

Заключение диссертационного совета Д 01.004.01
на базе Государственной организации высшего профессионального
образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли
имени Михаила Туган-Барановского» Министерства образования и науки
Донецкой Народной Республики по диссертации на соискание ученой степени
кандидата экономических наук

аттестационное дело № _____
решение диссертационного совета Д 01.004.01 от 25.09.2018 г. № 15

О ПРИСУЖДЕНИИ

Лукашовой Марии Андреевне,
ученой степени кандидата экономических наук

Диссертация «Формирование антикризисной стратегии предприятий розничной торговли» по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (по отраслям сферы деятельности, в т.ч. экономика предпринимательства) принята к защите «02» июля 2018 г. (протокол № 7) диссертационным советом Д 01.004.01 на базе Государственной организации высшего профессионального образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» Министерства образования и науки Донецкой Народной Республики, 283050, г. Донецк, ул. Щорса, 31, Приказ Министерства образования и науки Донецкой Народной Республики № 630 от 01.10.2015 г.

Соискатель Лукашова Мария Андреевна 1990 года рождения.

В 2014 году окончила Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского по специальности «Менеджмент организаций и администрирование». В 2017 году окончила аспирантуру Государственной организации высшего профессионального образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского».

С февраля 2015 года работает на кафедре экономики предприятия Государственной организации высшего профессионального образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» в должности ассистента, а с сентября 2018 года и по настоящее время – в должности старшего преподавателя.

Диссертация выполнена на кафедре экономики предприятия Государственной организации высшего профессионального образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» Министерства образования и науки Донецкой Народной Республики.

Научный руководитель – кандидат экономических наук, доцент кафедры экономики предприятия Государственной организации высшего профессионального образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» Кравченко Елена Сергеевна.

Официальные оппоненты:

1. Петрушевский Юрий Люцианович, доктор экономических наук, профессор, заведующий кафедрой учёта и аудита Государственного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Донецкая академия управления и государственной службы при Главе Донецкой Народной Республики».

2. Припотень Владимир Юрьевич, доктор экономических наук, доцент, заведующий кафедрой менеджмента Государственного образовательного учреждения высшего профессионального образования Луганской Народной Республики «Донбасский государственный технический университет».

Ведущая организация – Государственное образовательное учреждение Луганской Народной Республики «Луганский национальный аграрный университет» в своем положительном заключении, подписанном доктором экономических наук, профессором, заведующим кафедрой экономики предприятия и управления трудовыми ресурсами Гончаровым Валентином Николаевичем, указала, что диссертация представляет собой завершённую научно-квалификационную работу на актуальную тему; выводы и рекомендации достаточно обоснованы; новые научные результаты, полученные диссертантом, имеют существенное значение для экономической науки и практики в области антикризисного управления

предприятиями розничной торговли.

Основные положения диссертационной работы опубликованы в 13 научных трудах, в том числе: 6 статей в рецензируемых научных изданиях, объемом 2,76 печ. л. (лично автору принадлежит 2,0 печ. л.), 2 публикации в издании, входящем в РИНЦ объемом 0,35 печ. л., 5 тезисов докладов объемом 1,31 печ. л. (лично автору принадлежит 1,21 печ. л.). Общий объем публикаций составляет – 4,42 печ. л. (лично автору принадлежит 3,56 печ. л.). Наиболее значимыми научными работами по теме диссертации являются:

1. Лукашова, М.А. Антикризисное управление предприятием: сущность и содержание / М.А. Лукашова, Е.С. Кравченко // Торговля и рынок. – 2016. – Вып. 2. - Т. 1. – С. 110-117. *Личный вклад*: обобщены и систематизированы дефиниции «антикризисное управление» с учетом различных пространственных и временных характеристик.

2. Лукашова, М.А. Методический инструментарий оценки внутренней кризисоустойчивости предприятий при формировании антикризисной стратегии / М.А. Лукашова // Вестник Донецкого национального университета. Серия В. Экономика и право. – 2017. – Вып. 3. – С. 76-84.

3. Лукашова, М.А. Методический инструментарий технологии интегрированного подхода к формированию антикризисной стратегии предприятия / М.А. Лукашова // Сборник научных работ серии «Экономика». – 2017. – Вып. 8. – С. 117-128.

4. Лукашова, М.А. Теоретические аспекты кризисоустойчивости предприятия как ключевого параметра антикризисной стратегии / М.А. Лукашова // Экономика и предпринимательство. – 2017. – № 8(ч.4). – С.1027-1032.

