

Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0419U002689

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 05-06-2019

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:



II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Примак Юліана Ростиславівна

2. Prymak Yuliana R.

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: 16-05-2019

Спеціальність за освітою: Облік і аудит

Місце роботи здобувача: ДВНЗ "Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана"

Код за ЄДРПОУ: 02070884

Місцезнаходження: проспект Перемоги, 54/1, м. Київ, Київ, 03057, 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): Д 26.006.06

Повне найменування юридичної особи: ДВНЗ "Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана"

Код за ЄДРПОУ: 02070884

Місцезнаходження: проспект Перемоги, 54/1, м. Київ, Київ, 03057, 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: ДВНЗ "Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана"

Код за ЄДРПОУ: 02070884

Місцезнаходження: проспект Перемоги, 54/1, м. Київ, Київ, 03057, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації:

Коди тематичних рубрик: 71.01.57, 82.15.21.11

Тема дисертації:

1. Комплексний аналіз фінансового стану банківських установ
2. The comprehensive analysis of financial position of banking institutions

Реферат:

1. У дисертації досліджено теоретичні, методичні, організаційні та практичні питання комплексного аналізу фінансового стану банківських установ. Уточнено економічну сутність основних понять фінансового аналізу «фінансовий стан банку», «фінансова стійкість банку», «надійність банку», обґрунтовано їх взаємозв'язок та відмінності. Поглиблення змісту поняття «комплексний аналіз» покладено в основу розроблення його методики та організації з виокремленням організаційних етапів його проведення для банківських установ. Розширено класифікацію ризиків та факторів впливу на банківські установи. Досліджено стан і тенденції розвитку вітчизняної банківської системи та окремих банків. Представлено результати дослідження вітчизняних та зарубіжних методик аналізу фінансової стійкості банківських установ, проведено їх порівняльний аналіз, оцінено дієвість та недоліки. Розроблено комплекс одиничних показників для оцінювання різних складових фінансової стійкості банків, структурованих за групами. Доповнено та

вдосконалено методику групування банківських установ за рівнем їх фінансового стану на основі кластерного аналізу. Ідентифіковано та вдосконалено основні вектори аналітичного дослідження фінансового стану суб'єктів господарювання та оцінки ймовірності їх банкрутства на основі використуваних дискримінантних моделей. Розроблено авторську дискримінантну модель з урахуванням специфіки діяльності банків, проведено її апробацію на фактичних даних працюючих та збанкрутілих банків. Для отримання комплексної оцінки фінансового стану банків результати оцінки на основі дискримінантного аналізу запропоновано коригувати з урахуванням якісних характеристик нефінансового характеру.

2. The author has investigated theoretical, methodological, organizational and practical issues of complex analysis of the financial condition of banking institutions in the dissertation. The article clarified the economic essence of the main concepts of financial analysis, such as "financial condition of the bank", "financial stability of the bank", "reliability of the bank", their interconnection and differences have been substantiated. The author has deepened the content of the concept of "comprehensive analysis". This is the basis for developing its methodology and organization, using the stages of complex analysis for banking institutions. It expanded the classification of risks and factors of influence on banking institutions. The paper examines the state and trends of the development of the domestic banking system and individual banks. The author has presented the results of generalization of domestic and foreign methods of analyzing financial stability of banking institutions, their comparative analysis, their effectiveness and disadvantages are estimated. A set of individual indicators for assessing various components of financial stability of banks has been developed and structured in groups. The author has supplemented and improved the methodology of grouping banking institutions according to their financial status on the basis of cluster analysis. In the work the main vectors of analytical research of the financial condition of business entities and assessment of the probability of their bankruptcy on the basis of discriminant models have been identified and improved. We have proved the lack of conditions for their adaptation to the peculiarities of the activities of banking institutions of Ukraine. In view of this, the author has developed a discriminant model taking into account the specifics of the banks, testing it on the actual data of working and bankrupt banks. The author has stressed that in order to obtain a comprehensive assessment of the financial situation of banks, the results of the evaluation based on discriminant analysis have been proposed to be adjusted taking into account qualitative characteristics and correlation-regression models.

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 ОПВ:

Впровадження результатів дисертації:

Зв'язок з науковими темами:

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Парасій-Вергуненко Ірина Михайлівна

2. Parasii-Verhunencko Iryna M.

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. Пилипів Надія Іванівна

2. Pulyriv Nadiya I.

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. Снігурська Людмила Петрівна

2. Snigurska Liudmyla P.

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**

Кіндрацька Любомира Максимівна

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

Кіндрацька Любомира Максимівна

**Відповідальний за підготовку
облікових документів**

Реєстратор

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



Юрченко Т.А.