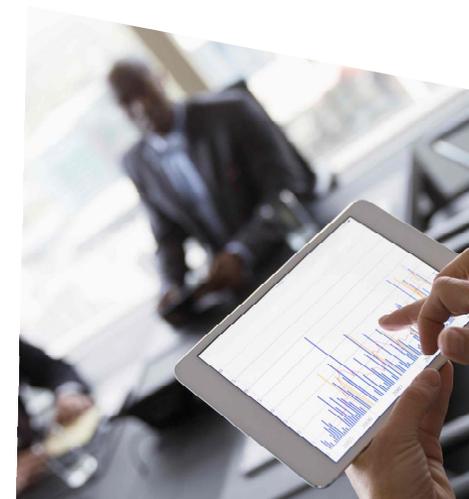
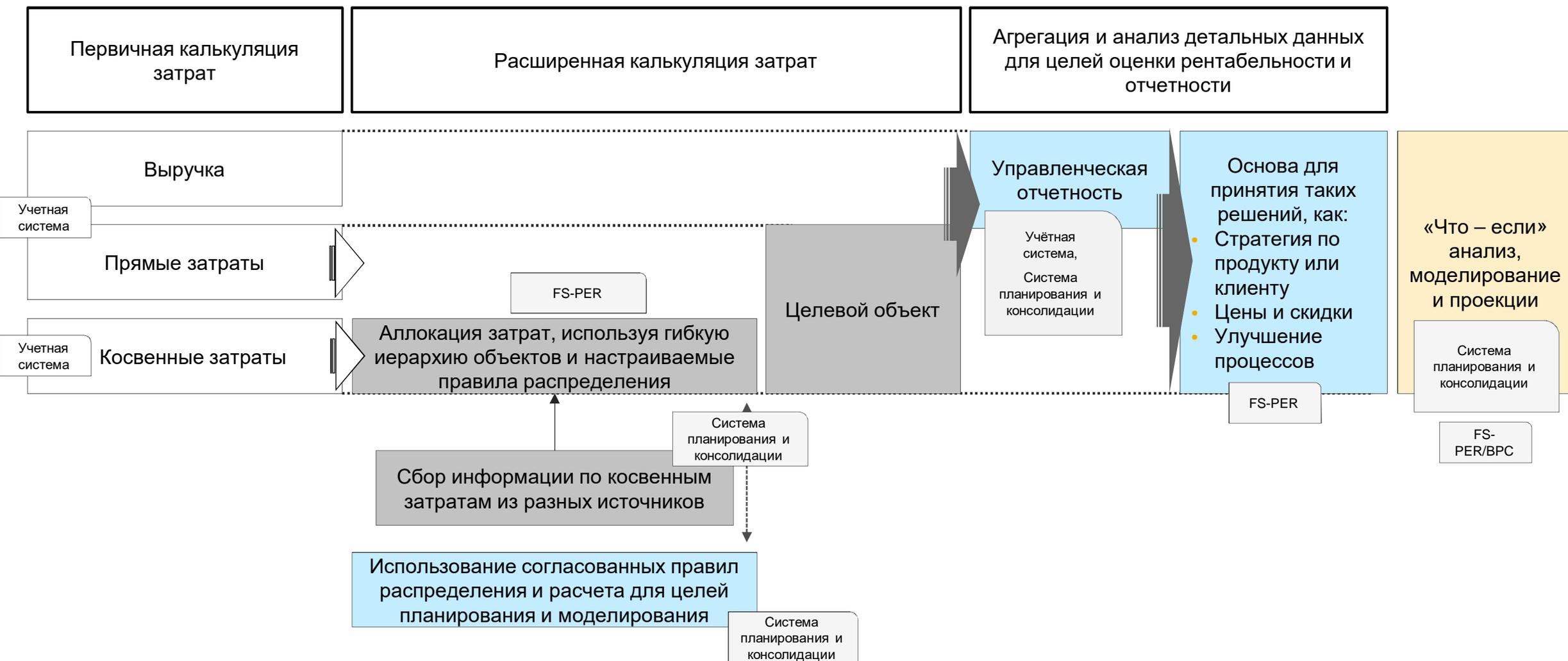




