

УКРАЇНСЬКИЙ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ЗАЛІЗНИЧНОГО ТРАНСПОРТУ

Затверджено рішенням
вченої ради економічного
факультету
прот. № 1 від 01.09.2020 р

Рекомендовано на засіданні
кафедри Управління державними і
корпоративного фінансами
прот. № 1 від 27.08.2020 р.



ОЦІНКА ВАРТОСТІ БІЗНЕСУ
СИЛАБУС
2020/2021

Галузь знань 07 «Управління і адміністрування»			
1 семестр		2 семестр	
<p>Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» Освітня програма: Управління фінансами, банківська справа та страхування Управління фінансами та трейдинг на світових фінансових ринках Кількість кредитів ЄКТС – 4 (120 годин)</p>	<p>3 курс, заочна скорочена форма навчання</p>	<p>Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» Освітня програма: управління фінансами та трейдинг на світових фінансових ринках Управління фінансами, банківська справа та стр Кількість кредитів ЄКТС – 4 (120 годин)ахування</p>	<p>4 курс, денна форма навчання</p>
<p>Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» Освітня програма: Управління фінансами, банківська справа та страхування Кількість кредитів ЄКТС – 4 (120 годин)</p>	<p>5 курс, заочна форма навчання</p>	<p>Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» Освітня програма: управління фінансами та трейдинг на світових фінансових ринках Управління фінансами, банківська справа та страхування Кількість кредитів ЄКТС – 4 (120 годин)</p>	<p>2 курс, денна скорочена форма навчання</p>

1. Команда викладачів:

Спікер курсу:

Єрмоленко Олексій Анатолійович (кандидат економічних наук, доцент),

Контакти: +38 (057) 730-10-94, e-mail: vermolenko@kart.edu.ua

Години прийому та консультації: 13.00-14.00 середа - четвер

Розміщення кафедри: Місто Харків, майдан Фейєрбаха, 7, 3 корпус, 5 поверх, 516 аудиторія.

Веб сторінка курсу: <http://do.kart.edu.ua/>

Додаткові інформаційні матеріали: <http://metod.kart.edu.ua>

Оцінка нерухомості - це процес зведений до певного типу операції, до певних учасників, до певної дати, а також пов'язаний з конкретним об'єктом нерухомості, що знаходиться в певному зовнішньому оточенні.

Оцінка нерухомості здійснюється з різною метою: при обліку наявних у власності фізичних і юридичних осіб об'єктів нерухомості та переоцінці основних фондів підприємств; обліку накопиченого зносу об'єкта нерухомості; реалізації інвестиційних проектів розвитку об'єктів нерухомості; банкрутстві й антикризовому управлінні; приватизації державних і муніципальних об'єктів нерухомості; укладанні договорів на здійснення різного роду операцій з нерухомістю між фізичними чи юридичними особами; страхуванні; оформленні застав; визначенні бази для оподаткування; ухваленні обґрунтованого рішення про ділове партнерство та інші.

Висновок кваліфікованого фахівця оцінювача щодо проведення оцінки об'єкта нерухомості та оформлення її звітом – висновок про вартість, але ж не встановлення її. Вартість встановлюється ринком.

Курс має на меті сформувати та розвинути наступні компетентності студентів:

1 Ціннісно-сміслову компетентність (формування та розширення світогляду студента в області оцінки вартості майна, як способу формування інформаційної бази для дослідження стану бізнесу та об'єктів нерухомості, розрахунку показників оцінки стану нерухомості, прийомів та методів оцінки бізнесу)

2 Загальнокультурну компетентність (розуміння культурних, історичних та регіональних особливостей оцінки бізнесу та нерухомості, що склалися в Україні та за її межами);

3 Навчально-пізнавальну компетентність (формування у студента зацікавленості здійснювати оцінку вартості бізнесу, економічну інтерпретацію одержаних результатів, робити обґрунтовані висновки та прогностичні розрахунки вартості об'єктів нерухомості з метою розвитку креативної складової компетентності; здатність студента формувати цілі дослідження та, з метою їх вирішення, вміння знаходити рішення в сучасних умовах оціночної діяльності України);

4 Інформаційну компетентність (розвиток вмінь студента до самостійного пошуку, аналізу, структурування та відбору потрібної інформації в області

оцінки вартості, досліджень за допомогою сучасних інформаційних технологій);

5 Комунікативну компетентність (розвиток у студента навичок роботи в команді шляхом реалізації групових проектів здійснювати оброблення первинних даних з метою одержання узагальнюючих показників; виконувати необхідні аналітичні розрахунки із застосуванням комп'ютерної техніки у відповідності із метою оцінки, вміння презентувати власний проект та кваліфіковано вести дискусію у досліджуваній сфері);

6 Компетентність особистісного самовдосконалення (елементи фізичного, духовного й інтелектуального саморозвитку, емоційної саморегуляції та самопідтримки; підтримка постійної жаги до самовдосконалення та самопізнання, шляхом постійного пошуку альтернативних підходів оцінки майна).

