СОДЕРЖАНИЕ

[Введение 3](#_Toc134466670)

[1 Теоретические основы риск-менеджмента во внешнеэкономической деятельности 7](#_Toc134466671)

[1.1 Понятие и классификации рисков во внешнеэкономической деятельности 7](#_Toc134466672)

[1.2 Научные подходы к оценке и управлению рисками 16](#_Toc134466673)

[1.3 Этапы, инструменты и методы управления рисками ВЭД 22](#_Toc134466674)

[2 Оценка внешнеэкономической деятельности ООО «МПС» 31](#_Toc134466675)

[2.1 Экономическая характеристика и анализ внешнеэкономической деятельности ООО «МПС» 31](#_Toc134466676)

[2.2 Оценка влияния внутренней и внешней среды на ВЭД в ООО «МПС» 38](#_Toc134466677)

[2.3 Анализ вэд-рисков в ООО «МПС» на примере внешнеторговой сделки 46](#_Toc134466678)

[3 Разработка и внедрение методики управления рисками ВЭД в ООО «МПС» 53](#_Toc134466679)

[3.1 Разработка и особенности методики управления ВЭД-рисками в ООО «МПС» 53](#_Toc134466680)

[3.2 Оценка экономической эффективности от применения авторской методики управления внешнеэкономическими рисками 67](#_Toc134466681)

[Заключение 82](#_Toc134466682)

[Список использованных источников 86](#_Toc134466683)

[Приложение А 96](#_Toc134466684)

[Приложение Б 97](#_Toc134466685)

# ВВЕДЕНИЕ

Внешнеэкономическая деятельность является одной из важнейших экономических форм деятельности государства. Сегодня ни одна цивилизованная страна на планете не обходится без внешнеэкономической деятельности. В последние годы ВЭД в России значительно усложнилась из-за внешних воздействий: пандемии, санкций и ограничений, высокой волатильности курсов, различных геополитических событий. В таких условиях участникам ВЭД приходится принимать на себя все больше рисков и активно искать пути их минимизации.

Эффективное ведение внешнеэкономической деятельности в современных условиях сложно представить без управления рисками. Риск-менеджмент является ключевой составляющей успешного функционирования любого предприятия. Предприятия, ориентированные на внешнеэкономическую деятельность, кроме стандартных групп рисков, характерных для большинства коммерческих организаций, сталкиваются еще и со специфическими видами рисков, характерных только для фирм, занимающихся ВЭД. На сегодняшний день в науке не достигнут консенсус по определению понятия «риск», из-за чего не разработана универсальная классификация рисков, а также общепринят ряд научных подходов к управлению рисками, однако они тоже не универсальны. Методы и инструменты риск-менеджмента постоянно совершенствуются и усложняются в ответ на события в мировой торговле и экономике, покрывая, таким образом, все больше различных рисков. Ввиду всего вышесказанного участникам ВЭД становится крайне сложно не только управлять рисками, но и идентифицировать и оценить их, поскольку методов оценки уже сегодня насчитывается несколько десятков. Данный факт наталкивает на мысль о создании методики идентификации, оценки и управления ВЭД-рисками. Кроме того, методика оптимизации таких рисков индивидуальна для каждого предприятия, ведущего ВЭД.

В текущих сложных и непредсказуемых для участников ВЭД условиях, крайне важно учитывать внешнеэкономические риски и правильно выявлять, оценивать и применять инструменты управления ими. Далеко не все организации имеют отделы риск-менеджмента, а еще меньше – разработанные методики или стратегии управления рисками. Таким образом, специально разработанная методика для предприятия, ориентированного на внешнеэкономическую деятельность, позволит эффективнее предвидеть, идентифицировать, оценить, минимизировать риски и ликвидировать последствия их реализации. Данная методика будет основана на теоретических учебных и научных материалах, комплексном исследовании внешнеэкономической деятельности предприятия, анализе его внешней и внутренней среды, выделении рискообразующих факторов, на основании которых обозначаются характерные виды ВЭД-рисков, статистике случаев их наступления, оценке эффективности инструментов управления рисками, которые уже используются компанией, анализе и обработке эмпирического опыта, полученного за годы ведения ВЭД. На основании данного исследования планируется доказать экономическую эффективность разработанной методики и практическую необходимость ее внедрения в работу организации.

Объектом исследования является внешнеэкономическая деятельность предприятия ООО «МПС», которое занимается импортом и реализацией запасных частей для спецтехники и оборудования для переработки металлолома на территории РФ.

Предмет исследования – механизм оптимизации и управления рисками при осуществлении внешнеэкономической деятельности на предприятии.

Цель выпускной квалификационной работы – оценка рисков компании-участника ВЭД и разработка практических рекомендаций по оптимизации рисков внешнеэкономической деятельности.

Для достижения поставленной цели требуется решить ряд теоретических и практических задач:

* изучить теоретические основы рисков ВЭД;
* проанализировать концепции и научные подходы, а также этапы, методы и инструменты оценки и управления ВЭД-рисками;
* провести комплексный анализ внешнеэкономической деятельности компании ООО «МПС», анализ ее внешней и внутренней среды, выявить и оценить риски, присущие ей;
* выделить и детально рассмотреть несколько групп рисков предприятия и инструментов риск-менеджмента на примере внешнеторговой сделки;
* разработать авторскую методику управления рисками на предприятии, на примере внешнеторговой сделки показать экономическую эффективность от ее применения и обосновать необходимость ее внедрения в работу компании.

Теоретической основой для исследования послужили научные труды и работы отечественных и зарубежных ученых-экономистов, посвящённые проблемам осуществления внешнеэкономической деятельности предприятия и исследовании рисков в данной сфере, таких ученых в области изучения риска, как Хрусталев Б.Б., Вяцкова Н.А., Моисеева А.А., Маховикова Г.А., Касьяненко Т.Г., Созаева Д.А., Грачев С.А., Гундорова М.А.; в области внешнеэкономической деятельности: Дегтярева О.И., Борисова Е.Н., Иванова И.Н. и другие.

Практическая значимость исследования заключается в разработке методики и рекомендаций по оценке и оптимизации ВЭД-рисков, возникающих в процессе осуществления внешнеторговых операций участниками ВЭД.