового періоду, а приєднується до сумі основного вкладу і в подальшому платіжному періоді сама приносить дохід,
8. У депозитних угодах, у контрактах на отримання кредиту вказується номінальна річна відсоткова ставка.
9. Потік пренумерендо – це грошові потоки, що надходять на початку кожного періоду або наприкінці кожного періоду, більше поширені в процесі аналізу потоків постнумерандо.
10. Ануїтет називають строковим, якщо число рівних часових інтервалів обмежено;
11. Показник *IRR* найчастіше використовують для:
* економічної оцінки проєктних рішень, коли відомо, які зна- чення показника будуть допустимі для учасника;
* визначення ступеня фінансової стійкості;
* оцінки максимальної вартості капіталу, що залучено для фінансування проєкту;