5. Лукашова, М.А. Моделирование альтернативных сценариев антикризисного развития предприятия / М.А. Лукашова, Е.С. Кравченко // Торговля и рынок. – 2017. – Вып. 2. – С.93-102. *Личный вклад*: обоснованы основные этапы разработки альтернативных управленческих решений по обеспечению антикризисной устойчивости предприятия при различных состояниях внешней среды.

6. Лукашова, М.А. Методический инструментарий оценки микросреды при формировании антикризисной стратегии предприятий розничной торговли / М.А. Лукашова // Торговля и рынок. – 2017. – Вып. 4. – С. 62-67.

На диссертацию и автореферат поступили отзывы:

1. Отзыв, подписанный кандидатом экономических наук, доцентом, заведующей кафедрой экономки домодедовского филиала АНО ВО «Российский новый университет» (г. Домодедово) Синельник Ларисой Васильевной. Отзыв положительный. Замечания: 1) текст автореферата не дает представления о методике количественного определения общей энергии стратегем с учетом локальных оценок детерминант, на основе которой обоснованы соответствующие типы антикризисных стратегий предприятий розничной торговли (стр. 16-17); 2) автореферат не отображает конкретные антикризисные мероприятия и управленческие решения по выбору оптимального вектора развития предприятий розничной торговли, исходя из матрицы реализации антикризисной стратегии предприятий (стр. 17).

2. Отзыв, подписанный кандидатом экономических наук, доцентом, доцентом кафедры экономики, экспертизы и управления недвижимости ГО ВПО «Донбасской национальной академии строительства и архитектуры» (г. Макеевка) Букиашвили Верой Отаровной. Отзыв положительный. Замечания: 1) требуют дополнительного уточнения параметры, по которым была сформирована выборочная совокупность предприятий розничной торговли (стр. 12); из текста реферата не достаточно понятно, как реализовывались отдельные этапы предложенной структурно-логической схемы формирования антикризисной стратегии предприятий розничной торговли (с. 9, рисунок 1) остались не раскрытым результаты оценки зональной конкуренции, определение результаты оценки эффективности сотрудничества с поставщиками и др. (стр. 13-15).

3. Отзыв, подписанный доктором экономических наук, профессором, профессором кафедры бухгалтерского учета налогов и экономической безопасности ФГБОУ ВО «Поволжский государственный технологический университет» (г. Йошкар-Ола) Мироновой Ольгой Алексеевной. Отзыв положительный. Замечания: 1) следовало более подробно раскрыть сущность и особенности оценки энергии

стратегем (рис. 5, с. 16) как основы для выбора оптимального типа антикризисной стратегии; 2) требует дополнительного пояснения характеристика предложенных диссертантом типов антикризисных стратегий – выживания, адаптации, стабилизации и роста (с.15-16).

4. Отзыв, подписанный доктором экономических наук, профессором, профессором кафедры финансов, кредита и мировой экономики Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Сочинский государственный университет» (г. Сочи) Гварлиани Татьяной Евгеньевной. Отзыв положительный. Замечания: 1) в автореферате указано, что получил дальнейшее развитие научно-методический подход к обоснованию оптимального типа антикризисной стратегии предприятия розничной торговли, который, в отличие от существующих, агрегирует ключевые детерминанты формирования антикризисной стратегии (агрессивность внешней среды, внутреннюю кризисоустойчивость и благоприятность микросреды) предприятия розничной торговли (с. 4), позволяет на основе разработанной матрицы паттернов стратегем (с. 16, рис. 5) сформировать портфель антикризисных мероприятий. При этом по тексту автореферата соискателем не раскрывается методика оценки энергии стратегем, исходя из которой определяется оптимальный тип антикризисной стратегии; 2) на страницах 4 и 11 автореферата указано, что для оценки внутренней кризисоустойчивости предприятий розничной торговли разработана система показателей по концептам: финансы, персонал, материально-техническая база, маркетинг, инновации. Однако осталось не раскрытым цель и обоснование выделения именно этих групп концептов.

5. Отзыв, подписанный доктором экономических наук, профессором, заведующей кафедрой менеджмента и экономической безопасности ГОУ ВПО ЛНР «Луганский национальный университет имени Владимира Даля» (г. Луганск) Тисуновой Викторией Николаевной. Отзыв положительный. Замечания: 1) с автореферата остается непонятным, основываясь на результатах каких исследований соискателем была сформирована система индикаторов оценки уровня агрессивности внешней среды (с. 10), что стало основой для идентификации критических факторов внешней среды, влияющих на деятельность предприятий розничной торговли

Донецкой Народной Республики (с.10, рисунок 2); 2) в автореферате не отражен перечень критериев, которые были учтены при расчете показателя потребительской привлекательности предприятий розничной торговли (с.14, формула 6) обоснование выбора показателей к формированию системы показателей оценки уровня внутренней антикризисной устойчивости предприятия розничной торговли (с. 9, формула 1).

