



## ПРАКТИКА АНАЛИЗА, ПЛАНИРОВАНИЯ И БЮДЖЕТИРОВАНИЯ ДЛЯ КОМПАНИЙ В2С-СЕКТОРА

Голайденко Елена, Руководитель ФЭО компании «Эконика»  
Маркелова Екатерина, Руководитель проектов



# О компании Navicon

- На рынке ИТ-консалтинга с 2002 г.
- Полный спектр ИТ-услуг
- Свыше 300 завершенных ИТ-проектов
- Более 200 квалифицированных сотрудников
- Более 50 вертикальных и горизонтальных решений
- Входит в Топ-3 поставщиков бизнес-решений Microsoft в Центральной и Восточной Европе
- Входит в Топ-3 поставщиков бизнес-решений IBM Cognos в России

# С нами работают свыше 200 компаний



## Виды услуг:

- Постановка методологии
- Подготовка компании к автоматизации
- Автоматизация
- Обучение
- Сопровождение и развитие системы

## Бизнес-области:

- Стратегическое и оперативное планирование
- Прогнозирование
- Многомерный анализ данных (план-факт анализ, анализ «что, если...»)
- Создание системы корпоративной отчетности
- Управление по KPI

- Лабораторный класс «Аналитика, планирование и бюджетирование для компаний В2С-сектора»
- 24.04.2012 (вторник)
- м. Красные ворота (1 мин. пешком)

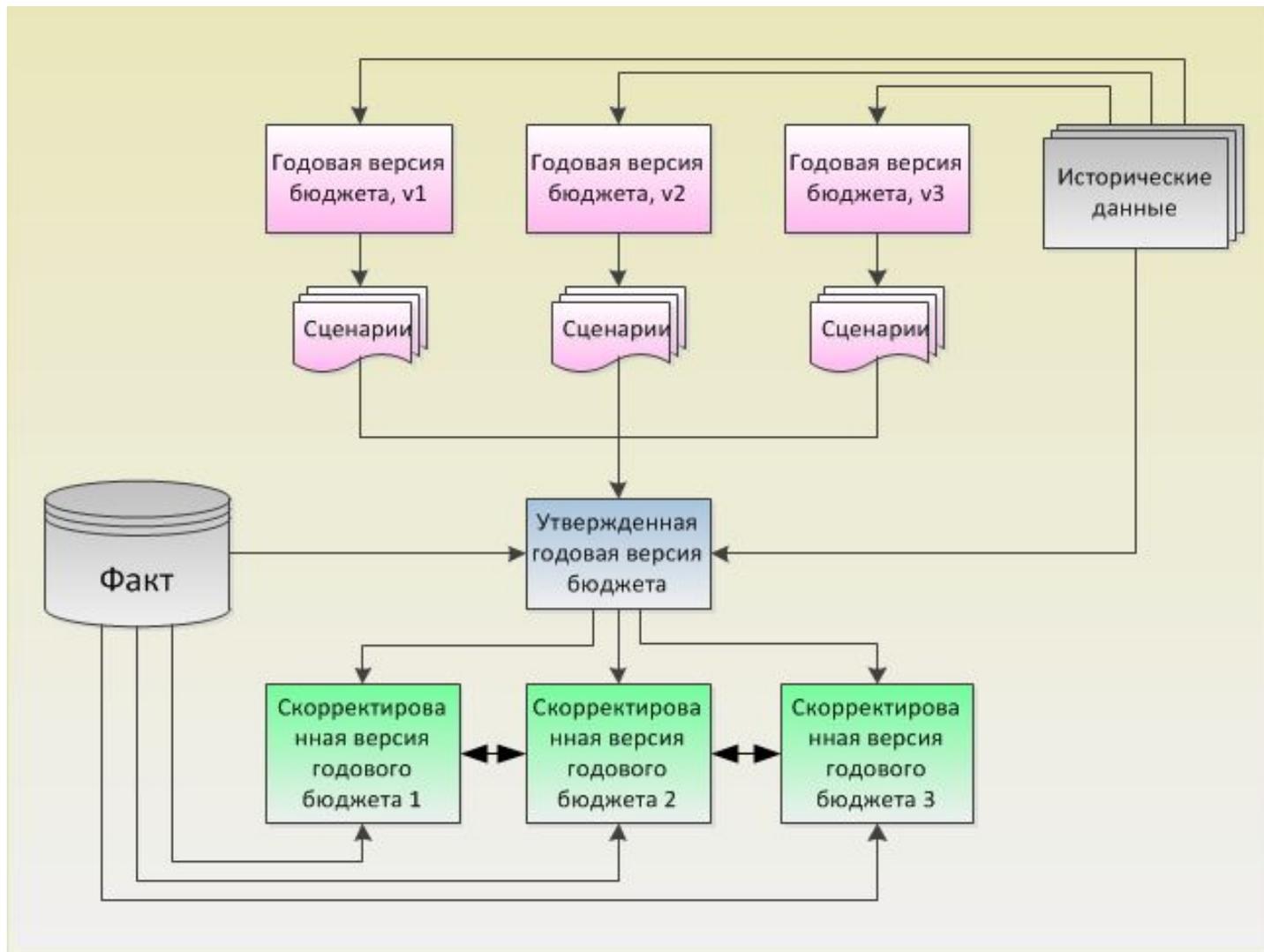
# Содержание

- I. Ключевые задачи бюджетирования компаний В2С сектора.
- II. Автоматизированные системы бюджетирования компаний В2С сектора: практика решений.

# I. Ключевые задачи бюджетирования компаний В2С сектора.

- Эффективный анализ «что будет, если» и задача многосценарного планирования
- 2. Эффективное планирование реализации продукции
- 3. Контроль товарных запасов
- 4. Управление расходами по центрам затрат и функциональным бюджетам
- 5. Эффективное управление денежными потоками
- 6. Эффективная консолидация

# Эффективный анализ «что будет, если» и задача многосценарного планирования

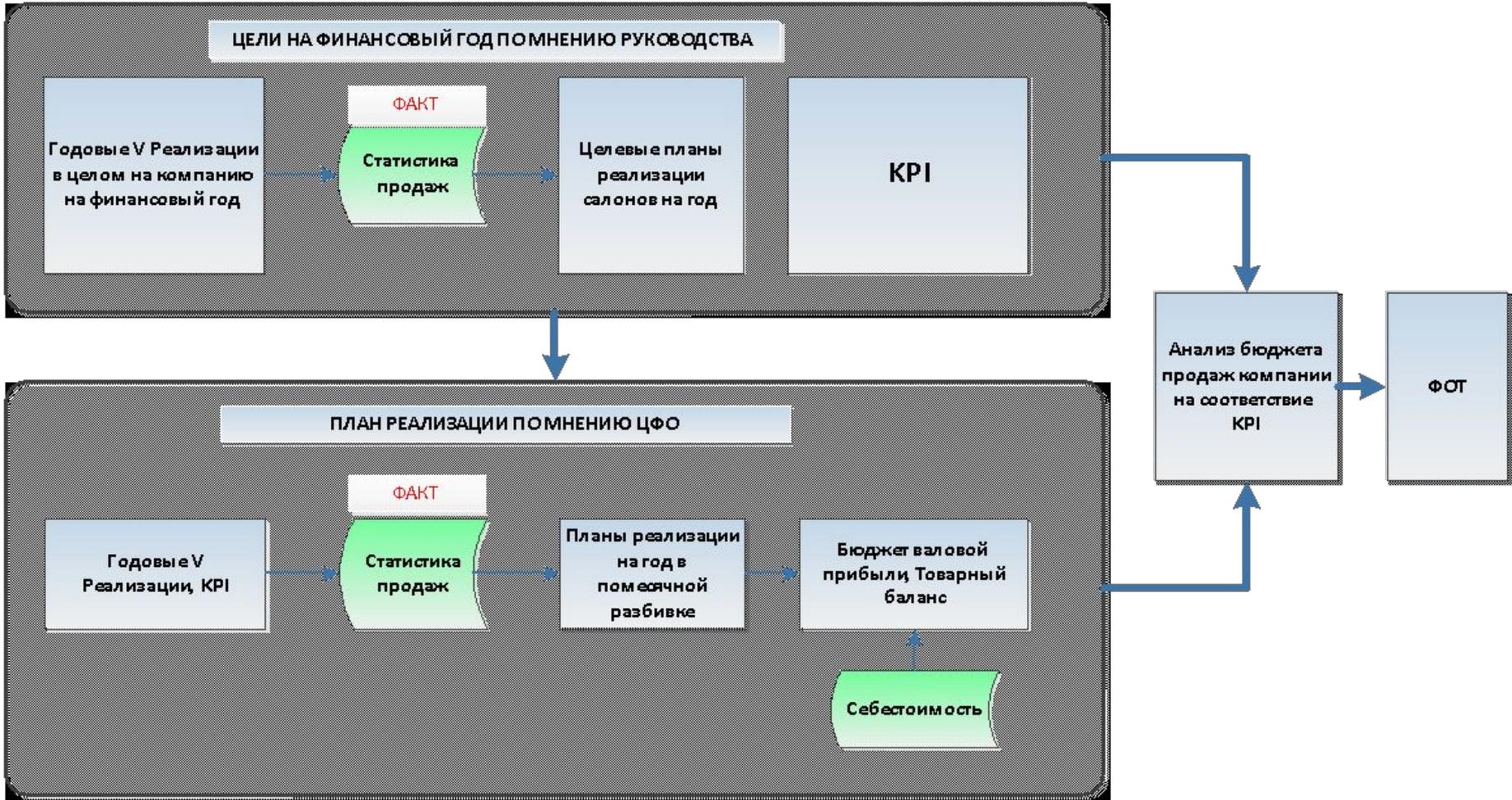


# I. Ключевые задачи бюджетирования компаний В2С сектора.

1. Эффективный анализ «что будет, если» и задача многосценарного планирования
  - Эффективное планирование реализации продукции
3. Контроль товарных запасов
4. Управление расходами по центрам затрат и функциональным бюджетам
5. Эффективное управление денежными потоками
6. Эффективная консолидация

# Эффективное планирование реализации: Ключевые вопросы

- Как снизить трудозатраты на детальное планирование реализации по номенклатурным позициям и точкам реализации?
- Как повысить прозрачность получаемой информации с возможностью эффективного анализа данных?
- Как обеспечить взаимосвязь плановых показателей реализации ЦФО и плана мотивации персонала (ФОТ)?



# I. Ключевые задачи бюджетирования компаний В2С сектора.

1. Эффективный анализ «что будет, если» и задача многосценарного планирования
2. Эффективное планирование реализации продукции
- Контроль товарных запасов
4. Управление расходами по центрам затрат и функциональным бюджетам
5. Эффективное управление денежными потоками
6. Эффективная консолидация

# Контроль товарных запасов: Ключевые вопросы

- Анализ потребности закупки с целью оптимизации товарного запаса.
- Контроль рамок склада с целью контроля наличия страхового запаса и недопущения превышения рамок склада.
- Предотвращение дефицита товарного запаса.
- Контроль оборачиваемости товарного запаса.



