

4. Anne Hobiby. Motives and Markets. Lexington, MA: Lexington Books, 1998. – 261 с.
5. Нестеренко А.В. Влияние кластера на повышение производительности предприятий г.Бердянска. – Харьков, ТОВ «Знання LTD» 2001. – 48 с.
6. Nigel Piercy, Market strategic Change, London, HarperCollins, 1991. – 419 с.

Яруллина Д.Ш.

ОЦЕНКА СТРАТЕГИЧЕСКОГО СТАТУСА ПРЕДПРИЯТИЯ

Введение. Работая в различных отраслях и месторасположениях субъекты хозяйствования, стремятся спланировать свою деятельность не только на текущую, но и на долгосрочную перспективу. Для этого предприятию необходимо иметь большой потенциал, т.е. определить, насколько оно располагает возможностями для реализации стратегии. Для этого производится оценка стратегического статуса предприятия. Данная проблема исследовалась Самочкиным В.Н. при рассмотрении факторов, влияющих на гибкость, и Кругловым М.И. при оценке статуса предприятия. Данная оценка позволяет оценить потенциал предприятия с целью ориентации на долгосрочную перспективу.

Постановка задачи. Цель данного исследования – выявление факторов зональности и отраслевой принадлежности, повлиявших на стратегический статус предприятия. При оценке данных показателей используются следующие методы:

- индексный, балльный, сравнения, моделирования.

Результаты. Определение потенциала предприятия, т.е. насколько оно располагает возможностями для реализации стратегии [1], производится с помощью показателя – стратегический статус предприятия, который определяется по формуле:

$$ССП = Kp * Kфсп * Г \quad (1)$$

Где Кр – конкурентный рейтинг,

Кфсп – комплексная оценка финансового состояния предприятия

Г – гибкость.

При ССП: до 1 – слабая позиция, от 1 до 5 – достаточно сильная позиция, более 5 – сильная позиция.

Оценку ССП произведем на примере ОАО «Голландский дом», функционирующего в отрасли торговли и расположенное в центральной зоне Крыма.

Первая составляющей ССП – конкурентный рейтинг (табл. 1).

Таблица 1. Определение конкурентного рейтинга ОАО «Голландский дом»

Ключевые факторы успеха	Доля рынка	Возможность ценового маневрирования	Финансовые возможности предприятия	Качество продукции	Дисциплина поставок	Всего
Оценка фактора	0,15	0,2	0,1	0,4	0,15	1
Рейтинг	3	1	2	3	2	
Общая оценка	0,45	0,2	0,2	1,2	0,3	2,35

Вторая составляющая – комплексная оценка финансового состояния ОАО «Голландский дом» равна 0,9242.

Определение третьей составляющей – гибкости[2].

Оценка гибкости по фактору отраслевой принадлежности.

1 этап. Определение способности к обновлению

1 шаг. Расчет индексов роста показателей результата по каждой отрасли. В качестве показателей результата выбраны следующие:

Ra – рентабельность активов; А – активы; ФР – финансовый рычаг; Rск – рентабельность собственного капитала; Rоп – рентабельность операционная; Осос – обеспеченность собственными оборотными средствами.

Таблица 2. Расчет индексов роста результативных показателей по отраслям[3]

Отрасль/индекс роста результативного показателя	Ra	А	Rск	ФР	Rоп	Осос
Виноделие	2,7	2,7	2,49	1,09	0,32	0,88
Производство промышленных товаров	1,7	1,1	0,99	1,03	2,1	0,2
Пищевая промышленность	2,0	1,7	1,01	1,02	2,3	0,25
Оптовая и розничная торговля	0,28	1,25	0,29	1,05	0,03	1,14
Транспорт и связь	1,42	1,22	1,49	1,42	0,16	0,76

2 шаг. Расчет показателей фактора по каждой отрасли. В качестве показателей фактора выбраны следующие: Иок – инвестиции в основной капитал; Робес – ресурсное обеспечение; Узан – уровень занятости; Иннов – затраты на инновации

Таблица 3. Расчет индексов роста факторных показателей по отраслям[3]

Отрасль/индекс роста фактора	Иок	Робес	Узан	Иннов
Виноделие	1,45	1,28	0,99	0,17
Производство промышленных товаров	0,84	0,96	1,02	0,47
Пищевая промышленность	0,76	0,89	0,95	0,18
Оптовая и розничная торговля	0,29	1,47	0,99	0,07
Транспорт и связь	1,51	1,22	0,94	0,28

3 шаг. Балльная оценка факторного (х) и результативного (у) показателей.

