

7 listopada, Warszawa

Hotel InterContinental, ul. Emilii Plater 49

Panuj nad budżetem. Od prognozy do raportu.

Bożena Bochenek – Vision Express

Wojciech Denejko – ValueTank



Agenda:

Informacje ogólne

Model finansowy i „Fast Closing”

Budżetowanie

Forecast

Pytania

Informacje ogólne

Vision Express – informacje ogólne

Jedno z pierwszych wdrożeń TM1 w Polsce

Centrala

160 salonów

- Własnych
- Agencyjnych
- Franczyzowych

Raportowanie i konsolidacja finansowa

Budżetowanie całego P&L

- Sprzedaż i koszty sprzedaży
- Pozostałe koszty m.in..
 - Koszty osobowe
 - Amortyzacja
 - Reklama i marketing

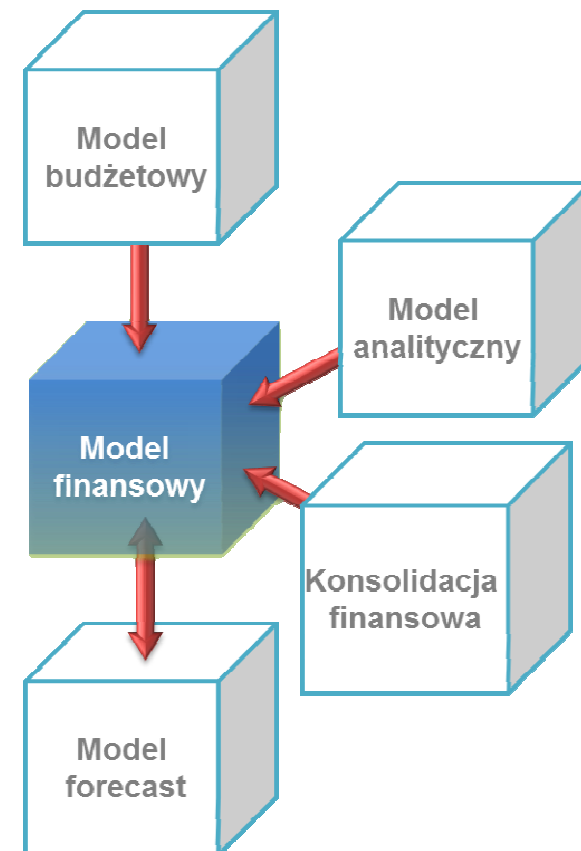
Forecast

Proces „Fast Closing”

Vision Express – proces rozwoju systemu



Model finansowy i „Fast Closing”



Fast Closing i raportowanie

Spójny proces

- Integracja danych z wielu źródeł
- Automatyzacja czynności
- Kontrola nad stanem procesu
- Możliwość dokonywania dowolnych modyfikacji elementów procesu

Fast Closing Checklist

Year: 2012

Month: 7

No.	Item	Process / Check	Parameters		State	Skip?	User	Date	Time	Comment
			Clear	Add						
	Fast Closing				WAITING					
0	Prognosis reversal	Run			FINISHED		Kamila	2012-08-03	09:39	COMPLETED
1	Navision data import (SITU)	Run			FINISHED		Bozenab	2012-08-08	10:21	COMPLETED
2	Manual adjustment				WAITING					
2.1	FC Adjustment by hand				WAITING					
2.2	FC Adjustment by file	Run	NO	YES	WAITING					
3	Sales prognosis				FINISHED					
3.1	Sales prognosis import (DWH)	Run			SKIPPED	YES	Kamila	2012-08-03	09:40	COMPLETED
3.2	Sales prognosis export	Run			SKIPPED	YES				
4	Cost of sales				FINISHED					
4.1	Own stores	Run	YES	YES	SKIPPED	YES				
4.2	Franchise stores	Run	NO	YES	SKIPPED	YES				
5	Other costs	Run	NO	YES	FINISHED		Kamila	2012-08-07	17:55	COMPLETED
6	IFRS manual insert	Done			FINISHED					
7	Load data - Pearle RW Raporty	Run			FINISHED		Kamila	2012-08-09	15:24	COMPLETED
8	Load data - Pearle RW	Run			FINISHED		Bozenab	2012-10-10	23:50	COMPLETED
9	Load data - GV EXP	Run			FINISHED		Kamila	2012-08-09	15:41	COMPLETED
10	Export HFM Actual files	Run			FINISHED		Kamila	2012-08-09	15:42	COMPLETED
11	Complete Navision data import (SITU2)	Run			FINISHED		Bozenab	2012-08-23	15:22	COMPLETED
12	Review (SITU vs. SITU2)	Done			FINISHED					

