

# Облікова картка дисертації

## I. Загальні відомості

**Державний обліковий номер:** 0411U003718

**Особливі позначки:** відкрита

**Дата реєстрації:** 07-06-2011

**Статус:** Захищена

**Реквізити наказу МОН / наказу закладу:**



## II. Відомості про здобувача

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Матрос Олена Миколаївна

2. Matros Olena Mykolaevna

**Кваліфікація:**

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Вид дисертації:** кандидат наук

**Аспірантура/Докторантура:** так

**Шифр наукової спеціальності:** 08.00.09

**Назва наукової спеціальності:** Бухгалтерський облік, аналіз та аудит (за видами економічної діяльності)

**Галузь / галузі знань:** Не застосовується

**Освітньо-наукова програма зі спеціальності:** Не застосовується

**Дата захисту:** 24-05-2011

**Спеціальність за освітою:** 7.050104

**Місце роботи здобувача:** Уманський національний університет садівництва

**Код за ЄДРПОУ:** 00493787

**Місцезнаходження:** вул. Інститутська, 1, м. Умань, Черкаська обл.

**Форма власності:**

**Сфера управління:** Міністерство аграрної політики України

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

### **III. Відомості про організацію, де відбувся захист**

**Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради):** Д 26.870.01

**Повне найменування юридичної особи:** Національна академія статистики, обліку та аудиту

**Код за ЄДРПОУ:** 04837462

**Місцезнаходження:** 04107, м. Київ, вул. Підгірна, 1, м. Київ, Київ, 04107, Україна

**Форма власності:**

**Сфера управління:** Державний комітет статистики України

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

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

**Повне найменування юридичної особи:** Національна академія статистики, обліку та аудиту

**Код за ЄДРПОУ:** 04837462

**Місцезнаходження:** 04107, м. Київ, вул. Підгірна, 1

**Форма власності:**

**Сфера управління:** Державна служба статистики України

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

### **V. Відомості про дисертацію**

**Мова дисертації:**

**Коди тематичних рубрик:** 06.35.31

**Тема дисертації:**

1. Аналіз інвестиційної діяльності підприємств: теорія та методологія
2. Analysis of investment activity of enterprises: theory and methodology

**Реферат:**

1. Мета дисертації полягає в теоретико-методологічному обґрунтуванні та розробці практичних рекомендацій щодо вдосконалення аналізу інвестиційного стану підприємств для забезпечення ефективного управління інвестиційною діяльністю. Об'єктом дослідження виступає система аналізу суб'єкта господарювання в частині його інвестиційної діяльності. Предметом дослідження є теоретико-методологічний інструментарій аналізу інвестиційної діяльності підприємства. Методи дослідження: логічного узагальнення, графічний, статистичні методи, експертних оцінок та інші. Наукова новизна одержаних результатів полягає в доповненні та систематизації теоретичних положень інвестиційної діяльності підприємства як об'єкта аналізу та вирішенні завдань, пов'язаних із розробкою методології комплексного аналізу інвестиційного стану суб'єкта господарювання, пристосованої для практичного використання у структурних підрозділах підприємств різних форм власності. Вперше: - обґрунтовано методологічний підхід до аналізу інвестиційного стану підприємства основою якого є розрахунок показників інвестиційної привабливості, інвестиційного потенціалу та ємності, що дає можливість кількісно

