

# Inhaltsverzeichnis

Abbildungsverzeichnis .....	9
Tabellenverzeichnis .....	11
Einführung: Arbeiten mit dem Fallstudienbuch .....	13
<b>1 Grundlagen der Risikoquantifizierung und -modellierung .....</b>	<b>17</b>
1.1 Begriffsabgrenzungen .....	17
1.2 Quantifizierung von Risiken .....	20
1.2.1 Risiken als Zufallsereignisse .....	20
1.2.2 Wahrscheinlichkeitsverteilungen zur Beschreibung von Risiken .....	21
1.2.3 Risikomaße und -kennzahlen .....	27
1.3 Entwicklung von Risikomodellen .....	31
1.4 Risikoquantifizierung und -aggregation mittels Monte-Carlo-Simulation .....	34
1.5 Probleme der Quantifizierung und Modellierung von Risiken .....	36
1.6 Risikoorientierte Unternehmenssteuerung .....	37
1.6.1 Begriffsabgrenzungen .....	37
1.6.2 Überprüfung der Risikotragfähigkeit .....	39
1.6.3 Stochastische Unternehmensplanung .....	43
<b>2 Einführung in das Arbeiten mit R .....</b>	<b>47</b>
2.1 R als Unterstützung des quantitativen Risikomanagements .....	47
2.2 Download, Installation und erste Schritte in RStudio .....	48
2.3 R-Skripte und Wiederverwendbarkeit von Codes .....	49
2.4 Einfache Rechnungen und Variablen .....	50
2.5 Matrizen und <i>Data Frames</i> .....	53
2.6 Simulationsmethoden in R .....	55
2.7 Erweiterung durch <i>Packages</i> .....	57
2.8 Deskriptive Statistiken und Grafiken in R .....	59
<b>3 Vorstellung des Fallstudienunternehmens Löffel AG .....</b>	<b>67</b>
3.1 Einkauf .....	68
3.2 Produktion .....	69
3.3 Vertrieb .....	72
3.4 Personal .....	74
3.5 IT-Bereich .....	74
3.6 Planung der Gewinn- und Verlustrechnung .....	75

<b>4</b>	<b>Fallstudien zur risikoorientierten Unternehmenssteuerung der Löffel AG – Problemstellungen und Lösungen</b>	<b>77</b>
4.1	Identifikation kritischer Einflussfaktoren auf den Unternehmenserfolg – Sensitivitäts- und Was-wäre-wenn-Analysen mit MS Excel	79
4.2	Einfache Abbildung der Unsicherheit der Produktionskosten	90
4.3	Simulation der Bandbreiten von Absatz und Umsatz	99
4.4	Simulation von <i>Supply-Chain</i> -Risiken durch Ausfälle in der Lieferkette	116
4.5	Währungsrisiken durch den internationalen Vertrieb und Integration in das Umsatzrisiko	131
4.6	Simulation von physischen und transitorischen Klimarisiken auf Einkauf und Produktion	150
4.7	Simulation der Vorteilhaftigkeit unsicherer Investitionen als Risikosteuerungsmaßnahme	164
4.8	Risikoaggregation – Von den Einzelrisiken zum Gesamtrisiko	172
4.9	Überprüfung der Risikotragfähigkeit der Löffel AG	180
4.10	Die Königsdisziplin: Entwicklung einer stochastischen Planung der Gewinn- und Verlustrechnung	185
<b>5</b>	<b>Zusammenfassung und <i>Lessons Learned</i></b>	<b>201</b>
<b>6</b>	<b>Literaturverzeichnis</b>	<b>205</b>
	Stichwortverzeichnis	207
	Das Autorenteam	211