

Изварина Н.Ю., доцент кафедры «Экономическая безопасность, учет и право» ФГБОУ ВО «Донской государственный технический университет», Ростов-на-Дону, Россия; nata_don@mail.ru

Ковалева М.П., магистрант ФГБОУ ВО «Донской государственный технический университет», г. Ростов-на-Дону, Россия; domnich95@mail.ru

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ АНАЛИЗ РИСКОВ КОМПАНИИ

АННОТАЦИЯ. Использование стратегического анализа рисков компании с целью управления ими формирует действенную систему принятия решений менеджментом, нацелено на проведение содержательного и практического анализа информации внутри компании и вне ее пределов, чтобы иметь возможность работать с более широким спектром стратегических рисков. Представлена сравнительная характеристика методов стратегического анализа, определены их достоинства и недостатки, на которые ориентируются компании при выборе.

Ключевые слова: экономический анализ, стратегический анализ, финансовые риски, предпринимательские риски, количественный и качественный анализ рисков.

Izvarina N. Y., associate Professor of «Economic safety, accounting and law» of the «Donskoy state technical University», Rostov-on-don, Russia; nata_don@mail.ru

Kovaleva M.P., student of the «Donskoy state technical University», Rostov-on-don, Russia; domnich95@mail.ru

STRATEGIC RISK ANALYSIS OF THE COMPANY

Annotation. The use of strategic risk analysis of the company for the purpose of managing them forms an effective system of decision-making by management, aimed at carrying out meaningful and practical analysis of information inside the company and outside it, in order to be able to work with a wider range of strategic

risks. The comparative characteristic of methods of the strategic analysis is presented, their advantages and disadvantages on which the companies are guided at a choice are defined.

Keywords: economic analysis, strategic analysis, financial risks, business risks, quantitative and qualitative risk analysis.

Современные условия ведения бизнеса предъявляют новые требования к перспективам его развития в связи со сложностью и динамикой хозяйственных связей. Большинство собственников согласны с тем, что в условиях изменяющейся внешней и внутренней среды компаниям достаточно сложно готовиться к будущему, в котором они хотят преуспеть. Неопределенность возникает в результате нечетких определений различных альтернатив (или возможных исходов), которые могут даже противоречить друг другу. В таких условиях именно система качественной прогнозной информации, которая выступает базисом управленческих решений и способствует возможностям компании с минимальными потерями ресурсов использовать свой потенциал, отвечает расширенным запросам менеджмента, участников и акционеров.

Системное обеспечение защиты компании от рисков экономического характера позволяет выработать действенный механизм улучшения показателей эффективности бизнеса в целом. Однако практика управления российскими компаниями свидетельствует, что в настоящее время не произошло в полной мере встраивания системы анализа рисков в работу менеджмента. Современный подход к анализу рисков нацелен на проведение содержательного и практического анализа информации внутри компании и вне ее пределов, чтобы иметь возможность работать с более широким спектром стратегических рисков.

Процедуры анализа рисков предлагают предвидение, при этом использование инструментов, основанных на классическом вероятностном подходе, могут быть недостаточно эффективными, так как в значительной

степени игнорирую разноплановость моделей развития. Данный фактор особенно важен в стратегических условиях, поскольку может привести к менее обоснованному принятию решений.

Стратегический анализ рисков должен выполняться при согласовании действий по управлению рисками с характеристиками организации, ее видом деятельности и другими индивидуальными параметрами. Необходимо определение рисков, значимых для бизнеса, выделение особенностей их реализации, расчет размера потенциального ущерба и факторов риска. В ходе проведения оценки бизнеса формируется информационное поле для выработки стратегии развития компаний в ответ на идентифицированные риски в текущем и долгосрочном плане. Выбор приоритетных для бизнеса направлений вложения денежных средств и моделей успешного развития компании, составляет основу системы планирования.

Актуальность функции управления рисками вытекает из важности понимания состояния бизнеса в стратегической перспективе. Несмотря на внедрение службы риск-менеджмента в практику работы крупных компаний будущее этих субъектов рынка не всегда очевидно. Определение стратегических рисков, влияние которых на компанию критично, позволяет снизить их негативное влияние. Перед менеджментом неизбежно возникает треугольник развития риска и ответной реакции на него, что представлено данными рисунка 1.



Рисунок 1 – Треугольник развития риска и ответной реакции на него

В первую очередь перед компанией возникают риски стратегического позиционирования, связанные с выработкой приоритета выбранных стратегических целей в обозримом будущем. Затем возникают стратегические риски исполнения, связанные с квалификацией управленческого персонала следовать выбранной стратегии, в том числе с использованием хеджирования критических очагов риска. Риски последствий выбора стратегических решений, позволяют определить правильность стратегического выбора компании. В ряде случаев возможно появление новых рисков или последствий в том числе для репутации, которые не были запланированы, что обуславливается наличием неадекватных стимулов.

Сравнительная характеристика методов стратегического анализа, представленная данными таблицы 1.