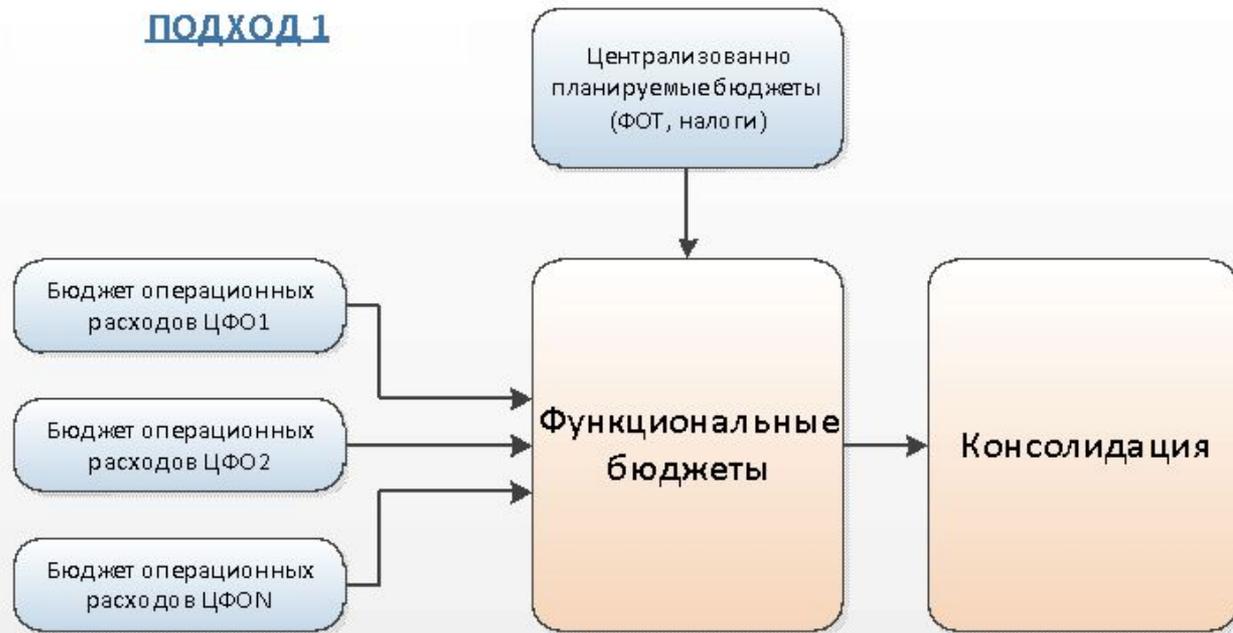
# I. Ключевые задачи бюджетирования компаний В2С сектора.

1. Эффективный анализ «что будет, если» и задача многосценарного планирования
2. Эффективное планирование реализации продукции
3. Контроль товарных запасов
- Управление расходами по центрам затрат и функциональным бюджетам
5. Эффективное управление денежными потоками
6. Эффективная консолидация

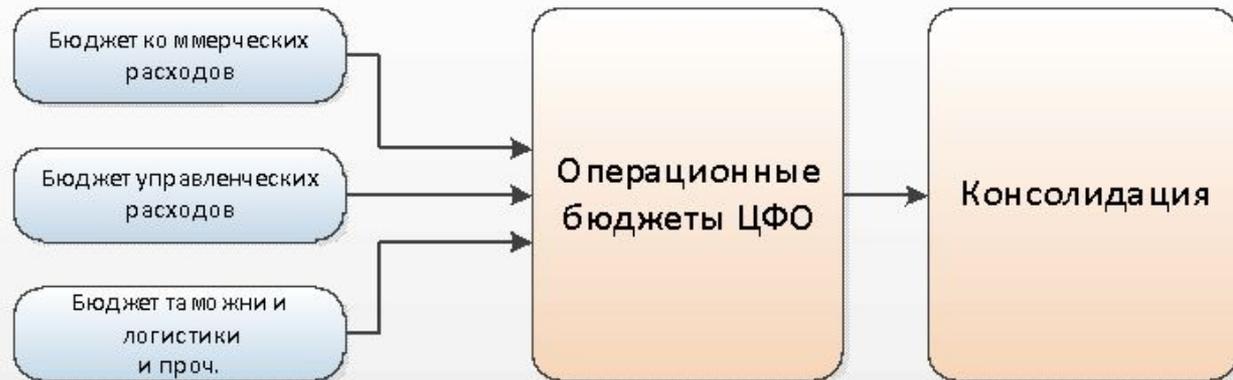
# Управление расходами подразделений: Ключевые вопросы

- Выбор подхода к планированию: от операционных бюджетов к функциональным или от функциональных к операционным.
- Проблема централизации или децентрализации планирования расходов по их видам.
- Проблема ответственности ЦФО за предоставляемые данные.
- Проблема трудоемкости при планировании расходов для формирования бюджета прибылей и убытков и ДДС

## ПОДХОД 1



## ПОДХОД 2



# I. Ключевые задачи бюджетирования компаний В2С сектора.

1. Эффективный анализ «что будет, если» и задача многосценарного планирования
2. Эффективное планирование реализации продукции
3. Контроль товарных запасов
4. Управление расходами по центрам затрат и функциональным бюджетам
- Эффективное управление денежными потоками
6. Эффективная консолидация

# Управление денежными потоками: Ключевые вопросы

- Управление свободным денежным потоком – основа регулирования кассовых разрывов.
- Использование графиков в оплат (платежный календарь) как инструмента в решении вопросов управления БДДС.
- Планирование привлечения дополнительных заемных денежных средств с целью покрытия кассовых разрывов.

# I. Ключевые задачи бюджетирования компаний В2С сектора.

1. Эффективный анализ «что будет, если» и задача многосценарного планирования
  2. Эффективное планирование реализации продукции
  3. Контроль товарных запасов
  4. Управление расходами по центрам затрат и функциональным бюджетам
  5. Эффективное управление денежными потоками
- Эффективная консолидация

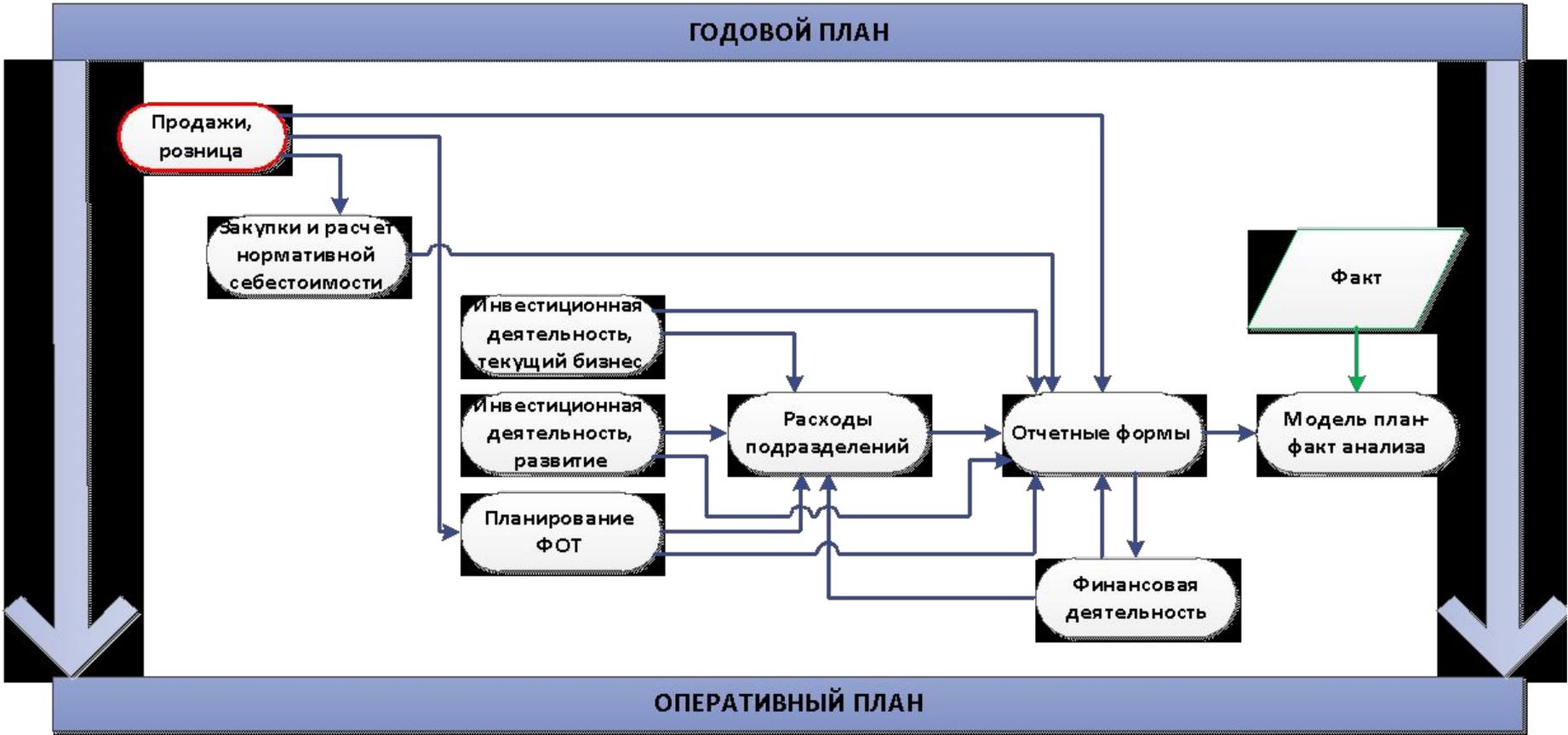
# Эффективная консолидация: Ключевые вопросы

