**Тема 2. Підготовка інформації, необхідна для оцінки бізнесу**

**1. Інформаційна база оцінки, її склад і структура**

**2. Зовнішня і внутрішня інформація**

**Перелік понять та категорій**

Інформація, зовнішня та внутрішня інформація, аутсайдерська та інсайдерська інформація, достовірність, точність, комплексність, повнота, макроекономічна і геополітична інформація, ринкова інформація, інформація про конкурентів, інформація про постачальників, зовнішня фінансова інформація, інформація про регулювання і оподаткування, ліквідність, фінансова залежність, прибутковість.

**Контрольні питання**

1. Що таке інформація?
2. Перерахуйте вимоги, що пред'являються до інформації.
3. Яка процедура збору інформації?
4. На які види класифікується інформація в оціночної діяльності?
5. Яка інформація відноситься до зовнішньої?
6. Які складові включає в себе аналіз зовнішньої інформації, використовуваної в процесі оцінки бізнесу?
7. Які основні напрямки підготовки внутрішньої інформації для оцінки бізнесу?
8. Які джерела внутрішньої інформації?

**Теми доповідей:**

1. Загальна і специфічна інформація при оцінці бізнесу.
2. Фінансова звітність. Основні методи її аналізу та коригування при оцінці бізнесу.
3. Інформаційна інфраструктура оцінки бізнесу.
4. Автоматизовані інформаційні технології в оцінці вартості бізнесу.

**Тести**

**1. Яка існує інформація в залежності від характеризуємих умов:**

 горизонтальна;

 зовнішня;

 вертикальна;

 внутрішня;

 лінійна;

 замкнута.

**2. Основними вимогами при підборі інформації:**

 достовірність;

 точність;

 комплексність;

 повнота;

 все вище перераховане.

**3. Яка інформація є публічною, доступною широкому загалу, відкритої, тому що вона друкується в засобах масової інформації або в мережі інтернет?**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**4. Відмітьте етапи збору інформації в правильній послідовності:**

 Здійснення контакту з основними підрозділами компанії, що відповідають за той чи інший блок даних.

 Отримання необхідної для проведення оцінки інформації.

 Направлення запиту в компанію з проханням надати необхідну для оцінки інформацію.

 Формування робочої групи з призначених відповідальних за проведення оцінки з боку компанії і фахівцями оцінюваної компанії.

**5. До внутрішньої інформації, необхідної для оцінки бізнесу, не відноситься:**

 бухгалтерський баланс підприємства на дату оцінки;

 дані про конкуруючих з оцінюваним підприємствах по галузі;

 дані про номенклатуру продукції оцінюваного підприємства;

 дані про технічні характеристики основних засобів підприємства.

 **6. До зовнішньої інформації відносяться дані, що характеризують умови фінансування бізнесу:**

 в галузі;

 в конкретному регіоні;

 на макроекономічному рівні;

 умови діяльності підрозділів усередині фірми.

 **Література**

* Бабій О.М., Управління вартістю підприємства: Навчальний посібник / О.М. Бабій, В.С. Малишко, Г.О. Пудичева. – Одеса: ОНЕУ, ротапринт, 2016. – 207 с.
* Бусів В.І. Оцінка вартості підприємства (бізнесу) / В.І. Бусів, О.А. Землянський, А.П. Поляков. − М.: Дашков і Ко, 2014. − 256 с.
* Єсіпов В.Є. Оцінка бізнесу: повне практичне керівництво: основні принципи, підходи і методи, прикладні аспекти / В.Є. Єсіпов. − М: Ексмо, 2008. − 345 с.
* Комплексна оцінка вартості підприємства: монографія / За ред. д.е.н. М.Г. Чумаченка.- X.: Фактор, 2008. − 278 с.
* Крупі П. В. Оцінка бізнесу: Навчальний посібник / П.В. Крупі, С.В. Полищук. − Київ: Центр навчальної літератури, 2004. − 264 с.
* Кучеренко В.Р. Оцінка бізнесу та нерухомості: Навч. посібник / В.Р. Кучеренко, Я.П. Квач, Н.В. Сментина, В.О. Улибіна. - Київ: ЦУЛ, 2009. − 200с.
* Посібник з оцінки бізнесу в Україні. Навч. посіб, для виш. навч. закл. /За ред. Я.І.Маркуса. - К.: Міленіум, 2002. − 320 с.