$x < y$ в 2 и более раз – 1 балл; $x < y$ в 1,5 – 2 раза – 2 балла

$x < y$ в 1 – 1,5 раза – 3 балла; $x > y$ в 1 – 1,5 раза – 4 балла

$x > y$ в 1,5 – 2 раза – 5 баллов; $x > y$ в 2 и более раз – 6 баллов

Способность к обновлению рассчитывается как сумма средних баллов по результативному фактору.

Таблица 4. Способность к обновлению отрасли

Фактор/результат	Ra	A	Rck	ФР	Роп	Осос	Спос к обнов
Виноделие							
Иок	5	5	5	3	1	2	
Робес	6	6	5	2	1	3	
Узан	6	6	6	4	1	3	
Иннов	6	6	6	6	5	6	
Спос к обн	5,75	5,75	5,5	3,75	2,0	3,5	26,25
Производство промышленных товаров							
Иок	6	4	4	4	6	1	
Робес	5	4	4	4	6	1	
Узан	5	4	3	4	6	1	
Иннов	6	6	6	6	6	1	
Спос к обн	5,5	4,5	4,25	4,5	6,0	1,0	25,75
Пищевая промышленность							
Иок	6	6	4	4	6	1	
Робес	6	5	4	4	6	1	
Узан	6	5	4	4	6	1	
Иннов	6	6	6	6	6	3	
Спос к обн	6	5,5	4,5	4,5	6,0	1,5	28,0
Оптовая и розничная торговля							
Иок	3	6	4	6	1	6	
Робес	1	3	1	3	1	3	
Узан	1	4	1	4	1	4	
Иннов	6	6	6	6	1	6	
Спос к обн	2,75	4,75	3	4,75	1,0	4,75	21,0
Транспорт и связь							
Иок	3	3	3	3	1	2	
Робес	4	4	4	4	1	2	
Узан	5	5	5	5	1	2	
Иннов	6	6	6	6	2	6	
Спос к обн	4,5	4,5	4,5	4,5	1,25	3,0	22,25

2 этап. Устойчивость к обновлению.

Шаг 1. Определение устойчивости к обновлению осуществляется по результативному фактору

Таблица 5. Расчет отклонений индексов роста по отраслям[3]

Показатель/индекс роста результата	Ra	A	Rck	ФР	Роп	Осос
Виноделие						
Факт	2,7	2,7	2,49	1,09	0,32	0,88
Среднее значение по отрасли	1,56	1,88	1,54	1,06	0,29	0,75
Отклонение от среднего значения	+1,14	+0,82	+0,95	+0,03	+0,03	+0,13
Производство промышленных товаров						
Факт	1,26	1,1	1,09	1,03	2,1	0,47
Среднее значение по отрасли	0,78	0,95	0,15	1,14	2,0	0,31
Отклонение от среднего значения	+0,48	+0,15	+0,94	-0,11	+0,1	+0,16
Пищевая промышленность						
Факт	1,18	1,7	1,8	1,02	2,3	0,23
Среднее значение по отрасли	0,69	1,25	1,15	1,26	2,05	0,18
Отклонение от среднего значения	+0,49	+0,45	+0,65	-0,24	+0,25	+0,05
Оптовая и розничная торговля						
Факт	0,28	1,25	0,29	1,05	0,03	1,14
Среднее значение по отрасли	0,89	1,28	1,0	1,08	0,23	1,34
Отклонение от среднего значения	-0,61	-0,03	-0,71	-0,03	-0,2	-0,2

Транспорт и связь						
Факт	1,42	1,22	1,49	1,42	0,16	0,76
Среднее значение по отрасли	1,53	1,51	1,63	1,56	0,77	0,85
Отклонение от среднего значения	-0,11	-0,29	-0,14	-0,14	-0,61	-0,09

Шаг 2. Балльная оценка показателей факта (у) и среднего (х) значений.