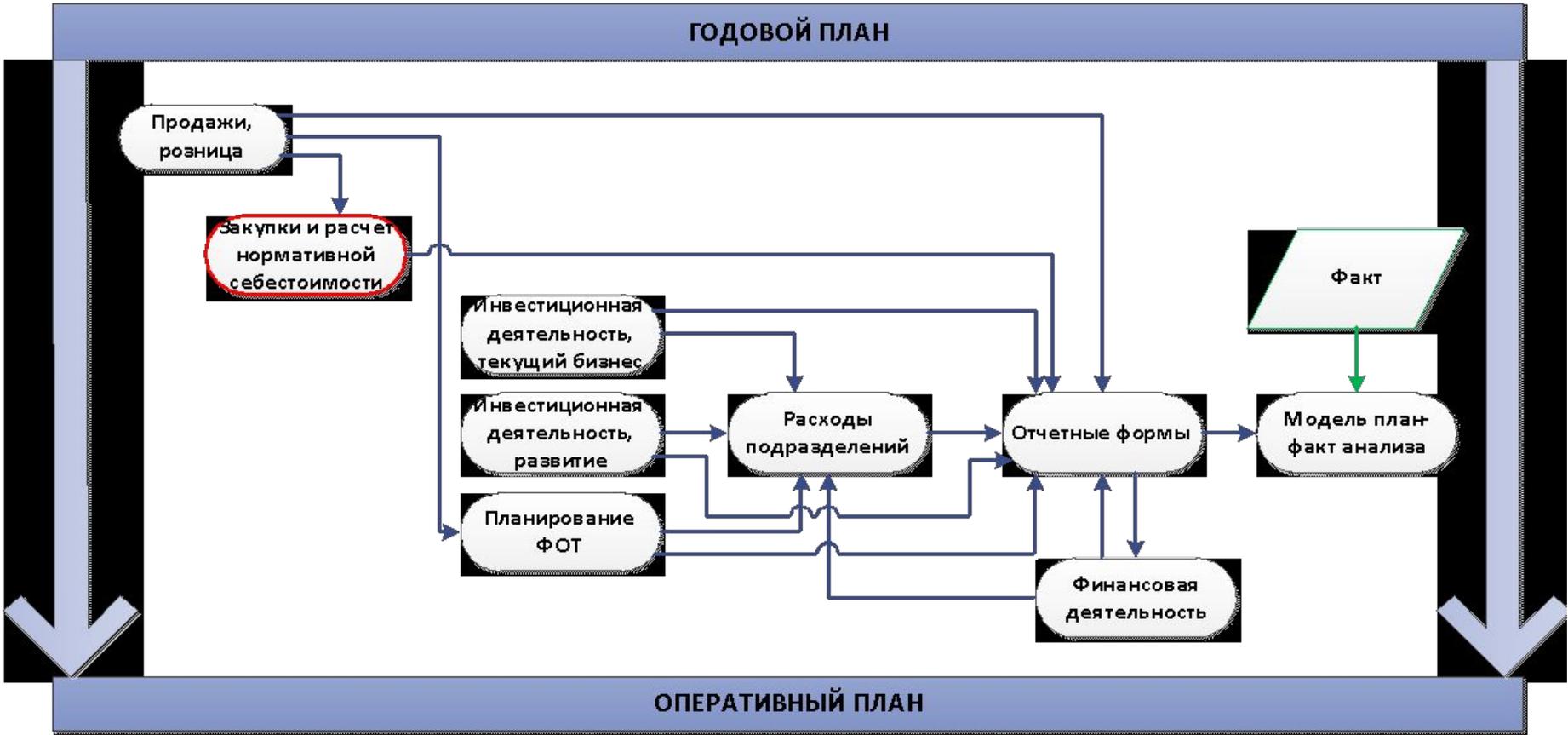
- Сокращение времени на сбор информации от ЦФО.
- Задача распределения накладных расходов между ЦФО.
- Возможность анализа ключевых показателей деятельности как в целом по компании, так и в разбивке по ЦФО.
- Возможность анализа бюджетов с различной детализацией показателей.
- Элиминация взаиморасчетов между подразделениями внутри компании.

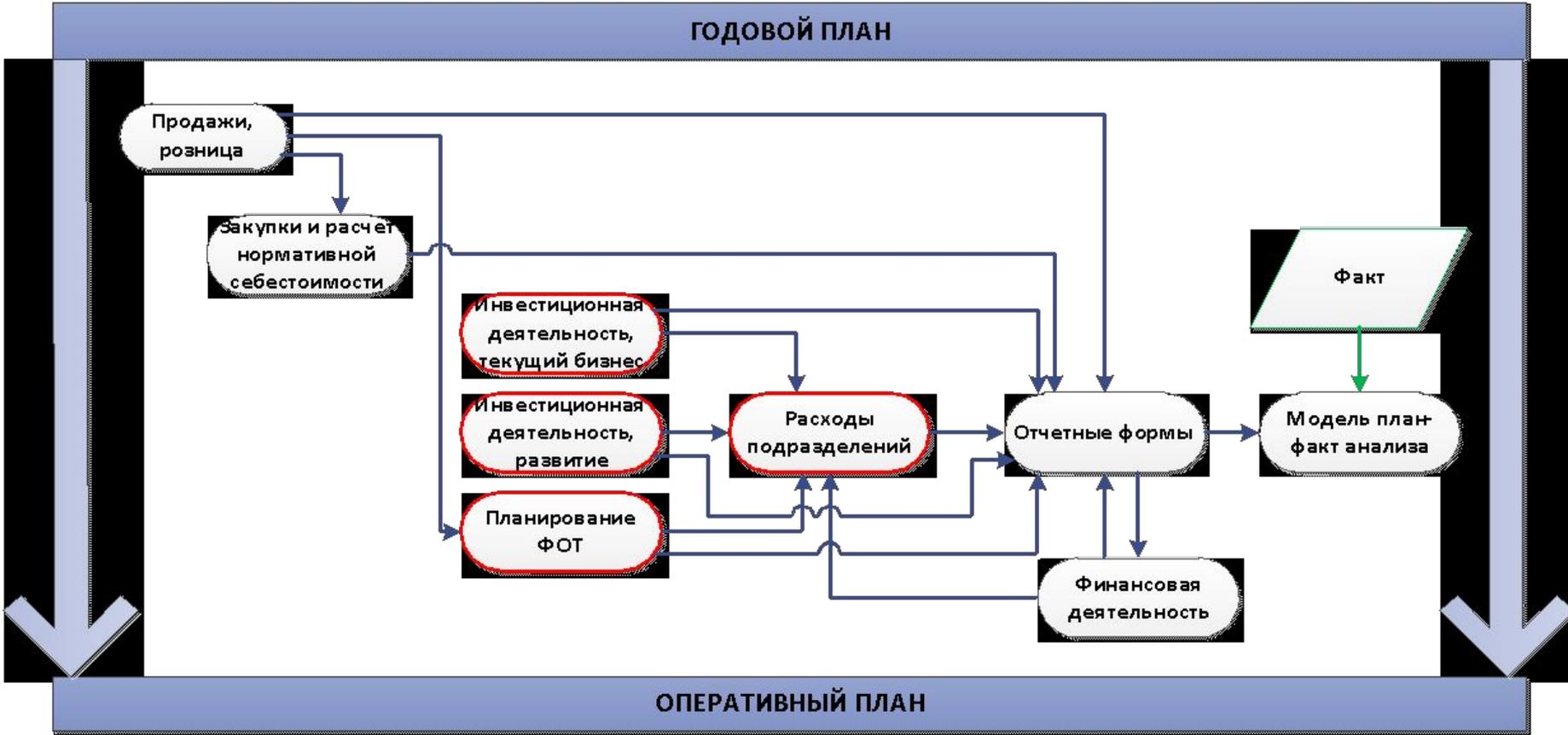
# Автоматизированные системы бюджетирования компаний В2С сектора: практика решений.

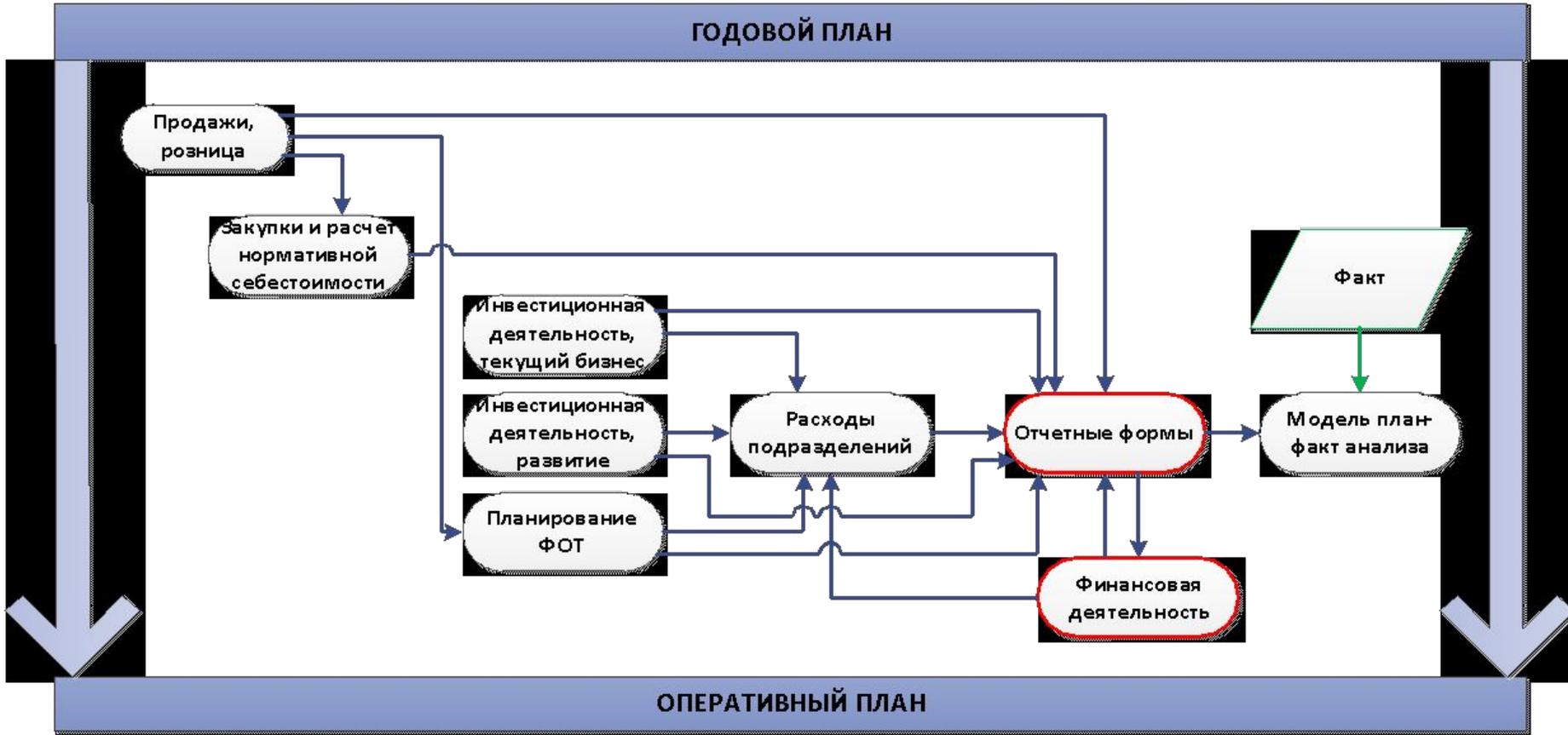
## II. Автоматизированные системы бюджетирования компаний B2C сектора: практика решений.