Fast Closing i raportowanie

Raportowanie i analizy – m.in.:

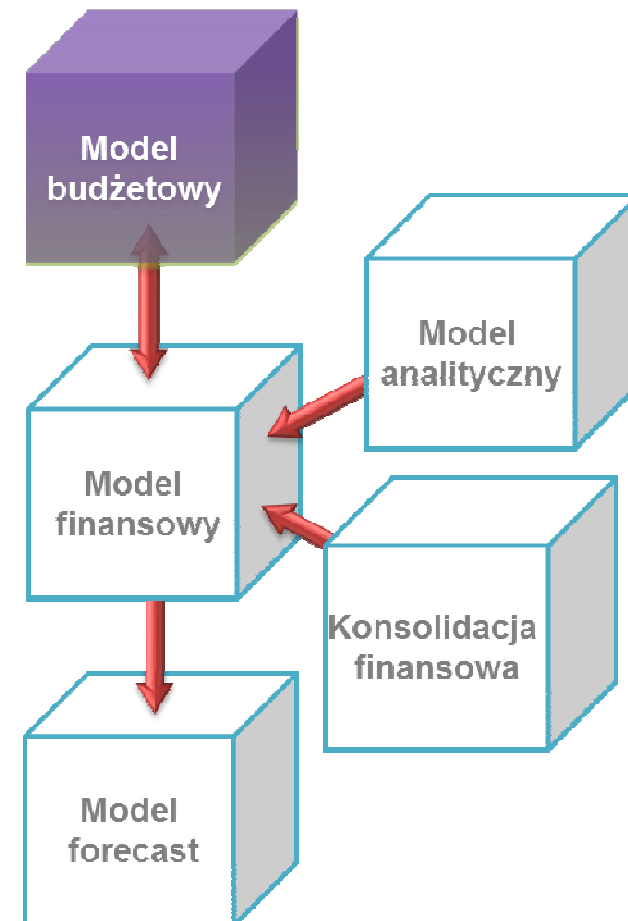
- Porównywalność salonów w dowolnej perspektywie czasu
- Analizy odchyleń
- Różne ujęcia danych (P&L zarządczy vs. operacyjny vs. Zgodny ze standardem Grupy Kapitałowej)
- Bilans

Balance Sheets

Year:	2012
Month:	9

No.	Item	Process / Check	State	Skip?	User	Date	Time	Comment
✓	Fast Closing Balance Sheet		FINISHED					
✓ 1	Balance Navision data import (SITU)	Run	FINISHED		Bozenab	2012-10-09	11:08	COMPLETED
✓ 2	Balance manual adjustment		FINISHED					
✓ 2.1	Adjustment by hand	Done	FINISHED					
✓ 2.2	Adjustment by file	Run	FINISHED		Bozenab	2012-10-09	14:00	COMPLETED
✓ 3	IFRS Balance manual insert	Done	FINISHED					
✓ 4	Load data - Pearle Bilans	Run	FINISHED		Kamila	2012-10-09	15:39	COMPLETED
✓ 5	Export HFM Balnce files	Run	FINISHED		Kamila	2012-10-09	16:02	COMPLETED
✓ 6	Manual adjustment in HFM files	Done	FINISHED					

Budżetowanie



Budżetowanie

Wielowątkowy proces pozyskiwania danych wejściowych

- Systemy transakcyjne
- Hurtownia danych
- Dane z modeli TM1
- Pracownicy centrali
- Aktualizacje i zmiany wymagań w trakcie procesu

Import single items

Conviviality		Import Conviviality
IS Maintenance		Import IS Maintenance
Seminars		Import Seminars
VE licence fee		Import VE licence fee
Advertising		Import Advertising

Labour and depreciation costs data import

Budget year: 2013

Labour costs

Complete HR data import
Labour data import - stores
Labour data import - SO
Recruiting data import
Training data import
Lease costs data import

Uniforms' budget

Uniforms data import

Budżetowanie

Różne podejścia do budżetowania

- Wskaźniki
- Import danych
- Wprowadzanie pojedynczych wartości
- Zaawansowane algorytmy wyliczania
- Dystrybucja danych