$x < u$ в 2 и более раз – 1 балл; $x < u$ в 1,5 – 2 раза – 2 балла

$x < u$ в 1 – 1,5 раза – 3 балла; $x > u$ в 1 – 1,5 раза – 4 балла

$x > u$ в 1,5 – 2 раза – 5 баллов; $x > u$ в 2 и более раз – 6 баллов

Устойчивость к обновлению рассчитывается как сумма баллов результативного фактора по отрасли.

Таблица 6. Устойчивость к обновлению отраслей

Отрасль/фактор	Ra	A	Rск	ФР	Роп	Осос	Уст к обнов
Виноделие	5	4	5	4	4	4	26
Производство промышленных товаров	5	4	6	3	4	4	27
Пищевая промышленность	5	4	5	3	4	4	25
Оптовая и розничная торговля	1	3	1	3	1	1	12
Транспорт и связь	3	3	3	3	1	1	16

3 этап. Гибкость по отраслевому фактору

Для определения гибкости по отраслевому фактору строится единичная матрица, где сопоставляются способность и устойчивость к обновлению.

Таблица 7. Единичная матрица гибкости по отраслевому фактору

Устойчивость к обновлению	Способность к обновлению					
	Значения показателя	6-12	12-18	18-24	24-30	30-36
6-12		1				
12-18			1			
18-24				1		
24-30					1	
30-36						1

Предприятие, находящееся в определенной отрасли может быть способно к обновлению, но не устойчиво. Все рассматриваемые отрасли находятся в единичных показателях, но отрасли торговля и транспорт расположены на ранг выше отраслей виноделия, производства промышленных товаров и пищевой промышленности. Отрасль, находящаяся в области, лежащей выше единичных оценок является негибкой для развития, а отрасли в области ниже единичных показателей – достаточно гибкие для стратегического развития.

Количественная оценка показателя гибкости по отраслям (отношение устойчивости и способности к обновлению): Виноделие $G_{вин} = 26/26,25 = 0,99$

Производство промышленных товаров $G_{пром} = 27/25,75 = 1,05$

Пищевая промышленность $G_{пищ} = 25/28 = 0,89$ Оптовая и розничная торговля $G_{торг} = 12/21 = 0,57$

Транспорт и связь $G_{тран} = 16/22,25 = 0,72$

Оценка гибкости по фактору отраслевой принадлежности.

Таблица 8. Расчет индексов роста результативных показателей по зонам[3]

Зона/индекс роста показателя	Ra	A	Rск	ФР	Роп	Осос
Центр	0,35	1,24	0,33	1,07	3,1	0,83
Север	8,05	1,14	7,76	1,01	1,29	0,85
Восток	3,45	0,98	3,61	1,05	1,44	0,83

Показатели фактора:

Иок – инвестиции в основной капитал; Уквал – уровень квалифицированности персонала; Убезр – уровень безработицы; Экол – экологический фактор

Таблица 9. Расчет индексов роста факторных показателей по зонам[3]

Зона/индекс роста фактора	Иок	Робес	Узан	Иннов
Центр	1,06	1,12	0,95	1,76
Север	1,41	1,06	0,99	1,21
Восток	0,16	1,07	0,98	1,32

Таблица 10. Способность к обновлению зон

Фактор/результат	Ra	A	Rск	ФР	Роп	Осос	Спос к обнов
Центр							
Иок	1	4	1	3	6	3	
Уквал	1	3	1	3	6	3	
Убезр	1	4	1	3	6	3	
Экол	1	3	1	5	5	1	

Спос к обн	1	3,5	1	3,5	5,75	2,5	17,25
Север							
Иок	6	3	6	3	3	2	
Уквал	6	4	6	3	4	3	
Убезр	6	4	6	4	4	3	
Экол	6	3	6	3	4	3	
Спос к обн	6	3,5	6	3,25	3,75	2,75	25,25
Восток							
Иок	6	6	6	6	6	6	
Уквал	6	3	6	3	4	3	
Убезр	6	4	6	4	4	3	
Экол	6	3	6	3	4	5	
Спос к обн	6	4	6	4	4,5	4,25	28,75

2 этап. Устойчивость к обновлению.