**Оптимизация затрат с
помощью
SAP Profitability and
Performance Management**



Создание правильной основы для принятия решений



Задачи управления затратами и прибылью

Оптимизация прибыльности различных сегментов бизнеса

- Распределение затрат и доходов
- Анализ прибыльности на микро-уровне (по различным клиентским/ продуктовым/ территориальным и т.п. сегментам)

Реализация новых моделей управления затратами

- Моделирование (например, условий прибыльности по новым продуктам, моделирование результатов при изменениях различных параметров)
- Проведение стресс-тестирования при изменениях макропараметров
- Реконсиляция показателей прибыльности на различных уровнях

Необходимость обоснования приоритезации задач бизнес-развития (например фокусировки на областях с максимальной прибылью или максимальным ROI)

- Расчет общих бизнес-показателей для финансовых моделей (ROI, ROE и т.п.)
- Он-лайн анализ и визуализация

Платформа для развития: интеграция с CO, системой планирования, использование R и т.д.

- Он-лайн перерасчёт итоговых показателей в зависимости от исходных параметров



SAP Profitability and Performance Management

- **Специализированное решение для аллокации затрат** и анализа маржинальности, ориентированное на бизнес-пользователей
- **Высокая производительность** решения и удобство работы с большими объемами бизнес-данных как на агрегированном, так и на детальном уровне
- **Отсутствие ограничений** на работу с различными аналитиками - на уровне данных и на уровне настройки правил распределения
- **Гибкие правила**, встроенный интерфейс моделирования
- **Решение является платформой развития** – кроме функций аллокации, на единой платформе можно реализовать расчет прибыльности, расчет показателей эффективности, KPI на детальном уровне и т.д.



Базы данных

Oracle, EMC, SAP, IBM, MS SQL Server, Teradata, Hadoop и пр.

Бизнес-Приложения

Oracle, SAP, IBM,

Функции

веб-сервисы, микросервисы, язык R и пр.