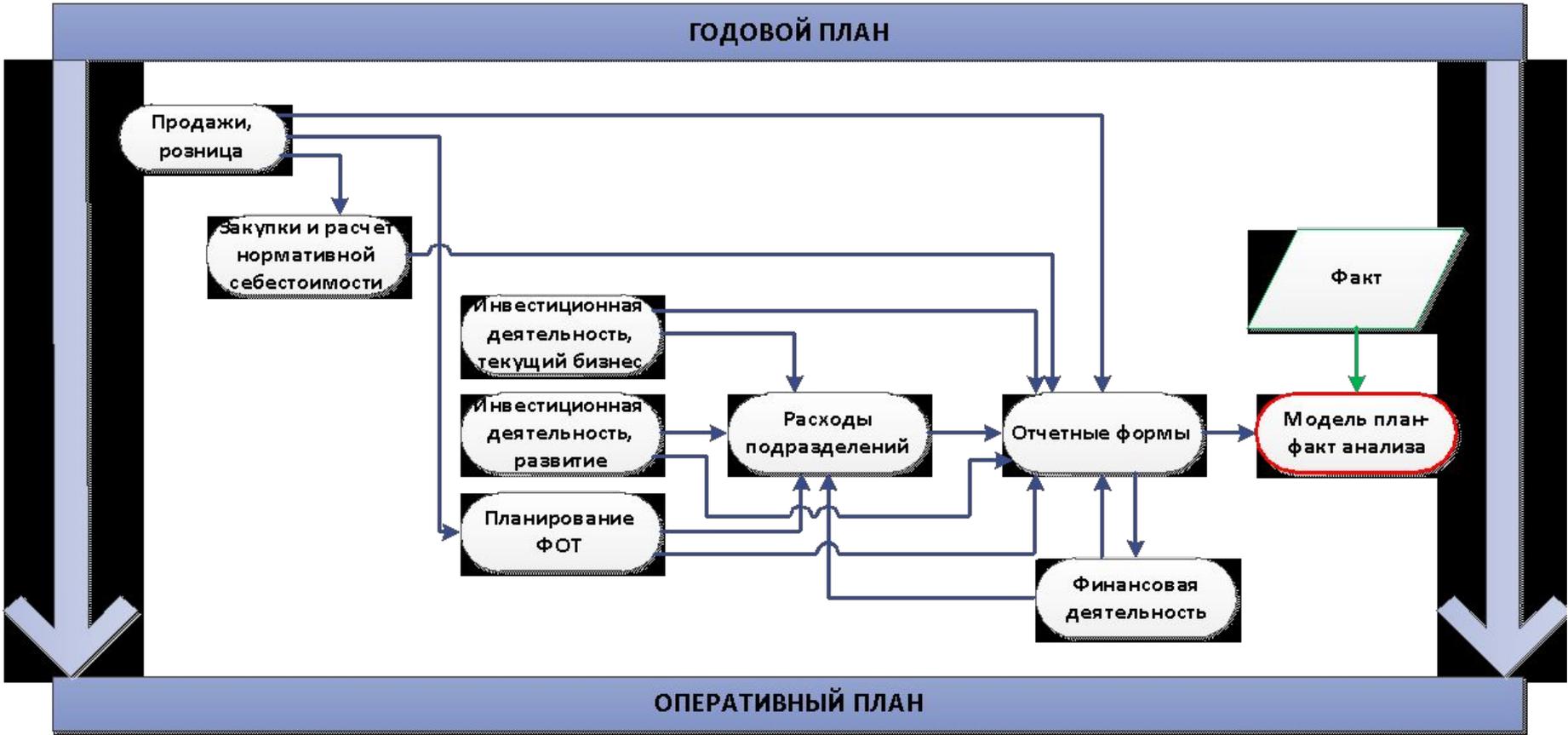
- Общая архитектура модели бюджетирования компаний B2C сектора.
- 2. Эффективное планирование реализации продукции.
- 3. Эффективное планирование себестоимости и контроль товарных запасов.
- 4. Эффективное управление денежными потоками.
- 5. Эффективное планирование инвестиционной деятельности









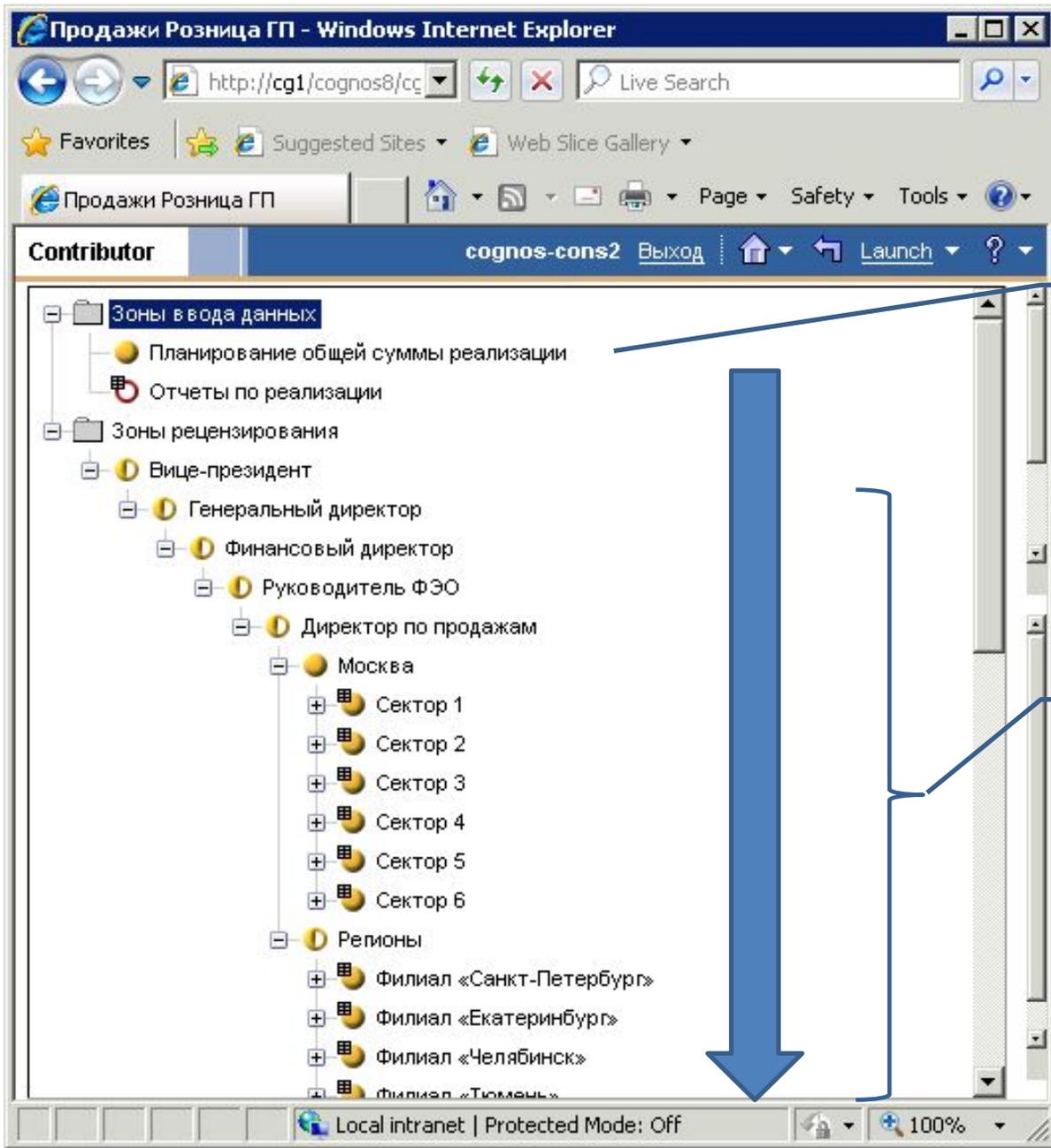


## II. Автоматизированные системы бюджетирования компаний В2С сектора: практика решений.

1. Общая архитектура модели бюджетирования компаний В2С сектора.
  - Эффективное планирование реализации продукции.
3. Эффективное планирование себестоимости и контроль товарных запасов.
4. Эффективное управление денежными потоками.
5. Эффективное планирование инвестиционной деятельности

- Возможность планирования «сверху-вниз»
- Использование статистической информации для планирования реализации
- Возможность планирования по каждой точке реализации
- Возможность анализа сводных отчетов по каждой точке реализации





**Ввод целевых годовых объемов реализации**

**Плановые объемы реализации каждого ЦФО**

Продажи Розница ГП | Зоны ввода данных | Планирование об...

Файл Правка Вид Действия с приложением Справка

Общий объем отгрузки

Строки: [Москва/Регионы]      Столбцы: [Сезоны]      Аналитики: 3

|         | Итого по сезонам | 11Z   | 12L     | 12Z     | 13L |
|---------|------------------|-------|---------|---------|-----|
| ИТОГО   | 903 819          | 4 700 | 476 999 | 422 120 | 0   |
| Москва  | 451 819          | 2 500 | 249 919 | 199 400 | 0   |
| Регионы | 452 000          | 2 200 | 227 080 | 222 720 | 0   |

% распр. отгрузок м-ду текущими салонами

Строки: [Справочник тек. салонов]      Столбцы: [Сезоны]      Аналитики: 1

|                      | 11Z     | 12L     | 12Z     | 13L   |
|----------------------|---------|---------|---------|-------|
| Москва               | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| Сектор 1             | 13,00%  | 13,00%  | 13,00%  | 0,00% |
| Дмитров_Москва       | 0,75%   | 0,75%   | 0,75%   | 0,00% |
| Бибирево_Москва      | 2,01%   | 2,01%   | 2,01%   | 0,00% |
| Алтуфьево_Москва     | 0,86%   | 0,86%   | 0,86%   | 0,00% |
| Ростокино_Москва     | 1,72%   | 1,72%   | 1,72%   | 0,00% |
| Проспект Мира_Москва | 1,31%   | 1,31%   | 1,31%   | 0,00% |
| Манеж_Москва         | 3,87%   | 3,87%   | 3,87%   | 0,00% |
| Бауманская_Москва    | 1,72%   | 1,72%   | 1,72%   | 0,00% |
| Мытищи_Москва        | 0,76%   | 0,76%   | 0,76%   | 0,00% |
| Сектор 2             | 26,46%  | 26,46%  | 26,46%  | 0,00% |

Продажи Розница ГП | Зоны ввода данных | Планирование общей с...