ідентифікувати показники інвестиційної діяльності підприємства. Удосконалено: - обґрунтована економічна сутність стратегії підвищення ефективності використання інвестиційних ресурсів підприємства на основі визначення комплексної оцінки його інвестиційного стану, що дозволить, на відміну від вже існуючих підходів, більш повно врахувати ризикову складову процесу інвестування; - понятійно-категоріальний апарат, який характеризує інвестиційну діяльність підприємства з сучасних позицій; - класифікацію джерел формування інвестиційних ресурсів. На відміну від традиційних уявлень про групування джерел формування інвестицій на зовнішні і внутрішні запропоновано виділити їх підгрупи, такі, як: пайові, боргові. Одержали подальший розвиток: - методологія аналізу в частині інвестиційної привабливості підприємства, яка ґрунтується на розрахунку інтегрального показника; - методика аналізу інвестиційного потенціалу підприємства, на основі якої визначається частка інвестиційного потенціалу в загальній сумі капіталу підприємства; - методика аналізу інвестиційної активності підприємства, яка полягає в тому, що будь-яке підприємство як вкладає інвестиційні ресурси, так і залучає інвестиції, у зв'язку з чим визначається активність інвестора і реципієнта. Результати дослідження впроваджено в практику діяльності: Управління зовнішніх зносин та європейської інтеграції Черкаської обласної державної адміністрації (д.№523 від 23.12.09); СП "Укрпольреставрація" м. Київ (д.№12 від 16.02.10), ТОВ "Янга" м. Умань (д.№24 від 03.02.10), ТОВ "Торговий Дім хліборобів Уманщини" Уманський район (д.№3 від 05.01.11); в навчальному процесі Уманського національного університету садівництва (д.№20-06/179 від 4.02.11).

2. The aim of the thesis is theoretical and methodological basis and development of practical recommendations to improve the investment of companies to ensure the effective management of investment activities. Object of research the system analysis of an entity in its investment activities. Subject of research are theoretical and methodological tools of investment analysis of the enterprise. Methods: logic synthesis, graphical, statistical methods, expert evaluations and others. Scientific novelty of the results lies in deepening and systematization of theoretical investment of the enterprise as the object of analysis and solving problems related to developing a comprehensive methodology for the analysis of the investment entity adapted for practical use in the structural divisions of enterprises of different ownership. First: - grounded methodological approach to the analysis of investment company whose base is the calculation of investment attractiveness and investment potential and capacity that enables the identification of quantifiable indicators of business investment. Improved: - economic essence of strategy efficiency of investment resources on the basis of the comprehensive assessment of its investment, which will, in contrast to existing approaches, more fully take into account the risky component of the investment; - conceptual categorial apparatus that characterizes the investment company of the modern position - the classification of sources of investment resources. Unlike traditional notions of grouping sources of investment to internal and external invited to select their subgroups, such as: equity, debt. Further developed: - a methodology for the analysis of investment appeal, based on the calculation of integral index; - methods of analysis of the investment potential of the company, which is determined based on the share of investment potential in the total capital of the company; - methods of analysis of investment activity of the enterprise, which is that any investment company as investing resources and attracting investment, and therefore determined the activity of the investor and recipient. The results are put into practice activities: Office of External Relations and European Integration of the Cherkasy Regional State Administration (№ 523 of 12.23.09); JV Ukrpolrestavratsiya "Kyiv (№12 of 16.02.10) Ltd." Yang " Uman (№ 24 of 02.03.10), Trade House Uman farmers' Uman region ( №3 of 05.01.11) in the learning process Uman National University of Horticulture ( № 20-06/179 of 04.02.11).

**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. Шевчук Володимир Олександрович
2. Shevchuk Volodymyr Oleksandrovych

**Кваліфікація:** д.е.н., 08.00.09

**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. Олійник Оксана Вікторівна
2. Олійник Оксана Вікторівна

**Кваліфікація:** д.е.н., 08.00.09

**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. Барабаш Наталя Степанівна
2. Барабаш Наталя Степанівна

**Кваліфікація:** к.е.н., 08.00.09

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:**

**Код за ЄДРПОУ:**

**Місцезнаходження:**

**Форма власності:**

**Сфера управління:**

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

**Рецензенти**

## VIII. Заключні відомості

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

Пилипенко Іван Ісакович

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

Пилипенко Іван Ісакович

**Відповідальний за підготовку  
облікових документів**

**Реєстратор**

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



Юрченко Т.А.