6. Отзыв, подписанный доктором экономических наук, профессором, профессором кафедры экономики и маркетинга ГОУ ВПО «Донецкий национальный технический университет» (г. Донецк) Кучером Вячеславом Анатольевичем. Отзыв положительный. Замечания: 1) на страницах 4 и 8 при раскрытии сущности показателя «внутренняя кризисоустойчивость предприятия» акцентируется внимание на необходимости поддерживать обеспечения своевременной адаптации ее основных параметров, характеризующих финансовые, трудовые, материально-технические, маркетинговые и инновационные аспекты деятельности в соответствии с изменениями условий внешней среды. Требуется дополнительное пояснение перечень индикаторов оценки инновационного аспекта деятельности предприятия розничной торговли; 2) на страницах 15-16 указывается, что с целью определения уровня благоприятности микросреды функционирования предприятий розничной торговли была осуществлена оценка эффективности сотрудничества с поставщиками на основе матрицы, интегрирующей величину и скорость дебиторской и кредиторской задолженностей. Однако, осталось не раскрытым целесообразность выбора именно данных показателей для оценки эффективности сотрудничества с поставщиками.

7. Отзыв, подписанный доктором экономических наук, профессором, заведующей кафедрой «Экономика предприятия» ГОУ ВПО «Донецкий национальный университет» (г. Донецк) Красновой Викторией Васильевной. Отзыв положительный. Замечания: 1) в автореферате на стр. 12 указано, что практическая апробация осуществлена на 16 торговых предприятиях, которые на основе кластерного анализа сгруппированы в 2 Кластера – А и В. Однако из текста автореферата непонятно, каким образом определялись кластеры и по каким признакам или показателям были сгруппированы предприятия; 2) отсутствуют

пояснения относительно шкалы оценки и единиц измерения формирующих показателей уровня клиентоориентированности предприятий розничной торговли Донецкой Народной Республики (стр. 15).

8. Отзыв, подписанный кандидатом экономических наук, доцентом, заведующей кафедрой менеджмента Севастопольского экономико-гуманитарного института (филиала) ФГАОУ ВО «Крымский федеральный университет им. В.И. Вернадского» (г. Севастополь) Цыбульской Людмилой Алексеевной. Отзыв положительный. Замечания: 1) текст автореферата не дает представления об используемом методе определения коэффициентов значимости отдельных факторов внешней среды при расчете коэффициента агрессивности внешней среды (стр.11, формула 1); 2) из текста автореферата не понятно, каким образом осуществлялось распределение показателя кризисоустойчивости предприятия по критериям высокого, достаточно высокого и низкого уровней (стр.11, рис. 3).

9. Отзыв, подписанный кандидатом экономических наук, доцентом, доцентом кафедры экономики и менеджмента Западного филиала ФГБОУ ВПО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации» (г. Калининград) Цеомашко Андреем Сергеевичем. Отзыв положительный. Замечания: 1) из автореферата остается непонятным, как именно были получены оценки отдельных факторов агрессивности внешней среды, не имеющих прямых статистических измерителей (стр. 10). Например, финансовая инфраструктура региона, совершенство правовых актов, регулирующих деятельность субъектов хозяйствования, образ жизни и привычки потребления и т.д.; 2) в тексте автореферата не приводится перечень индикаторов, используемых для интегрированной оценки параметров кризисоустойчивости (стр. 11, формулы 2-4), которые в дальнейшем используются для построения модели оценки уровня внутренней кризисоустойчивости предприятия розничной торговли исследуемой совокупности.

Выбор официальных оппонентов и ведущей организации обосновывается известностью их достижений в области специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (по отраслям сферы деятельности, в т.ч. экономика предпринимательства), наличием публикаций в соответствующей сфере

исследования и способностью определить научную и практическую ценность диссертации.