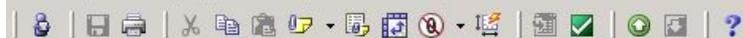
Файл Правка Вид Действия с приложением Справка

Расчет годовых отгрузок тек. салонов

Общий объем продаж

Строки: [Справочник тек. салонов]      Столбцы: [Сезоны]      Аналитики: 4

|                       | Итого по сезонам | 11Z   | 12L     | 12Z     |
|-----------------------|------------------|-------|---------|---------|
| Розница               | 903 819          | 4 704 | 476 997 | 422 118 |
| Москва                | 451 824          | 2 506 | 249 918 | 199 400 |
| Сектор 1              | 58 738           | 326   | 32 489  | 25 923  |
| Дмитров_Москва        | 3 389            | 19    | 1 874   | 1 496   |
| Бибирево_Москва       | 9 081            | 50    | 5 023   | 4 008   |
| Алтуфьево_Москва      | 3 886            | 22    | 2 149   | 1 715   |
| Ростокино_Москва      | 7 772            | 43    | 4 299   | 3 430   |
| Проспект Мира_Москва  | 5 919            | 33    | 3 274   | 2 612   |
| Манеж_Москва          | 17 486           | 97    | 9 672   | 7 717   |
| Бауманская_Москва     | 7 772            | 43    | 4 299   | 3 430   |
| Мытищи_Москва         | 3 433            | 19    | 1 899   | 1 515   |
| Сектор 2              | 119 554          | 664   | 66 129  | 52 761  |
| Арбат_Москва          | 10 031           | 56    | 5 548   | 4 427   |
| Кузнецкий мост_Москва | 15 678           | 87    | 8 672   | 6 919   |
| Аэропорт_Москва       | 13 917           | 77    | 7 698   | 6 142   |
| Дмитровское_Москва    | 6 913            | 38    | 3 824   | 3 051   |
| Новослободская_Москва | 23 947           | 133   | 13 246  | 10 568  |
| Никольская_Москва     | 8 765            | 49    | 4 848   | 3 868   |
| Войковская_Москва     | 15 633           | 87    | 8 647   | 6 899   |
| Тверская_Москва       | 12 019           | 67    | 6 648   | 5 304   |
| Сретенка_Москва       | 7 229            | 40    | 3 999   | 3 190   |



Строки: [Расчет движения товара (реализация)]

Столбцы: 1

Аналитики: ИТОГО РОЗНИЦА [ЦФО Розница] Итого по сезонам [Сезоны] Отчеты по реализации [Е-Лист] Сценарий 2 [Сценарии]

|   |                                  |               |
|---|----------------------------------|---------------|
| Входящий остаток товаров на начало года         | Количество, пары                 | 238           |
|   | Средняя стоимость 1ед., руб.     |               |
|   | <b>Суммарная стоимость, руб.</b> | <b>512 64</b> |
| <b>Остаток товаров на начало периода</b>        | <b>Количество, пары</b>          | <b>238</b>    |
|   | <b>Суммарная стоимость, руб.</b> | <b>512 64</b> |
| Отгрузка  | Количество, пары                 | 63            |
|   | Средняя стоимость 1ед., руб.     |               |
|   | <b>Суммарная стоимость, руб.</b> | <b>113 41</b> |
| Продажи   | Количество, пары                 | 77            |
|   | Средняя стоимость 1ед., руб.     |               |
|   | <b>Суммарная стоимость, руб.</b> | <b>173 37</b> |
| Отгрузка в стоки                                | Количество, пары                 | 10            |
|   | Средняя стоимость 1ед., руб.     |               |
|   | <b>Суммарная стоимость, руб.</b> | <b>25 08</b>  |
| <b>Остаток товаров на конец периода</b>         | <b>Количество, пары</b>          | <b>213</b>    |
|   | <b>Суммарная стоимость, руб.</b> | <b>427 61</b> |
| <b>Средний товарный запас в парях</b>           | <b>Количество, пары</b>          | <b>225</b>    |
| <b>Скорость оборота товарного запаса в днях</b> | <b>Количество, пары</b>          |               |

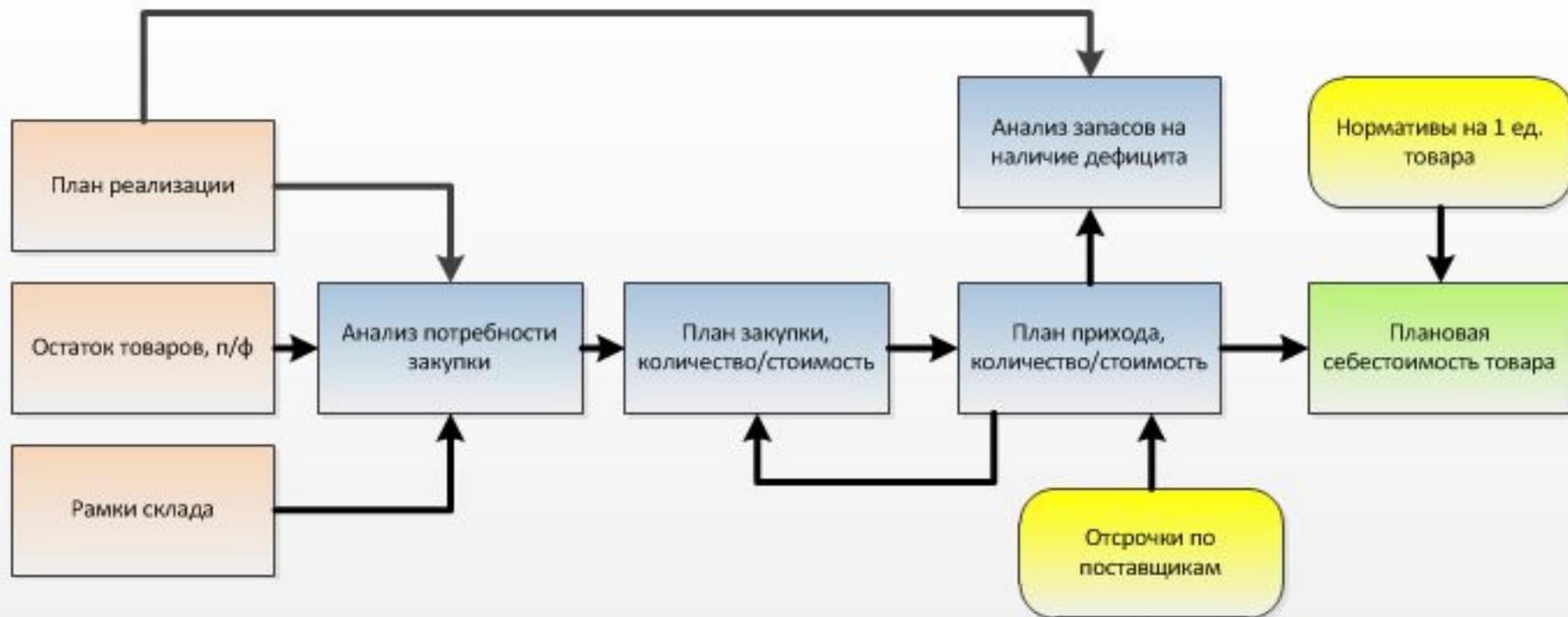
|                         |        |
|-------------------------|--------|
| ИТОГО РОЗНИЦА           | 2      |
| Розница Москвы          |        |
| Сектор 1                |        |
| Текущие салоны Сектор 1 |        |
| Дмитров_Москва          |        |
| Бибирево_Москва         |        |
| Алтуфьево_Москва        | 0000   |
| Ростокино_Москва        | 7,49 4 |
| Проспект Мира_Москва    | 0000   |
| Манеж_Москва            | 9,19   |
| Бауманская_Москва       | 4,37   |
| Мытищи_Москва           | 0000   |
| Новые салоны Сектор 1   |        |
| Сергиев Посад_Москва    | 7,62   |
| Сектор 2                |        |
| Текущие салоны Сектор 2 |        |
| Арбат_Москва            | 6,42 1 |
| Кузнецкий мост_Москва   | 0000   |
| Аэропорт_Москва         | 6,02   |
| Дмитровское_Москва      | 7,70   |
| Новослободская_Москва   | 0000   |
| Никольская_Москва       | 7,73 3 |
| Войковская_Москва       |        |
| Тверская_Москва         | 5667   |
| Сретенка_Москва         |        |
| Сокол_Москва            | 4595   |
| Новые салоны Сектор 2   |        |
| Сходненская_Москва      |        |
| Черная Грязь_Москва     |        |
| Сектор 3                |        |

## II. Автоматизированные системы бюджетирования компаний В2С сектора: практика решений.

1. Общая архитектура модели бюджетирования компаний В2С сектора.
2. Эффективное планирование реализации продукции.
- Эффективное планирование себестоимости и контроль товарных запасов.
4. Эффективное управление денежными потоками.
5. Эффективное планирование инвестиционной деятельности

- Анализ потребности в закупках товаров.
- Анализ дефицита товарных запасов.
- Возможность планирования вплоть до поставщиков и номенклатурных позиций.
- Возможность применения технологии перепланирования на основе факта.

# Планирование Себестоимости и контроль товарных запасов: схема решения



Строки:

[Расчёт отгрузок с КС]

Столбцы:

[Время(м/кв/год/сезон)]

Аналитики:

&gt;&gt;

6

|                            | Январь        | Февраль       | Март          | Квартал 1     |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Количество, шт.            | 1 000         | 1 000         | 1 000         | 3 000         |
| Средняя стоимость 1 ед, \$ | 200,00 \$     | 200,00 \$     | 200,00 \$     | 200,00 \$     |
| Суммарная стоимость, \$    | 200 000,00 \$ | 200 000,00 \$ | 200 000,00 \$ | 600 000,00 \$ |
| Отгрузка по предоплате, %  | 50 %          | 100 %         | 100 %         | 83 %          |
| Отгрузка по постоплате, %  | 50 %          | 0 %           | 0 %           | 17 %          |
| Отгрузка по предоплате, \$ | 100 000,00 \$ | 200 000,00 \$ | 200 000,00 \$ | 500 000,00 \$ |
| Отгрузка по постоплате, \$ | 100 000,00 \$ | 0,00 \$       | 0,00 \$       | 100 000,00 \$ |

Строки:

[Расчётные элементы]

Столбцы:

>>  
1

[Время(м/кв/год/сезон)]

Аналитики:

>>  
5

|                      |                                | Январь               | Февраль              | Март                 | Квартал 1            |
|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| [-] Итого по странам | <b>Количество</b>              | <b>900</b>           | <b>900</b>           | <b>900</b>           | <b>2 700</b>         |
|                      | <b>Суммарная стоимость</b>     | <b>180 000,00 \$</b> | <b>180 000,00 \$</b> | <b>180 000,00 \$</b> | <b>540 000,00 \$</b> |
|                      | <b>Средняя стоимость 1 ед.</b> | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     |
| Бразилия             | Количество                     | 900                  | 900                  | 900                  | 2 700                |
|                      | Суммарная стоимость            | 180 000,00 \$        | 180 000,00 \$        | 180 000,00 \$        | 540 000,00 \$        |
|                      | <b>Средняя стоимость 1 ед.</b> | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     |
| Индия                | Количество                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
|                      | Суммарная стоимость            | 0,00 \$              | 0,00 \$              | 0,00 \$              | 0,00 \$              |
|                      | <b>Средняя стоимость 1 ед.</b> | <b>0,00 \$</b>       | <b>0,00 \$</b>       | <b>0,00 \$</b>       | <b>0,00 \$</b>       |
| Италия               | Количество                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
|                      | Суммарная стоимость            | 0,00 \$              | 0,00 \$              | 0,00 \$              | 0,00 \$              |

Current Owner: cognos-cons2

Строки:

[Оборот товара на КС]

Столбцы:

[Время(м/кв/год/сезон)]

Аналитики:

Бразилия  
[Страна-производитель]Сценарий 1  
[Сценарии]>>  
2

|  | Январь              | Февраль             | Март                | Квартал 1            |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Вх. задолженность, \$                              | 0,00 \$             | 0,00 \$             | 0,00 \$             |                      |
| <b>Остаток товара в пути на начало периода, \$</b> | <b>0,00 \$</b>      | <b>20 000,00 \$</b> | <b>40 000,00 \$</b> | <b>0,00 \$</b>       |
| Отгрузка с КС, \$                                  | 200 000,00 \$       | 200 000,00 \$       | 200 000,00 \$       | <b>600 000,00 \$</b> |
| Приход на РСК, \$                                  | 180 000,00 \$       | 180 000,00 \$       | 180 000,00 \$       | <b>540 000,00 \$</b> |
| <b>Остаток товара в пути на конец периода, \$</b>  | <b>20 000,00 \$</b> | <b>40 000,00 \$</b> | <b>60 000,00 \$</b> | <b>60 000,00 \$</b>  |
| Средний товарный запас в пути, \$                  | <b>10 000,00 \$</b> | <b>30 000,00 \$</b> | <b>50 000,00 \$</b> | <b>30 000,00 \$</b>  |
| Скорость оборота товарного запаса в пути, дни      | 2                   | 5                   | 9                   | 5                    |