Осуществляется по результативному фактору.

Таблица 11. Расчет отклонений индексов роста по зонам[3]

Показатель/индекс роста результата	Ra	A	Rск	ФР	Роп	Осос
Центр						
Факт	0,35	1,24	0,33	1,07	3,1	0,83
Среднее значение по зоне	0,95	2,74	0,28	1,12	1,56	0,74
Отклонение от среднего значения	-0,6	-1,5	+0,05	-0,05	+1,54	+0,09
Север						
Факт	8,05	1,14	7,73	1,01	1,29	0,85
Среднее значение по зоне	5,6	0,79	9,51	1,06	0,82	1,0
Отклонение от среднего значения	+2,45	+0,35	-1,78	-0,05	+0,47	-0,15
Восток						
Факт	3,45	0,98	3,61	1,05	1,44	0,83
Среднее значение по зоне	2,97	1,94	2,88	2,3	0,77	1,85
Отклонение от среднего значения	+0,48	-0,96	+0,73	-1,25	+0,67	-1,02

Шаг 2. Балльная оценка показателей факта (y) и среднего (x) значений.

Таблица 12. Устойчивость к обновлению зон

Зона/фактор	Ra	A	Rск	ФР	Роп	Осос	Уст к обнов
Центр	1	1	4	3	5	4	18
Север	4	4	3	3	5	3	25
Восток	4	2	4	6	5	1	22

3 этап. Гибкость по фактору зональности

Для определения гибкости по фактору зональности строится единичная матрица, где сопоставляются способность и устойчивость к обновлению.

Таблица 13. Единичная матрица гибкости по фактору зональности

Устойчивость к обновлению	Способность к обновлению					
	Значения показателя	6-12	12-18	18-24	24-30	30-36
	6-12	1				
	12-18		1			
	18-24			1		
	24-30				1	
	30-36					1

Если зона, в которой работает предприятие, находится в области, лежащей выше единичных оценок, то такая зона является негибкой для развития, а предприятия, работающие в зоне, которая лежит в области ниже единичных показателей – достаточно гибкие для стратегического развития. Предприятия, расположенные в центральной и северной зонах приняли единичное значение показателя гибкости, но центральная зона расположена на 2 ранга выше, а восточная зона лежит в области негибкого развития.

Количественная оценка показателя гибкости по зонам (отношение устойчивости и способности к обновлению):

$$\text{Центр } Г_{\text{ц}} = 18/17,25 = 1,04 \quad \text{Север } Г_{\text{с}} = 25/25,25 = 0,99$$

$$\text{Восток } Г_{\text{в}} = 22/28,75 = 0,77$$

Рассчитаем стратегический статус для ОАО «Голландский дом»:

$$\text{ССП с учетом отраслевого фактора } \text{ССПотр} = 2,35 * 0,9242 * 0,57 = 1,238$$

$$\text{ССП с учетом фактора зональности } \text{ССПзон} = 2,35 * 0,9242 * 1,04 = 2,259$$

Выводы

На основе определения ССП ОАО «Голландский дом», занимающегося торговой деятельностью и расположенного в центральной зоне можно сделать вывод о том, что при учете фактора отраслевой принадлежности ССП снижается почти в 2 раза в результате негибкости отрасли в целом, а фактор зональности (центр) увеличивает потенциал предприятия и его ССП составляет 2,259 - что является достаточно сильной позицией. Причем, конкурентный рейтинг у предприятия оставляет желать лучшего, в данный момент он находится на срединном положении, а комплексная оценка финансового состояния предприятия понижают ССП в 0,9242 раз.

Источники и литература

1. Круглов М.И. Стратегическое управление компаний. Учебник для вузов. – М.: Русская деловая литература, 1998. – 768 с.
2. Самочкин В.Н. Гибкое развитие предприятия: анализ и планирование. – 2-е изд., испр и доп. – М.: Дело, 2000. – 376 с.
3. Статистичний щорічник АРКриму за 2003 р/ за ред. В.І. Колеснік.-І и II том. – Сімферополь, 2004.– 340 с.