Чому ви маєте обрати цей курс?

Якщо ви бажаєте сформуванню систему теоретичних знань і прикладних умінь і навичок щодо економічного оцінювання та вдосконалення економічного змісту, теорії та практики оцінювання майна, майнових прав і методів розрахунку вартості активів підприємства, то вам необхідно обрати цей курс!!!!

Оцінка бізнесу та нерухомості – це один з головних інструментів супроводу операцій з капіталом, що допомагає інвесторові мінімізувати ризики. Вона дозволяє отримати якнайповніше інформацію про слабкі і сильні сторони об'єкта оцінювання, оцінити ефективність його функціонування, поточні, минулі і майбутні витрати і доходи, а також перспективи розвитку. У результаті комплексного підходу оцінювач визначає реальну вартість бізнесу як на підприємствах різних форм власності, так і на підприємствах «Укрзалізниці»

Команда викладачів будуть готові надати будь-яку допомогу з найбільш складних аспектів курсу по електронній пошті, на форумі і особисто - у робочий час.

Організація навчання

Цей курс дає студентам глибоке розуміння теоретичних, організаційно-правових та практичних засад оцінки вартості майна.

Курс супроводжується текстовим матеріалом, презентаціями та груповими завданнями. Студенти матимуть можливість застосовувати отримані знання для поглиблення аналітичної роботи на всіх рівнях управління та обґрунтування управлінських рішень.

Оцінка вартості бізнесу / схема курсу

Поміркуй	Лекції	Виконай
	Запрошені лектори	
	Довідковий матеріал	
	Презентації	
	Обговорення в аудиторії	
	Групові завдання	
	Індивідуальні консультації	
	Іспит/залік	

Практичні заняття курсу передбачають вивчення прийомів та методів оцінки вартості майна за різними методиками і застосування цих навичок на практиці. Виконання завдань супроводжується зануренням у суміжні дисципліни, що доповнюють теми, та формує у студента інформаційну та комунікативну компетентності.

Сфера реалізації набутих знань і вмінь в майбутній професії

Знання та вміння, набуті при вивченні дисципліни «Оцінка вартості бізнесу» студенти зможуть застосувати, працюючи у державних установах, підприємствах різних форм власності й видів економічної діяльності, зокрема у департаментах майнової політики Укрзалізниці, Національне агентство України з питань виявлення, розшуку та управління активами, одержаними від корупційних та інших злочинів та Фонді державного майна України. Вони можуть бути використані випускниками на посадах менеджерів у фінансових організаціях, фінансових консультантів, експертів, економістів, ризик-менеджерів, держслужбовців профільних установ, оцінювачами майна.

Теми курсу

Змістовий модуль 1. Сутність оцінки вартості підприємства та інформаційне забезпечення

- Тема 1. Сутність оцінки майна і бізнесу
- Тема 2. Організаційно-управлінські та правові аспекти оціночної діяльності
- Тема 3. Теоретичні основи оцінки майна та бізнесу
- Тема 4. Методологічні основи оцінки майна та бізнесу
- Тема 5. Доходний підхід до оцінки майна та бізнесу

Змістовий модуль 2. Методологія оцінки вартості підприємства

- Тема 6. Витратний підхід до оцінки майна та бізнесу
- Тема 7. Ринковий підхід до оцінки майна та бізнесу
- Тема 8. Оцінка вартості бізнесу
- Тема 9. Оцінка ліквідаційної вартості майна та бізнесу
- Тема 10. Оцінка вартості нематеріальних активів

Ресурси курсу

Ресурси курсу

- 1 <http://metod.kart.edu.ua/> (Електронний портал УкрДУЗТ)
- 2 <http://portal.rada.gov.ua> (Офіційний портал Верховної Ради України);
- 3 <http://kmu.gov.ua> (Єдиний веб-портал органів виконавчої влади України (КМУ));
- 4 <http://minfin.gov.ua> (Міністерство фінансів України);
- 5 <http://www.spfu.gov.ua/> (Фонд державного майна України);
- 6 <http://www.afo.com.ua/> (Всеукраїнська асоціація фахівців оцінки);
- 7 <http://ddr.minjust.gov.ua/> (Державний реєстр речових прав на нерухоме майно).

Додатковий матеріал та посилання на електронні ресурси доступні на сайті Університету у розділі «дистанційне навчання» поряд із питаннями, над якими необхідно поміркувати під час підготовки для обговорення в аудиторії. Необхідна підготовка повинна бути завершена до початку наступної лекції.

Правила оцінювання

Методи контролю: усне опитування, поточний контроль, модульний контроль (тести), підсумкове тестування, іспит (залік).

При оцінюванні результатів навчання керуватися Положенням про контроль та оцінювання якості знань студентів в УкрДУЗТ (<http://kart.edu.ua/images/stories/akademiya/documentu-vnz/polojennya-12-2015.pdf>)

Згідно з Положенням про впровадження кредитно-модульної системи організації навчального процесу використовується 100-бальна шкала оцінювання.