Строки:

Столбцы:

Аналитики:

[Расчёт себестоимости]

[Время(м/кв/год/сезон)]

>>  
4

|  | Январь               | Февраль              | Март                 | Кварт                |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Приход в парах, шт.                          | 900                  | 900                  | 900                  |                      |
| Приход в ценах закупки, \$                   | 180 000,00 \$        | 180 000,00 \$        | 180 000,00 \$        | 540 000,00 \$        |
| <b>Цена закупки, \$</b>                      | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     | <b>200,00 \$</b>     |
| Таможня и фрахт на пару, \$                  | 13,85 \$             | 13,85 \$             | 13,85 \$             | 41,55 \$             |
| <b>Таможня и фрахт, \$</b>                   | <b>12 463,21 \$</b>  | <b>12 463,21 \$</b>  | <b>12 463,21 \$</b>  | <b>37 389,63 \$</b>  |
| Создание продукта на пару, \$                | 1,00 \$              | 1,00 \$              | 1,00 \$              | 3,00 \$              |
| <b>Создание продукта, \$</b>                 | <b>900,00 \$</b>     | <b>900,00 \$</b>     | <b>900,00 \$</b>     | <b>2 700,00 \$</b>   |
| Экспертиза и качество на пару, \$            | 0,50 \$              | 0,50 \$              | 0,50 \$              | 1,50 \$              |
| <b>Экспертиза и качество, \$</b>             | <b>450,00 \$</b>     | <b>450,00 \$</b>     | <b>450,00 \$</b>     | <b>1 350,00 \$</b>   |
| Складское хранение и переработка на пару, \$ | 1,00 \$              | 1,00 \$              | 1,00 \$              | 3,00 \$              |
| <b>Складское хранение и переработка, \$</b>  | <b>900,00 \$</b>     | <b>900,00 \$</b>     | <b>900,00 \$</b>     | <b>2 700,00 \$</b>   |
| <b>Итого нормативная себестоимость, \$</b>   | <b>194 713,21 \$</b> | <b>194 713,21 \$</b> | <b>194 713,21 \$</b> | <b>584 139,62 \$</b> |
| <b>Нормативная себестоимость пары, \$</b>    | <b>216,35 \$</b>     | <b>216,35 \$</b>     | <b>216,35 \$</b>     | <b>216,35 \$</b>     |

**Себестоимость  
прихода товара на  
склад**

Нормативы расходов на формирование себестоимости

Строки:

Столбцы:

Аналитики:

>>  
1

[Сценарии]

>>  
3

|  | Сценарий 1 | Сценарий 2 | Сценарий 3 |
|--|------------|------------|------------|
| Норм-в по созданию продукта на пару, \$              | 1,00 \$    | 0,00 \$    | 0,00 \$    |
| Норм-в по экспертизе и качеству на пару, \$          | 0,50 \$    | 0,00 \$    | 0,00 \$    |
| Норм-в по складскому хранению и перераб. на пару, \$ | 1,00 \$    | 0,00 \$    | 0,00 \$    |

## II. Автоматизированные системы бюджетирования компаний В2С сектора: практика решений.

1. Общая архитектура модели бюджетирования компаний В2С сектора.
2. Эффективное планирование реализации продукции.
3. Эффективное планирование себестоимости и контроль товарных запасов.
- Эффективное управление денежными потоками.
5. Эффективное планирование инвестиционной деятельности

- Возможность прозрачного планирования плана платежей по начисленным суммам расходов.
- Планирование привлечения заемных денежных средств:
  - ✓ Возможность планирования по договорам.
  - ✓ Максимальная степень детализации решения.
  - ✓ Универсальность решения.
  - ✓ Возможность контроля задолженностей по привлеченным заемным средствам.
  - ✓ On-line контроль плановых денежных потоков.



Ввод Входящих ДЗ/КЗ по Опер. Расходам

Планирование Операционных Расходов



Строки:

[Планирование Операционных Расходов]

Столбцы:

[Время]

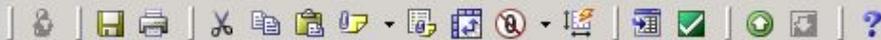
Аналитики:

5

|   | Январь        | Февраль                        | Март          |
|---|---------------|--------------------------------|---------------|
| Вид платежа                                   |               | Безналичный                    |               |
| Признак получателя                            |               | Резидент                       |               |
| Комментарий                                   |               | Форменная одежда для персонала |               |
| Валюта договора                               |               | RUR                            |               |
| Сумма расхода (включая НДС) в валюте договора | 0,00          | 150 000,00                     | 0,00          |
| <b>Сумма расхода (включая НДС) в рублях</b>   | <b>0,00</b>   | <b>150 000,00</b>              | <b>0,00</b>   |
| <b>Сумма расхода (включая НДС) в USD</b>      | <b>0,00</b>   | <b>5 000,00</b>                | <b>0,00</b>   |
| Ставка НДС                                    |               | *18%                           |               |
| <b>Сумма НДС (руб)</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>22 881,36</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Сумма расхода (без НДС) в рублях</b>       | <b>0,00</b>   | <b>127 118,64</b>              | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 1, %</b>                            | <b>100,0%</b> | <b>50,0%</b>                   | <b>100,0%</b> |
| Платеж 2, %                                   |               | 25,0%                          |               |
| Платеж 3, %                                   |               | 25,0%                          |               |
| <b>Платеж 1, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>75 000,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 2, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>37 500,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 3, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>37 500,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| Платеж 1, период                              |               | Февраль                        |               |
| Платеж 2, период                              |               | Март                           |               |
| Платеж 3, период                              |               |                                |               |
| Валюта платежей                               |               |                                |               |

- Январь
- Февраль
- Март
- Апрель
- Май
- Июнь
- Июль
- Август
- Сентябрь

Current Owner: cognos-cons2



Ввод Входящих ДЗ/КЗ по Опер. Расходам

Планирование Операционных Расходов

>> 4 - □

Строки:

[Планирование Операционных Расходов]

Столбцы:

[Время]

Аналитики:

>> 5

|   | Январь        | Февраль                        | Март          |
|---|---------------|--------------------------------|---------------|
| Вид платежа                                   |               | Безналичный                    |               |
| Признак получателя                            |               | Резидент                       |               |
| Комментарий                                   |               | Форменная одежда для персонала |               |
| Валюта договора                               |               | RUR                            |               |
| Сумма расхода (включая НДС) в валюте договора | 0,00          | 150 000,00                     | 0,00          |
| <b>Сумма расхода (включая НДС) в рублях</b>   | <b>0,00</b>   | <b>150 000,00</b>              | <b>0,00</b>   |
| <b>Сумма расхода (включая НДС) в USD</b>      | <b>0,00</b>   | <b>5 000,00</b>                | <b>0,00</b>   |
| Ставка НДС                                    |               | *18%                           |               |
| <b>Сумма НДС (руб)</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>22 881,36</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Сумма расхода (без НДС) в рублях</b>       | <b>0,00</b>   | <b>127 118,64</b>              | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 1, %</b>                            | <b>100,0%</b> | <b>50,0%</b>                   | <b>100,0%</b> |
| Платеж 2, %                                   |               | 25,0%                          |               |
| Платеж 3, %                                   |               | 25,0%                          |               |
| <b>Платеж 1, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>75 000,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 2, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>37 500,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 3, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>37 500,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| Платеж 1, период                              |               | Февраль                        |               |
| Платеж 2, период                              |               | Март                           |               |
| Платеж 3, период                              |               |                                |               |
| Валюта платежей                               |               |                                |               |

- Январь
- Февраль
- Март
- Апрель
- Май
- Июнь
- Июль
- Август
- Сентябрь

Current Owner: cognos-cons2

Расходы Подразделений ГП | Зоны ввода данных | Франчайзинг - Contributor

Файл Правка Вид Действия с приложением Справка

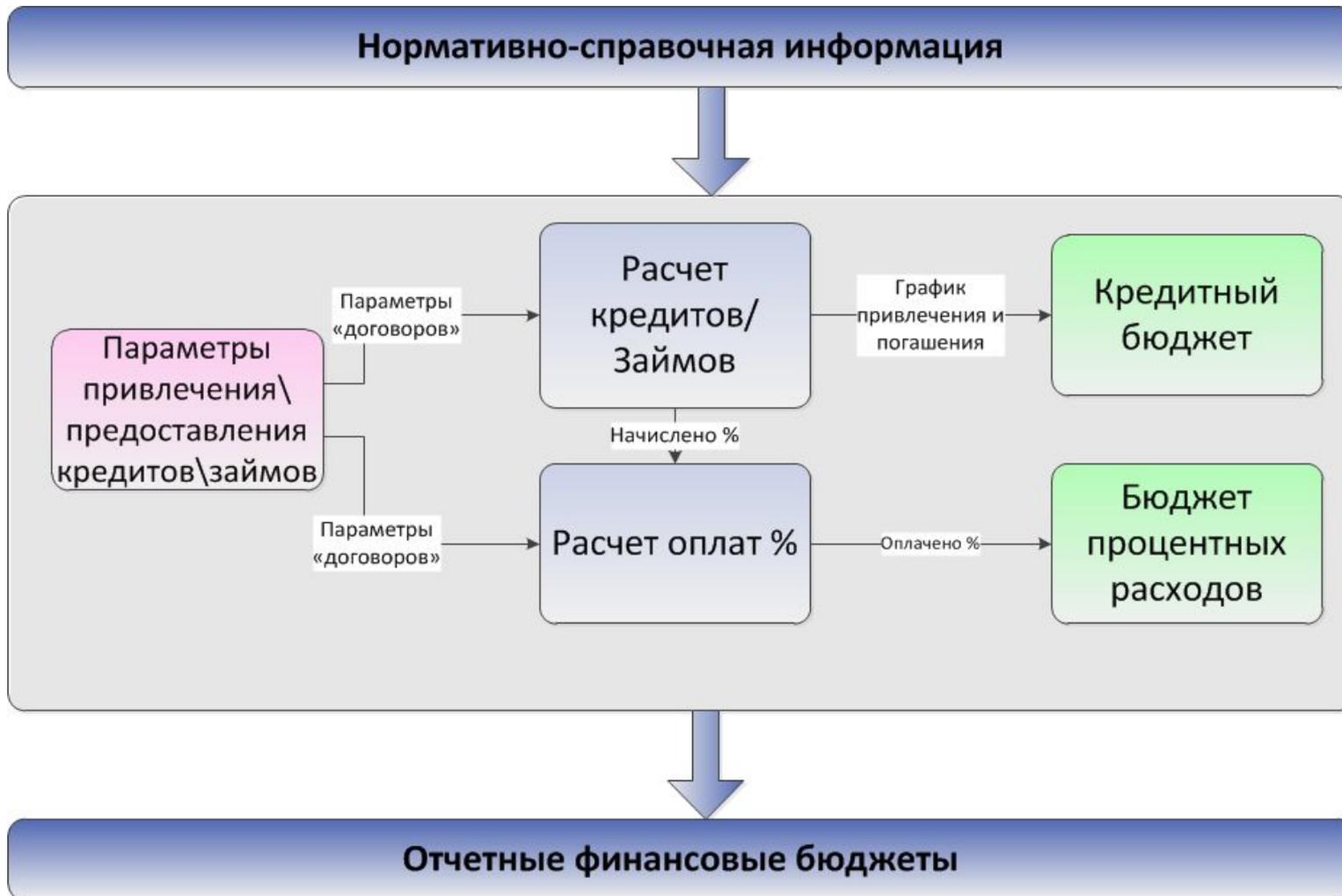
Ввод Входящих ДЗ/КЗ по Опер. Расходам | Планирование Операционных Расходов