Checklist of budgeting process

Budget year: 2013

	Done?	Comment
2.3.3 Breakages		
2.3.4 Tagging		
2.3.5 Shrinkage		
2.3.6 Other margin costs		
2.4 Inventory Freight		
2.5 Lab consumables		
3 Franchise stores - sales and costs		
3.1 Franchise stores - sales		2012-10-12 12:37 - process completed
3.2 Costs 1		
3.3 Costs 2		
3.3.1 Representation		
3.3.2 External training costs		
3.3.3 Pre Opening recruiting & training costs		
3.3.4 Bank/credit cards costs		
3.3.5 Motor and travel		
3.3.6 Subcontracting		
3.3.7 Seminars		
3.3.8 Objective Bonuses		
3.3.9 Charges		
4 Stores and Support Office - rent and service charges		
4.1 Parameters		
4.2 Rent		
4.3 Service charges		
5 Stores and Support Office - costs		
5.1 Commonly budgeted costs positions (change rates)		
5.2 Annual conference costs		
5.3 Single position budgeting		
5.4 Labour costs and amortisation		
5.4.1 Complete HR data import		

Budżetowanie

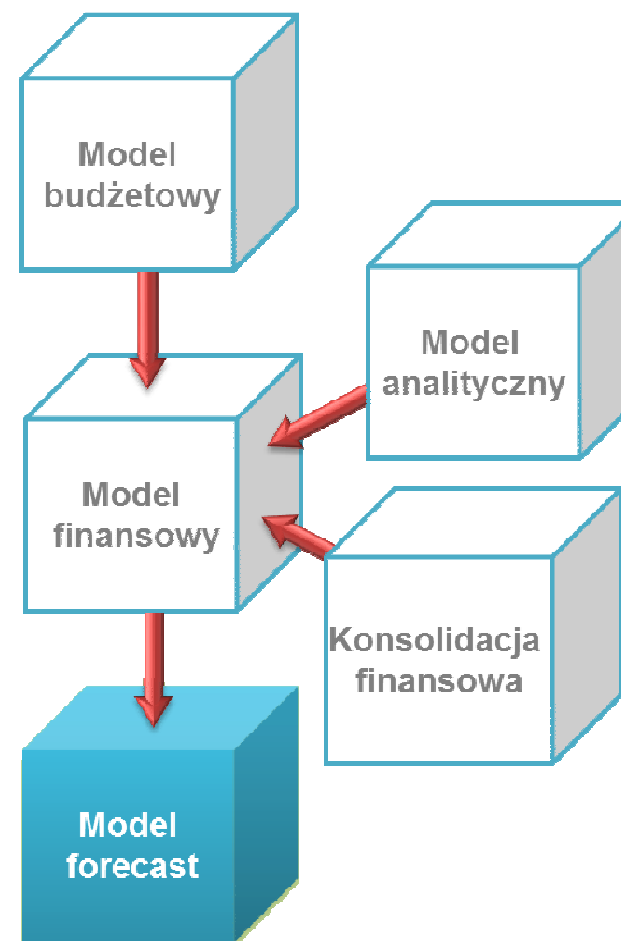
Wersjonowanie budżetów

- Utrzymywanie dowolnej ilości budżetów roboczych
- Korekty top – down i bottom - up
- Kontrola wersji
- Zatwierdzanie budżetów
- Obsługa błędów

Budget Version Management

Ready	
Budget Year	2013
Restore saved version	Copies a previously saved, existing version onto the draft version ("000") and overwrites it.
Save draft version	Creates a new version with a given name (or with a default name if you don't type one) and copies the draft version ("000") onto it.
Overwrite existing version	Copying the draft version ("000") onto a previously saved, existing version and overwrites it.
Last version name	2012 10 22 po zmianach Finacial Income (znak) (2012-10-22 15:52 - Kamila)
BUDGET ACCEPTANCE	Copying the draft version ("000") onto the final version and uploading it to the "Dane_Zbiorcze" cube
Versions list	
2011 12 05 v1 (2011-12-05 10:48 - Kamila)	
2011 12 05 v2 (2011-12-05 14:59 - Kamila)	
2011-12-15 wersja z podziałem stan na 7 11 (2011-12-15 10:46 - Kamila)	
wersja z poprawkami - stan na 2011 12 15 (2011-12-16 10:05 - Kamila)	
2012 10 13 v1 (2012-10-13 14:20 - Bozenab)	
2012 10 13 v1 (2012-10-13 14:22 - Bozenab)	
2012 10 13 v1 (2012-10-13 14:24 - Bozenab)	
2012 10 22 po zmianach Finacial Income (znak) (2012-10-22 15:52 - Kamila)	

