

Inhaltsverzeichnis

Abbildungsverzeichnis	9
Tabellenverzeichnis	11
Einführung: Arbeiten mit dem Fallstudienbuch	13
1 Grundlagen der Risikoquantifizierung und -modellierung	17
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
2 Einführung in das Arbeiten mit R	47
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
3 Vorstellung des Fallstudienunternehmens Löffel AG	67
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

4	Fallstudien zur risikoorientierten Unternehmenssteuerung der Löffel AG – Problemstellungen und Lösungen	77
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
5	Zusammenfassung und <i>Lessons Learned</i>	201
6	Literaturverzeichnis	205
	Stichwortverzeichnis	207
	Das Autorenteam	211