Строки: [Планирование Операционных Расходов] | Столбцы: [Время] | Аналитики: 5

|   | Январь        | Февраль                        | Март          |
|---|---------------|--------------------------------|---------------|
| Вид платежа                                   |               | Безналичный                    |               |
| Признак получателя                            |               | Резидент                       |               |
| Комментарий                                   |               | Форменная одежда для персонала |               |
| Валюта договора                               |               | RUR                            |               |
| Сумма расхода (включая НДС) в валюте договора | 0,00          | 150 000,00                     | 0,00          |
| <b>Сумма расхода (включая НДС) в рублях</b>   | <b>0,00</b>   | <b>150 000,00</b>              | <b>0,00</b>   |
| <b>Сумма расхода (включая НДС) в USD</b>      | <b>0,00</b>   | <b>5 000,00</b>                | <b>0,00</b>   |
| Ставка НДС                                    |               | *18%                           |               |
| <b>Сумма НДС (руб)</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>22 881,36</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Сумма расхода (без НДС) в рублях</b>       | <b>0,00</b>   | <b>127 118,64</b>              | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 1, %</b>                            | <b>100,0%</b> | <b>50,0%</b>                   | <b>100,0%</b> |
| Платеж 2, %                                   |               | 25,0%                          |               |
| Платеж 3, %                                   |               | 25,0%                          |               |
| <b>Платеж 1, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>75 000,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 2, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>37 500,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| <b>Платеж 3, сумма (руб, с НДС)</b>           | <b>0,00</b>   | <b>37 500,00</b>               | <b>0,00</b>   |
| Платеж 1, период                              |               | Февраль                        |               |
| Платеж 2, период                              |               | Март                           |               |
| Платеж 3, период                              |               |                                |               |
| Валюта платежей                               |               |                                |               |

Current Owner: cognos-cons2

# Планирование Финансовой деятельности: схема решения



Строки:

[Параметры кредитов/займов]

Столбцы:

[Договоры (1-10)]

Аналитики:

>> 2

|   | ИТОГО        | 1                       | 2                       | 3        |
|---|--------------|-------------------------|-------------------------|----------|
| Контрагент (Банк/Заемщик)                       |              | Камелот                 | Авангард                |          |
| № Договора                                      |              | КМЛТ-ОВ                 | кред постав             |          |
| Дата заключения договора                        |              | 01.01.11                | 01.02.11                |          |
| Юридическое лицо                                |              | Управленческое Юр. Лицо | Управленческое Юр. Лицо |          |
| Валюта кредита/займа                            |              | USD                     | USD                     |          |
| Дата привлечения кредита/займа                  |              | Январь                  | Февраль                 |          |
| Сумма кредита/займа                             | 8 026 910    | 100 000                 | 7 926 909               | 0        |
| Дата погашения кредита/займа                    |              |                         | Март                    |          |
| Сумма ежемесячного погашения                    | 3 500        | 3 500                   | 0                       | 0        |
| Годовая % ставка                                | 48,50%       | 36,50%                  | 12,00%                  | 0,00%    |
| Параметры оплаты % ставки                       |              | Раз в квартал           | Раз в месяц             |          |
| Плата за открытие, %                            | 1,00%        | 1,00%                   | 0,00%                   | 0,00%    |
| <b>Плата за открытие, сумма</b>                 | <b>1 000</b> | <b>1 000</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b> |
| Дата оплаты комиссии за открытие                |              |                         |                         |          |
| % Комиссии за ведение ссудного счета            | 2,00%        | 2,00%                   | 0,00%                   | 0,00%    |
| <b>Сумма комиссии за ведение ссудного счета</b> | <b>2 000</b> | <b>2 000</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b> |
| Парам. опл. комисс. за вед. ссудного счета      |              | Раз в квартал           |                         |          |

Строки: Столбцы: Аналитики:

>> 1

>> 1

Простые кредиты  
[Иерархия согласования]

Сценарий 1  
[Сценарии]

1  
[Договоры (1-10)]

|                                       | Январь        | Февраль       | Март          | Квартал 1     |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Контрагент (банк/заемщик)             | Камелот       | Камелот       | Камелот       | К             |
| Валюта кредита/займа                  | USD           | USD           | USD           | L             |
| <b>Задолженность на начало месяца</b> | <b>0</b>      | <b>96 500</b> | <b>93 000</b> | <b>0</b>      |
| Сумма привлечения кредита/займа       | 100 000       | 0             | 0             | 100 000       |
| Сумма ежемесячного погашения          | 3 500         | 3 500         | 3 500         | 10 500        |
| Сумма погашения, ручной ввод          | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Сумма погашения (ИТОГО)</b>        | <b>3 500</b>  | <b>3 500</b>  | <b>3 500</b>  | <b>10 500</b> |
| <b>Задолженность на конец месяца</b>  | <b>96 500</b> | <b>93 000</b> | <b>89 500</b> | <b>89 500</b> |
| Годовая % ставка                      | 36,50%        | 36,50%        | 36,50%        | 36,50%        |
| <b>Начислено %</b>                    | <b>2 992</b>  | <b>2 604</b>  | <b>2 775</b>  | <b>8 370</b>  |
| Начислено % (ручной ввод)             | 2 100         | 0             | 0             | 2 100         |
| <b>Начислено % ИТОГО</b>              | <b>2 100</b>  | <b>2 604</b>  | <b>2 775</b>  | <b>7 479</b>  |

Строки:

Столбцы:

1

[Время (м/кв/год/сезон)]

Аналитики:

4

|  | Январь        | Февраль       | Март          | Квартал 1    |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Контрагент (банк/заемщик)                        | Камелот       | Камелот       | Камелот       | К            |
| Параметр оплаты процентов                        | Раз в квартал | Раз в квартал | Раз в квартал | Р            |
| <b>ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА НАЧАЛО МЕСЯЦА</b>            | <b>0</b>      | <b>2 100</b>  | <b>4 704</b>  | <b>0</b>     |
| Начислено процентов/комиссий                     | 2 100         | 2 604         | 2 775         | <b>7 479</b> |
| <b>СУММА ПРОЦЕНТОВ/КОМИССИЙ К ОПЛАТЕ, РАСЧЕТ</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>7 479</b>  | <b>7 479</b> |
| Обнулить расчет (индикатор 1)                    | 0             | 0             | 1             | 1            |
| Сумма процентов/комиссий к оплате (ручной ввод)  | 0             | 0             | 7 000         | <b>7 000</b> |
| <b>ИТОГО ПРОЦЕНТЫ/КОМИССИИ К ОПЛАТЕ</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>7 000</b>  | <b>7 000</b> |
| <b>ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА КОНЕЦ МЕСЯЦА</b>             | <b>2 100</b>  | <b>4 704</b>  | <b>479</b>    | <b>479</b>   |

Расчет простых кредитов

Расчет оплат % простых кредитов

Бюджет ФД

**БДДС ФД**

>> 4 - □

Строки: Столбцы:

>> 1

Аналитики:

>> 1

ИТОГО RUR  
[Пересчет валют]

ИТОГО  
[Кредиторы]

ИТОГО  
[Юридическое лицо, ФД]

Сценарий 1  
[Сценарии]

>> 1

|  | Январь            | Февраль              | Март                 | Квартал 1            |
|--|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Поступления по финансовой деятельности | <b>28 647 143</b> | <b>2 270 821 687</b> | <b>0</b>             | <b>2 299 468 830</b> |
| <input type="checkbox"/> Получение кредитов и займов                       | <b>6 366 032</b>  | <b>504 627 042</b>   | <b>0</b>             | <b>510 993 073</b>   |
| Получение кредитов и займов (кроме овердрафтов)                            | <b>3 183 016</b>  | <b>252 313 521</b>   | <b>0</b>             | <b>255 496 537</b>   |
| <input type="checkbox"/> Выплаты по финансовой деятельности                | <b>14 186 435</b> | <b>40 886 451</b>    | <b>2 544 829 020</b> | <b>2 599 901 906</b> |
| Погашение процентов  | <b>726 226</b>    | <b>3 488 414</b>     | <b>1 555 687</b>     | <b>5 770 327</b>     |
| <input type="checkbox"/> Погашение кредитов и займов                       | <b>1 496 010</b>  | <b>1 496 010</b>     | <b>506 123 052</b>   | <b>509 115 072</b>   |
| Погашение кредитов и займов (кроме овердрафтов)                            | <b>748 005</b>    | <b>748 005</b>       | <b>253 061 526</b>   | <b>254 557 536</b>   |