Forecast



Forecast

- Symulacje zamknięć i otwarć salonów
- Porównywalność w różnych ujęciach czasowych
- Skracanie i wydłużanie działania salonów
- Automatyczne wyliczenia korekt
- Możliwość kopiowania i zerowania danych w przypadkach szczególnych

Forecast - Single store data operations / automatic adjustment type

State	Year:	2012
FINISHED	Month:	9
Done	Forecast:	IE3

Data operation	Store	Store from	Month from	Month to	Element
Clear single store data	4003		5	12	Actual
Copy single store data	4003	4060	6	12	AverageActual

Opened Stores	Automatic adjustment	Opening date change	Closing date change	Store operating											
1013 Dział Audytu	Calculation			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
1014 Dział Controllingu	Calculation														
4000	Calculation														
4600															

Franchise Stores	Automatic adjustment	Opening date change	Closing date change	Store operating											
4701 Salon Optyczny R. Gutkowski W-wa	Calculation			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
4702 Racibórz Auchan	Calculation														
4703 Salon Optyczny R. Gutkowski Głogów	Calculation														
4704 Salon optyczny Ł. Kular Katowice	Calculation														
4705 A. Trzaskowska Biała Podlaska	Calculation														
4706 Salon Optyczny Leszno	Calculation														
4707 Salon Optyczny R. Gutkowski Sieradz	Copying														

Forecast

Przebieg procesu

- Kontrola dat otwarcia i zamknięcia salonu
- Automatyczne przeliczanie
- Korekty danych salonów
- Integracja z innymi elementami systemu

Forecast Checklist

Year:	2012
Month:	9
Forecast:	LE3

No.	Item	Process / Check	Parameters		State	Skip?	User	Date	Time	Comment
			Clear	Add						
0	Update opening and closing dates (Dane Zbiornice)	Done			FINISHED					
1	Create new forecast (and clear adjustments)	Run	NO		FINISHED		Bozenab	2012-10-11	14:59	COMPLETED
2	Verify opening and closing dates	Done			FINISHED					
3	Define auto adjustment type (calculation / copying)	Done			FINISHED					
4	Action for single store data (clear / copy)	Done			FINISHED					
5	Import manual adjustments	Run	NO	NO	FINISHED		Kamila	2012-10-13	14:56	COMPLETED
6	Review forecast	Done			FINISHED					
7	Versions management	Done			FINISHED					
8	Accept final version	Run			FINISHED		Bozenab	2012-10-17	16:17	Final version accepted
9	Output data management				FINISHED					
10	Load data - Dane_Zbiornice	Run			FINISHED		Bozenab	2012-10-17	16:18	COMPLETED
11	Load data - Pearle RW Raporty	Run			FINISHED		Kamila	2012-10-24	15:27	COMPLETED
12	Load data - Pearle RW	Run			FINISHED		Kamila	2012-10-24	15:28	COMPLETED
13	Load data - GV EXP	Run			FINISHED		Kamila	2012-10-24	14:50	COMPLETED
14	Export HFM Forecast file	brak			FINISHED					

Forecast - Opening and closing dates

State		Year:	2012
FINISHED		Month:	9
Done		Forecast:	LE3

Opened Stores	Budget		Forecast	
	Opening date	Closing date	Opening date	Closing date
4090 Dąbrowa Górnicza Pogoria	2008-11-07		2008-11-07	
4091 Słupsk Jantar	2008-09-26		2008-09-26	
4094 Opole Śródmiejska Galeria	2009-03-04		2009-03-04	
4095 Gorzów Galeria Askana	2007-09-28		2007-09-28	
4097 Bielsko Biala Real	2009-05-21		2009-05-21	
4099 Białystok Alfa	2008-10-15		2008-10-15	
4100 Poznań Neinver	2009-03-25		2009-03-25	
4101 Czeladź M1	2008-08-27		2008-08-27	

Podsumowanie

Podsumowanie

Narzędzie IBM Cognos TM1

- Wieloletni użytkownik systemów opartych o TM1
- Ciągły proces doskonalenia i rozbudowy modeli
- Niskie koszty rozbudowy i dostosowywania modeli
- Wysoka elastyczność narzędzia
- Swoboda integracji z innymi systemami IT

Zmieniające się wymagania

- Rozbudowa funkcjonalna
- Nowe oczekiwania Kierownictwa
- Dynamiczny rozwój Grupy Kapitałowej

Pytania?

Dziękujemy za uwagę!



Bożena Bochenek

vision express | super optyk

Wojciech Denejko

VALUETANK