Таблица 1 – Сравнительная характеристика методов стратегического анализа

Методы анализа/ Критерии	PEST– анализ	Отраслевой анализ	Конкурентный анализ	Пять сил М. Портера	SWOT– анализ
1	2	3	4	5	6
Достоинства					
Совокупный анализ внешней и внутренней среды	–	–	+	–	+
Представление внешних факторов	+	+	+	+	+
Учет производственных факторов	–	+	–	+	+
Определение конкурентоспособности	–	+	+	+	+
Недостатки					
Субъективная оценка позиции	+	–	+	–	+
Ограниченное число исследуемых факторов	+	+	+	+	–
Невозможность охвата наиболее существенных факторов риска	+	+	–	+	+

Представленные в таблице 1 методы стратегического анализа имеют достоинства и недостатки им присущие, поэтому компании ориентируются при выборе наиболее подходящего на максимально выраженное использование тех преимуществ, которые дает использование выбранного метода анализа. От качества стратегического анализа зависит эффективность корпоративной стратегии развития и достижимость поставленных целей [5].

Уровень компетенции персонала, ответственного за выполнение стратегического анализа факторов риска, определяет сложность используемого метода. Однако проведение анализа рисков факторов любым из методов становится эффективным, а управленческие решения способствуют достижению оптимальных результатов только при использовании прогнозной информации высокого качества. Такая связь подчеркивает, что информационно-аналитическое обеспечение работы менеджмента является важным показателем для обеспечения условий эффективного стратегического развития, что способствует усилению интеграционных процессов в учетно-аналитической и контрольной сфере, а, следовательно, бизнес может быстрее адаптироваться к изменениям во внешней и внутренней среде.

Использование стратегического анализа при решении задач управления риском позволяет минимизировать влияние негативных с точки зрения риска ситуаций на бизнес, гарантирует стабильность компании. Проведение стратегического анализа на систематической основе позволяет оперативно корректировать существующую стратегию, усовершенствовать ее конкурентоспособность и обеспечивать ее развитие. Прикладной характер стратегического анализа проявляется через снижение транзакционных издержек компании, а возможность логически обосновать, смоделировать и оптимально скорректировать дальнейшие изменения в компании напрямую отражается на финансовых показателях деятельности.

Список литературы

1. Буньковский Д.В. Методы минимизации рисков предприятия // Вопросы управления. – 2018. – № 5 (35). – С. 125-129.
2. Изварина Н.Ю., Колыванова В.С. Методические аспекты применения инструментов стратегического анализа при осуществлении внешнеэкономической деятельности страховым обществом // Интернет-журнал «Наукovedение». – Том 9. – №6 (ноябрь - декабрь 2017).
URL: <https://naukovedenie.ru/PDF/135EVN617.pdf> (дата обращения: 20.09.2019).
3. Изварина Н.Ю. Внедрение инструментов стратегического анализа при осуществлении внешнеэкономической деятельности // Строительство и архитектура-2017. Факультет информационно-экономических систем: материалы науч. – практ. конф. (Ростов-на-Дону, 28-30 ноября 2017 г.)/ ред. кол. Л.Б. Зеленцов [и др.]; Донской гос. техн. ун-т – Ростов-на-Дону: ДГТУ. – 305 с. – С. 100-104
4. Изварина Н.Ю., Домнич М.П. Особенности применения механизма анализа и оценки предпринимательских рисков в современных условиях // Научный диалог: Экономика и менеджмент. – 2018. – С. 24-27.
5. Мосев К.В. Методы и методики стратегического анализа // Студенческий: электрон. научн. журн. – 2018. – №23(43).
URL: <https://sibac.info/journal/student/43/122672> (дата обращения: 22.09.2019).
6. Свидетельство о регистрации базы данных RUS 2018620672 . Хеджирование как элемент управления рисками в системе экономической безопасности // Архипов Э.Л., Крохичева Г.Е., Изварина Н.Ю., Баздикян М. Ю., Гетта Т. Г., Педанова К.С. 19.03.2018

List of references

1. Bunkovsky D. V. Methods of minimization of risks of the enterprise // Questions of management. – 2018. – №5 (35). – Pp. 125-129.
2. Izvarina N. Y., Kolyvanova V. S. Methodological aspects of the use of strategic analysis tools in the implementation of foreign economic activity of the

insurance company // Internet journal «Science». – Volume 9. – № 6 (November-December 2017).

URL: <https://naukovedenie.ru/PDF/135EVN617.pdf> (date accessed: 20.09.2019).

3. Izvarina N. Y. Introduction of tools of strategic analysis in the implementation of foreign economic activity // Construction and architecture-2017. The faculty of information and economic systems: materials of the research. - pract. Conf. (Rostov-on-don, 28-30 November 2017)/ ed. Col. L. B. Zelentsov [et al.]; Don state tech. UN – t-Rostov-on-don: DSTU. – 305 p. – 100-104 pp.

4. Izvarina N. Y., domnich M. P. Features of application of the mechanism of analysis and assessment of business risks in modern conditions // Scientific dialogue: Economics and management. – 2018. – Pp. 24-27.

5. Mosev K. V. Methods and techniques of strategic analysis // Student: electron. scientific. journal. – 2018. – №23 (43).

URL: <https://sibac.info/journal/student/43/122672> (date accessed: 22.09.2019).

6. Certificate of registration of the database RUS 2018620672 . Hedging as an element of risk management in the system of economic security // Arkhipov E. L., Kroklicheva G. E., Izvarina N. Yu., Bazdikyan M. Yu., Guetta T. G., Pedanova K. S. 19.03.2018