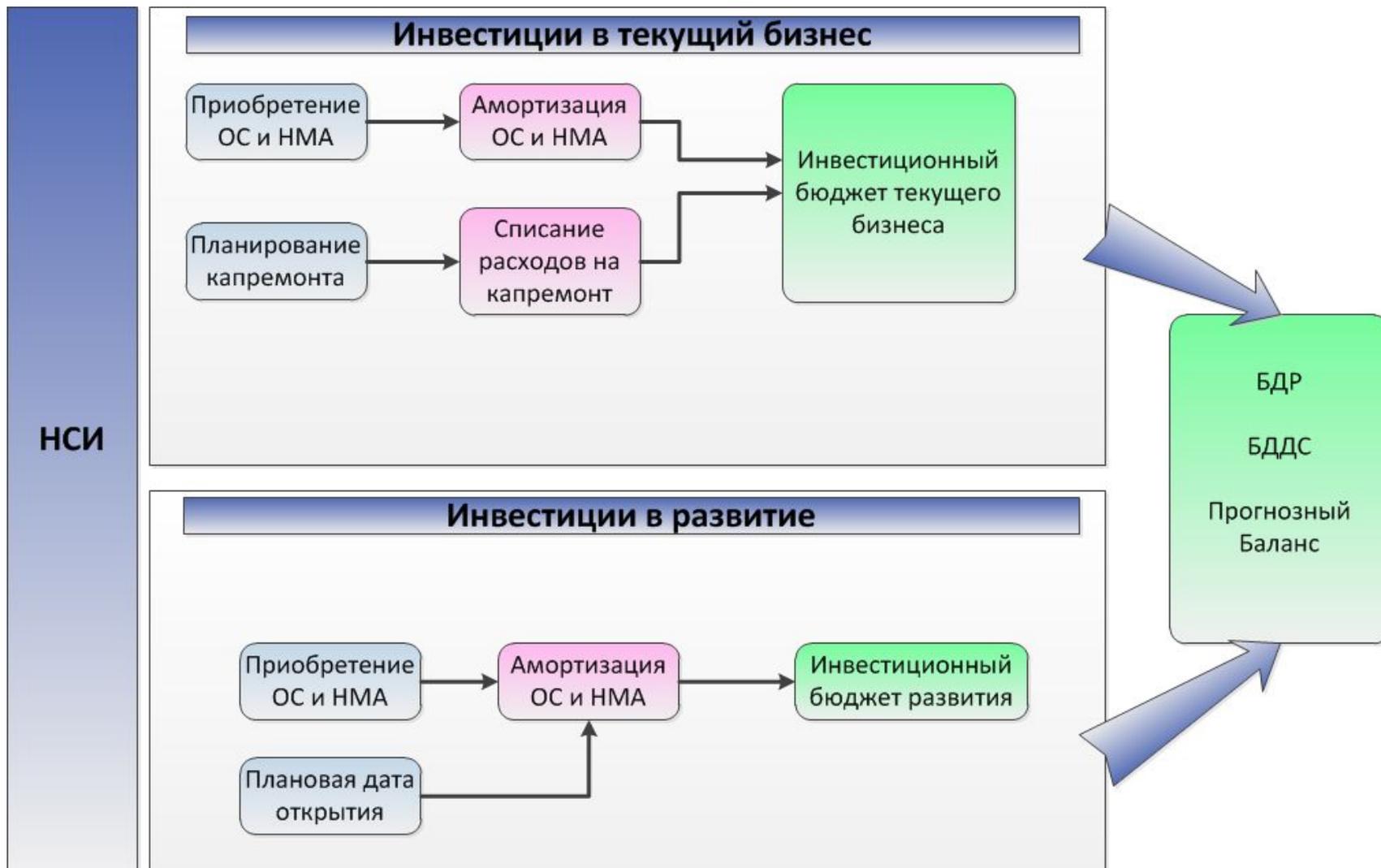
Current Owner: cognos-cons2

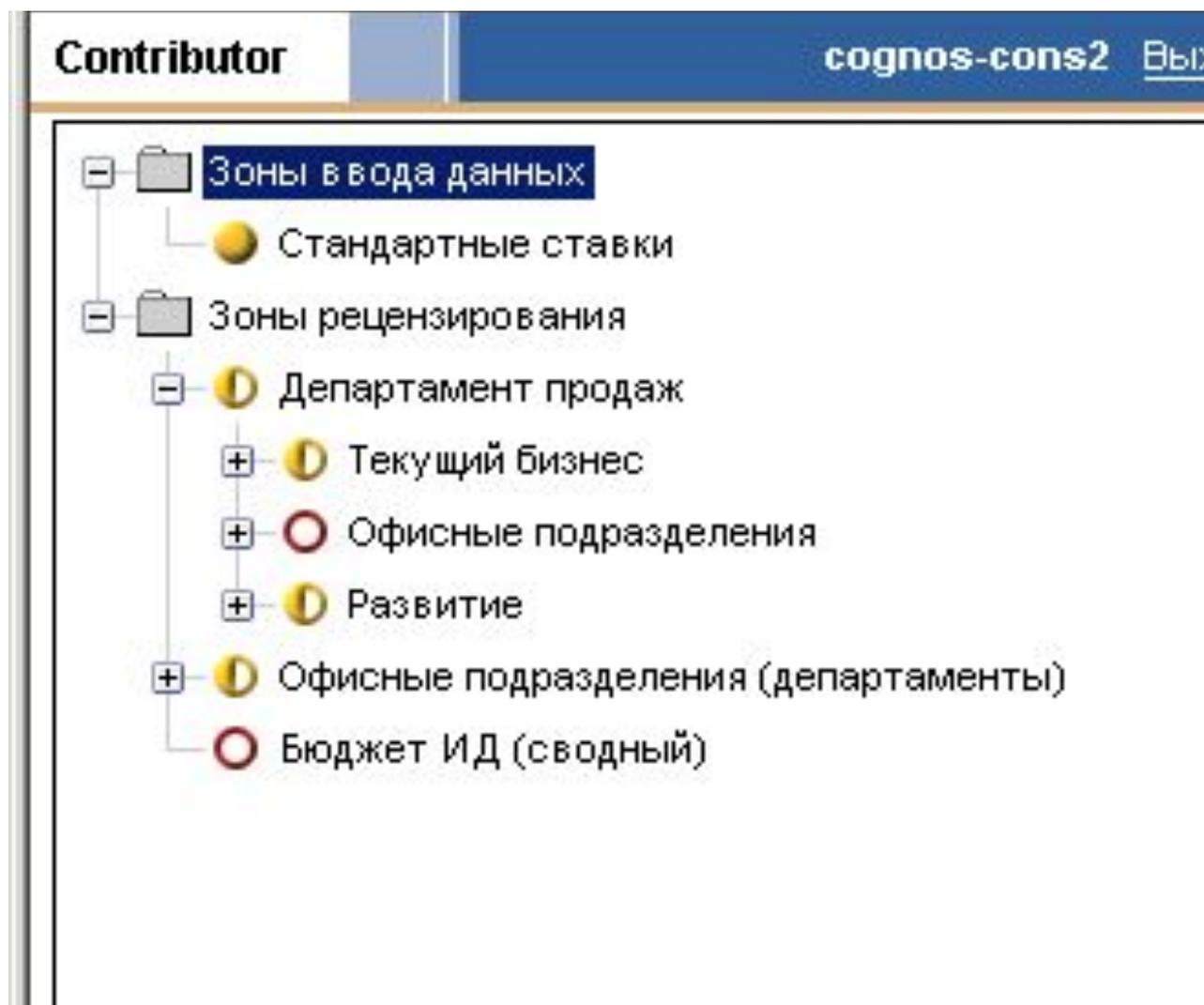
## II. Автоматизированные системы бюджетирования компаний В2С сектора: практика решений.

1. Общая архитектура модели бюджетирования компаний В2С сектора.
  2. Эффективное планирование реализации продукции.
  3. Эффективное планирование себестоимости и контроль товарных запасов.
  4. Эффективное управление денежными потоками.
- Эффективное планирование инвестиционной деятельности

- Планирование по инвентарным номерам.
- Индивидуальные алгоритмы для текущего бизнеса, развития.
- Возможность контроля балансовой стоимости активов и планирования обновления фонда ОС и НМА.

# Планирование Инвестиционной деятельности: схема решения





Строки: 1      Столбцы: [Время (м/кв/год)]      Аналитики: 4

|                                | Январь           | Февраль     | Март        |
|--------------------------------|------------------|-------------|-------------|
| Валюта договора                | Рубли            |             |             |
| Ставка НДС                     | *18%             |             |             |
| <b>Сумма с НДС (рубли)</b>     | <b>10 000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Сумма НДС (рубли)</b>       | <b>1 525,42</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Сумма без НДС (рубли)</b>   | <b>8 474,58</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>% 1 платежа</b>             | <b>50%</b>       | <b>100%</b> | <b>100%</b> |
| % 2 платежа                    | 50%              | 0%          | 0%          |
| % 3 платежа                    | 0%               | 0%          | 0%          |
| <b>Сумма 1 платежа (рубли)</b> | <b>5 000,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Сумма 2 платежа (рубли)</b> | <b>5 000,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Сумма 3 платежа (рубли)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Период 1 платежа               | Январь           |             |             |
| Период 2 платежа               | Февраль          |             |             |
| Период 3 платежа               |                  |             |             |
| Валюта платежей                | Валютный платеж  |             |             |
| Обоснование платежа            |                  |             |             |

СПИ Приобретение ОС и НМА

Строки: [Иерархия]      Столбцы: [СПИ]

|             | Тип ОС\НМА\РБП    | СПИ (лет) | СПИ (месяцев) |
|-------------|-------------------|-----------|---------------|
| Франчайзинг | Основные средства | 5         | 60            |



Строки: [Параметры амортизации ОС и НМА]      Столбцы: [Время (м/кв/год)]      Аналитики: 4

|  | Январь   | Февраль  | Март     | Квартал 1 |
|--|----------|----------|----------|-----------|
| Стоимость приобретения (руб)                             | 8 474,58 | 0,00     | 0,00     | 8 474,58  |
| <b>Остаточная стоимость на н/п (руб)</b>                 | 8 474,58 | 8 333,33 | 8 192,09 | 8 474,58  |
| Амортизационные начисления с прошлых лет (руб)           | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| <b>Амортизационные начисления текущего периода (руб)</b> | 0,00     | 141,24   | 141,24   | 282,49    |
| <b>План амортизационных отчислений (руб)</b>             | 0,00     | 141,24   | 141,24   | 282,49    |

Строки:

Столбцы:

Аналитики:

[Параметры Бюджета ОС и НМА]

>>  
1

[Время (м/кв/год)]

>>  
2

|                     |   | Январь    | Февраль   | Март      | Квартал 1 |
|---------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ☐ ВСЕГО ОС и НМА    | Остаточная стоимость на н/п (рубли)         | 8 000,00  | 15 585,69 | 14 555,56 | 8 000,00  |
|                     | Приобретение (рубли)                        | 8 474,58  | 0,00      | 0,00      | 8 474,58  |
|                     | Выбытие (рубли)                             | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                     | Амортизация с прошлых лет (рубли)           | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                     | Амортизация текущего периода (рубли)        | 888,89    | 1 030,13  | 1 030,13  | 2 949,15  |
|                     | Остаточная стоимость на к/п (рубли)         | 15 585,69 | 14 555,56 | 13 525,42 | 13 525,42 |
| Здания и сооружения | Остаточная стоимость на начало года (рубли) | 8 000     |           |           |           |
|                     | Остаточная стоимость на н/п (рубли)         | 8 000,00  | 15 585,69 | 14 555,56 | 8 000,00  |
|                     | Приобретение (рубли)                        | 8 474,58  | 0,00      | 0,00      | 8 474,58  |
|                     | Выбытие (рубли)                             | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                     | Амортизация с прошлых лет (рубли)           | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                     | Амортизация текущего периода (рубли)        | 888,89    | 1 030,13  | 1 030,13  | 2 949,15  |
|                     | Остаточная стоимость на к/п (рубли)         | 15 585,69 | 14 555,56 | 13 525,42 | 13 525,42 |
| Земельные участки   | Остаточная стоимость на начало года (рубли) |           |           |           |           |
|                     | Остаточная стоимость на н/п (рубли)         | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                     | Приобретение (рубли)                        | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                     | Выбытие (рубли)                             | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      |

- Лабораторный класс «Аналитика, планирование и бюджетирование для компаний В2С-сектора»
- 24.04.2012 (вторник)
- м. Красные ворота (1 мин. пешком)

**Спасибо!**