Диссертационный совет отмечает, что на основании выполненных соискателем исследований:

разработаны: концептуальные основы формирования антикризисной стратегии предприятия розничной торговли; научно-методический подход к оценке внутренней кризисоустойчивости предприятия розничной торговли; методический подход к оценке клиентоориентированности предприятий розничной торговли; модели оценки эффективности сотрудничества предприятия розничной торговли с поставщиками;

предложены: научно-методический подход к формированию и реализации антикризисной стратегии предприятий розничной торговли; методические подходы к оценке агрессивности внешней среды и комплексной оценке микросреды предприятий розничной торговли; методический инструментарий обоснования оптимального типа антикризисной стратегии предприятия розничной торговли; модель оценки внутренней кризисоустойчивости предприятия;

доказаны: необходимость формирования антикризисной стратегии с учетом уровня внутренней кризисоустойчивости, уровня агрессивности внешней среды, уровня благоприятности микросреды предприятия;

введены: понятие категории «внутренняя кризисоустойчивость предприятия»; усовершенствовано определение «антикризисная стратегия предприятия».

Теоретическая значимость исследования обоснована тем, что:

доказаны: научная связь компонентов концептуальной схемы формирования антикризисной стратегии предприятия розничной торговли, формирующих теоретико-методологический, диагностический и стратегический базисы, а также условия выбора оптимального типа антикризисной стратегии предприятиями розничной торговли;

применительно к проблематике исследования использованы *методы:* общенаучные (анализ и синтез, дедукция и индукция, системный подход и моделирование) – для развития понятийного аппарата теории антикризисного управления, определения содержания и особенностей формирования антикризисной

стратегии предприятий розничной торговли, классификации типов антикризисной стратегии; экономико-статистические методы (статистического наблюдения, динамического, сравнительного и структурного анализа, группировки) – для оценки тенденций развития торговой отрасли, оценки внутренней кризисоустойчивости; метод опроса и анкетирование – для оценки уровня агрессивности внешней среды, для оценки эффективности взаимодействия предприятия с потребителем, для оценки уровня потребительской привлекательности предприятия розничной торговли; логический и интуитивный методы – для исследования процессов; метод экономико-математического моделирования – для исследования сферы розничной торговли и отдельных предприятий; метод гипотез и эксперимента – для разработки методик и проведения их апробации;

изложены: тенденции развития антикризисных концепций и новых идей антикризисного управления; цель, методы, принципы, условия и факторы формирования комплекса моделей антикризисного управления предприятием; этапы процесса формирования и реализации антикризисной стратегии предприятия розничной торговли;

раскрыты базисные компоненты концептуальной схемы формирования антикризисной стратегии предприятия розничной торговли: цель, объект, предмет, категории, принципы, методы и модели, диагностический инструментарий, показатели и критерии, формирующие антикризисную стратегию предприятий розничной торговли с раскрытия спектра новых возможностей функционирования предприятия розничной торговли и обеспечения его устойчивого развития в долгосрочной перспективе;

изучены: теоретико-методологические основы формирования антикризисной стратегии; концептуальные основы формирования антикризисной стратегии предприятий розничной торговли, базирующейся на использовании теории антикризисного управления;

проведена модернизация: системы показателей оценки внутренней кризисоустойчивости и методических подходов к ее оценке; моделей оценки уровня агрессивности внешней среды и микросреды предприятия розничной торговли.

Значение полученных соискателем результатов исследования для практики подтверждается тем, что:

разработаны и внедрены: методические подходы клиентоориентированности предприятий розничной торговли, комплекс мероприятий по повышению уровня потребительской привлекательности предприятий, что положено в основу госбюджетной темы Д-2014-2 «Инновационные механизмы экономического управления предприятием» (№ госрегистрации 0114U000559); методические подходы к определению уровня благоприятности микросреды предприятий розничной торговли и уровня внутренней кризисоустойчивости, что положено в основу госбюджетной темы Г-2016-3 «Формирование механизмов повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности предприятий»; согласно плану научных исследований ГО ВПО «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского»; методические подходы к оценке агрессивности внешней среды предприятий розничной торговли Донецкой Народной Республики и комплекс антикризисных мероприятий, что положено в основу хоздоговорной темы №3/2017 «Разработка методических рекомендаций по обоснованию стратегий антикризисного экономического поведения предприятия в условиях конкуренции», где определены возможности реализации теоретических разработок по основным положениям диссертационной работы, которые целесообразно использовать в учебном процессе ГО ВПО «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» при изучении дисциплин «Управление антикризисной деятельностью предприятия», «Экономическая диагностика», «Формирование бизнес-модели предприятия», «Стратегия предприятия», «Конкурентоспособность предприятия», а также при выполнении курсовых, выпускных квалификационных работ и магистерских диссертационных работ для студентов экономических специальностей (справка № 08.05/1555 от 29.11.2017 г.);