Принцип формування оцінки за модуль у складі залікових кредитів I і II за 100-бальною шкалою показано у таблиці, де наведена максимальна кількість балів, яку може набрати студент за різними видами навчального навантаження.

Для контролю знань за практичною складовою дисципліни у вигляді письмової контрольної роботи. Письмові контрольні роботи – це ефективний метод перевірки й оцінки знань, вмінь і навичок студентів, а також їх творчих здібностей, що дає можливість у найбільш короткий термін одночасно перевірити засвоєння навчального матеріалу всіма студентами групи та визначити напрями для індивідуальної роботи з кожним. Однорідність робіт, що виконуються студентами, дозволяє пред'являти до всіх однакові вимоги й об'єктивно оцінювати результати навчання.

Максимальна кількість балів за модуль		
Поточний контроль	Модульний контроль (тести)	Сума балів за модуль
до 60	до 40	до 100
Поточний контроль		1 (2) семестр
відвідування занять		до 5 включно
активність на заняттях (лекціях, практичних)		до 5 включно
виконання поточних контрольних завдань		10
виконання письмових контрольних робіт протягом модулю		20
виконання та захист самостійних робіт відповідно до варіанту		20
підсумок		60

Студент, який з поважних причин, підтверджених документально, не мав можливості брати участь у формах поточного контролю (не склав змістовий модуль), має право на його відпрацювання у двотижневий термін після повернення до навчання за розпорядженням декана відповідно до встановленого терміну.

При заповненні екзаменаційної відомості та залікової книжки (індивідуального навчального плану) студента, оцінка, виставлена за 100-бальною шкалою, повинна бути переведена до національної шкали (5, 4, 3,) та шкали ECTS (A, B, C, D, E)

Визначення назви за державною шкалою(оцінка)	Визначення назви за шкалою ECTS	За 100 бальною шкалою	ECTS оцінка
ВІДМІННО – 5	Відмінно – відмінне виконання лише з незначною кількістю помилок	90-100	A
ДОБРЕ – 4	Дуже добре – вище середнього рівня з кількома помилками	82-89	B
	Добре – в загальному правильна робота з певною кількістю грубих помилок	75-81	C
ЗАДОВІЛЬНО - 3	Задовільно - непогано, але зі значною кількістю недоліків	69-74	D
	Достатньо – виконання задовольняє мінімальні критерії	60-68	E
НЕЗАДОВІЛЬНО - 2	Незадовільно – потрібно попрацювати перед тим як отримати залік (без повторного вивчення модуля)	35-59	FX
	Незадовільно - необхідна серйозна подальша робота (повторне вивчення модуля)	<35	F

Команда викладачів:

Єрмоленко Олексій Анатолійович (<http://kart.edu.ua/pro-kafedru-f-ua/kolektiv-kafedri-f-ua/ermolenko-f-ua>) - лектор з питань бюджетної системи в УкрДУЗТ. Отримав ступінь к.е.н. за спеціальністю 08.00.04 – «Економіка та управління підприємствами» в УкрДУЗТ у 2010 році. Напрямки наукової діяльності: інформаційне забезпечення процесу управління промисловими підприємствами залізничного транспорту. Автор понад 60 наукових робіт.

Кодекс академічної доброчесності

Порушення Кодексу академічної доброчесності Українського державного університету залізничного транспорту є серйозним порушенням, навіть якщо

воно є ненавмисним. Кодекс доступний за посиланням:

<http://kart.edu.ua/documentu-zvo-ua>

Зокрема, дотримання Кодексу академічної доброчесності УкрДУЗТ означає, що вся робота на іспитах та заліках має виконуватися індивідуально. Під час виконання самостійної роботи студенти можуть консультуватися з викладачами та з іншими студентами, але повинні самостійно розв'язувати завдання, керуючись власними знаннями, уміннями та навичками. Посилання на всі ресурси та джерела (наприклад, у звітах, самостійних роботах чи презентаціях) повинні бути чітко визначені та оформлені належним чином. У разі спільної роботи з іншими студентами над виконанням індивідуальних завдань, ви повинні зазначити ступінь їх залученості до роботи.

Інтеграція студентів із обмеженими можливостями

Вища освіта є провідним чинником підвищення соціального статусу, досягнення духовної, матеріальної незалежності і соціалізації молоді з обмеженими функціональними можливостями й відображає стан розвитку демократичних процесів і гуманізації суспільства.

Для інтеграції студентів із обмеженими можливостями в освітній процес Українського державного університету залізничного транспорту створена система дистанційного навчання на основі сучасних педагогічних, інформаційних, телекомунікаційних технологій.

Доступ до матеріалів дистанційного навчання з цього курсу можна знайти за посиланням: <http://do.kart.edu.ua/>