

Л.М. ВАРАВА, д-р економ. наук, професор, А.А. ДАНІЛОВА, студентка,
Криворізький національний університет

ESG-ІНВЕСТУВАННЯ ЯК СКЛАДОВА СТРАТЕГІЧНОГО ПЛАНУВАННЯ

Однією з останніх тенденцій в стратегічному плануванні є ESG-інвестування. Урахування екологічних, соціальних та управлінських (environmental, social and governance, надалі - ESG) факторів є необхідним при плануванні інвестиційної політики серед сучасних компаній у світі.

За даними корпорації Bank of America ESG-інвестування зросло більш ніж на 97 відсотків у всьому світі за останні 20 років. У доларовому еквіваленті кількість змінилася з десятків мільярдів до сотень трильйонів, а кількість інвестиційних фондів зростає з 10 до 1000 [2].

Парамжіт Калон, генеральний директор ПАТ "АрселорМіттал Кривий Ріг" повідомив, що компанія ArcelorMittal до 2020 року планує залучити 1,2 млрд доларів на фінансування інвестиційних проєктів підприємства. Основні напрямки інвестиційної політики враховують ESG-фактори: охорона праці, екологія, ефективне використання енергетичних ресурсів [1].

Це свідчить про те, що не тільки іноземні, але й вітчизняні інвестори все частіше намагаються оцінити не тільки фінансові показники інвестиційних кампаній, але й екологічні, соціальні та управлінські (ESG) показники. Однією з причин цього є впевненість у тому, що компанії, які вирішують питання ESG, можуть досягти кращого довгострокового зростання, економії коштів і прибутковості, одночасно посилюючи відносини між зацікавленими сторонами і покращуючи свою репутацію.

Оскільки діяльність гірничодобувних підприємств спричиняє забруднення навколишнього середовища, що постійно порушує екологічний стан території, де вони розташовані, вітчизняним гірничодобувним та металургійним підприємствам доцільно використовувати модель ESG-інвестування при розробці стратегічного плану підприємства.

Екологічний аспект в цьому випадку показує відношення компанії до захисту навколишнього середовища, соціальний аспект визначає ставлення фірми до людей як працівників і контрагентів, так і до суспільства в цілому, а корпоративне управління має на увазі захист прав акціонерів, присутність внутрішнього контролю та своєчасну оплату праці.

ESG-інвестиції підприємств забезпечують виявлення та зменшення ризиків, пов'язаних з навколишнім середовищем, соціальними питаннями та корпоративним управлінням.

Підприємства, що здійснюють ESG-інвестиції мають такі переваги:

зниження витрат за рахунок впровадження новітніх технологій, що забезпечує раціональне використання ресурсів;

фонд соціальних інвестицій передбачає підтримку навчальних закладів різного рівня, що приверне до підприємства висококваліфікованих фахівців;

пільги на податки. Багато країн лояльно відносяться до організацій, що здійснюють соціальні вкладення. У тому числі законодавство передбачає звільнення від певних податкових зборів;

підвищення продуктивності праці шляхом використання різних видів мотивації та стимулювання працівників підприємства, підвищення безпеки праці.

Таким чином, вітчизняним гірничодобувним та металургійним підприємствам необхідно здійснювати ESG-інвестиції, що дозволять залучити більше капіталу, кваліфікованого персоналу, знизити плинність кадрів, збільшити продуктивність праці, підвищити конкурентоспроможність. Крім того, підприємства можуть сприяти захисту і розвитку соціальної та екологічної сфер суспільства.

Список літератури:

1. Почему металлурги продолжают инвестировать в модернизацию [Електронний ресурс] // Новостной портал Украины Delo.ua. – 2016. – Режим доступу до ресурсу: <https://delo.ua/business/pochemu-metallurgi-prodolzhajut-investicii-v-modernizaciju-324224/>.
2. Skroupa C. In ESG We Trust -- The Risk And Rewards Of ESG Investing [Електронний ресурс] / Christopher Skroupa // Forbes. – 2017. – Режим доступу до ресурсу: <https://www.forbes.com/sites/christopherskroupa/2017/08/08/in-esg-we-trust-the-risk-and-rewards-of-esg-investing/#77914b78677f>.