определены: система практических рекомендаций по использованию модели оценки специфических для предприятий розничной торговли Донецкой Народной Республики PEST-факторов, позволившая позволило идентифицировать и ранжировать критические факторы внешней среды в зависимости от их вариации и

уровня влияния на деятельность предприятия (справка о внедрении ООО "РВС" № 171 от 19.09.2017 г.);

создана: система показателей оценки внутренней кризисоустойчивости предприятия, позволившая определить внутренние способности обеспечения антикризисного развития и возможности достижения высоких экономических результатов предприятий розничной торговли (справка о внедрении ООО "Колбико" № 1011 от 30.08. 2017 г.);

представлены модель оценки клиентоориентированности предприятия розничной торговли, для определения критериев потребительских предпочтений относительно выбора предприятия розничной торговли (справка о внедрении ООО "Союз ЛДК" № 199 от 10.09.2017 г.); методический подход к оценке благоприятности микросреды предприятия розничной торговли, позволяющий оценить возможности достижения целевых стратегических векторов развития и целенаправленно управлять ними с учетом изменений внешней среды предприятий, что подтверждается соответствующими справками о внедрении (справка о внедрении ООО "ГРИН ТЕРМО" № 89 от 02.10.2017 г.).

Оценка достоверности результатов исследования выявила:

теория исследования основывается на обобщении теоретических разработок ведущих ученых в сфере антикризисного управления, а также репрезентативных данных, полученных в ходе проведенного соискателем эмпирического исследования, которые согласуются с теоретическими разработками и опубликованными официальными данными по теме диссертации, с выводами, полученными другими авторами;

идея базируется на фундаментальных положениях экономической теории, экономики предприятия, менеджмента, научные разработки отечественных и зарубежных ученых по проблемам формирования антикризисной стратегии предприятий розничной торговли; информационные материалы статистических, справочных, периодических изданий; ресурсы Internet; бухгалтерская и статистическая отчетность, а также результаты опросов потребителей и руководителей предприятий розничной торговли Донецкой Народной Республики;

использовано сравнение полученных автором данных с ранее рассмотренными теоретическими и практическими подходами;

установлено качественное совпадение ряда результатов, полученных автором в ходе исследования, с результатами, представленными в других научных источниках по данной тематике;

использованы современные методики сбора и обработки исходной информации, представительная выборочная совокупность (16 предприятий, сгруппированных по двум исследовательским кластерам); разработанный пакет нестандартных компьютерных программ по комплексному исследованию кризисоустойчивости предприятия с использованием программного продукта Minitab 18, а также автоматизированный программный модуль «Формирование антикризисной стратегии предприятий розничной торговли» в среде Microsoft Excel.

Личный вклад соискателя состоит в: обосновании цели и задач, теоретического, методологического и практического базисов исследования, личном участии в проведении всех этапов процесса подготовки диссертационной работы, непосредственном участии в получении исходных данных, их обработке и интерпретации полученных конкретных научных результатов, личном участии в апробации результатов исследования, персональной разработке научных и практических рекомендаций по формированию антикризисной стратегии предприятий розничной торговли, подготовке основных публикаций по теме исследования. Лично автором впервые разработаны концептуальные основы формирования антикризисной стратегии предприятий розничной торговли; усовершенствован научно-методический подход к выбору оптимального типа антикризисной стратегии предприятия розничной торговли, методический подход к определению уровня агрессивности внешней среды, научно-методический подход к комплексной оценке микросреды предприятия розничной торговли; получили дальнейшее развитие сформулированные определения антикризисной стратегии и внутренней кризисоустойчивости предприятия, предложенная система показателей оценки внутренней кризисоустойчивости предприятия розничной торговли и методический инструментарий обоснования оптимального типа антикризисной стратегии предприятия розничной торговли.

На заседании 25.09.2018 года диссертационный совет Д 01.004.01 принял решение присудить Лукашовой Марии Андреевне ученую степень кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (по отраслям сферы деятельности, в т.ч. экономика предпринимательства).

При проведении тайного голосования диссертационный совет в количестве 18 человек, из них 6 докторов наук по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (по отраслям сферы деятельности, в т.ч. экономика предпринимательства), участвовавших в заседании, из 22 человек, входящих в состав совета, проголосовали: «за» – 18, «против» – нет, недействительных бюллетеней - нет.

Председатель
диссертационного совета Д 01.004.01
д.э.н., профессор

Ученый секретарь
диссертационного совета Д 01.004.01
к.э.н., доцент



Е.М. Азарян

А.Н. Германчук

25.09.2018 г.