Прочие приложения и данные

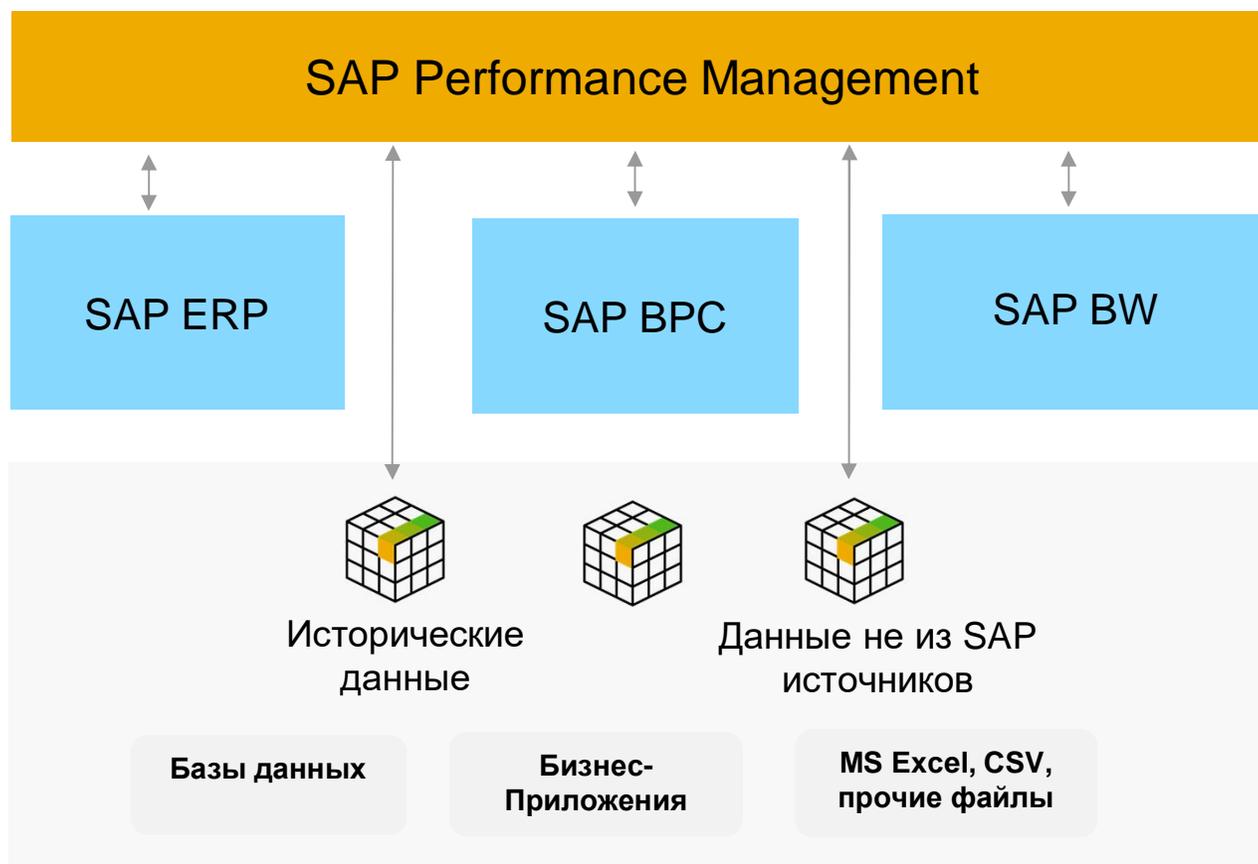
MS Excel, CSV, прочие файлы

Типовая архитектура решения

SAP Profitability and Performance Management



Аналитическая отчетность



Анализ затрат
Настройка расчетов
Онлайн моделирование

Подготовка данных
Бюджетирование
Перераспределение фактических затрат
Ведение сценарных условий
Расчет стандартных экономических показателей

Оперативный учет

Show/Hide Layout: Save

Run Simulation

Elements & Parameters	Value
Profitability	
Elements	
Profitability Calculation	Completed
Overview	Completed
Revenue and Profitability	Completed
Costs	Completed
Drivers	Completed
Parameters	
IT Expense (%)	0
External Labor Expense (%)	0
Profitability Simulation	
Elements	
Profitability Calculation (S)	Open
Overview (S)	Open
Revenue and Profitability (S)	Open
Costs (S)	Open
Drivers (S)	Open
Parameters	
IT Expense (%)	-8
External Labor Expense (%)	0

Revenue and Profitability

Show/Hide Layout: Save

Data Grid Chart

AMOUNTS

Legend: Total Costs (blue), Total Revenue (green)

Overview

Show/Hide Layout: Save

Data Grid Chart

	Amount		
Company	Frankfurt Division	New York Division	Rio de Janeiro
FS Item			
Overall Result	1 903.462,50	1 969.441,48	
Net Income	666.312,87	586.802,22	
Operating Income	665.690,87	586.063,22	
Total Operating Exp.	665.690,87	586.063,22	
Subtotal Expenses	665.690,87	586.063,22	
Salary	164.789,29	151.882,37	
Benefits	54.929,76	50.627,46	
Travel	99.364,66	92.671,63	
IT	102.553,94	94.069,81	
Marketing	168.332,44	113.730,45	
Overhead	75.720,79	83.061,50	
Net Interest Margin	622,00	739,00	

SAP Profitability and Performance Management

Основные принципы

Costs

Revenue and Profitability (S)

Data Grid Chart

Legend: BENEFITS (blue), IT (green), MARKETING (orange), SALARY (red), TOTAL_COST_OF... (purple), TRAVEL (grey)

Основной принцип : Ориентация на бизнес-пользователя

На примере процесса распределения расходов



Методолог



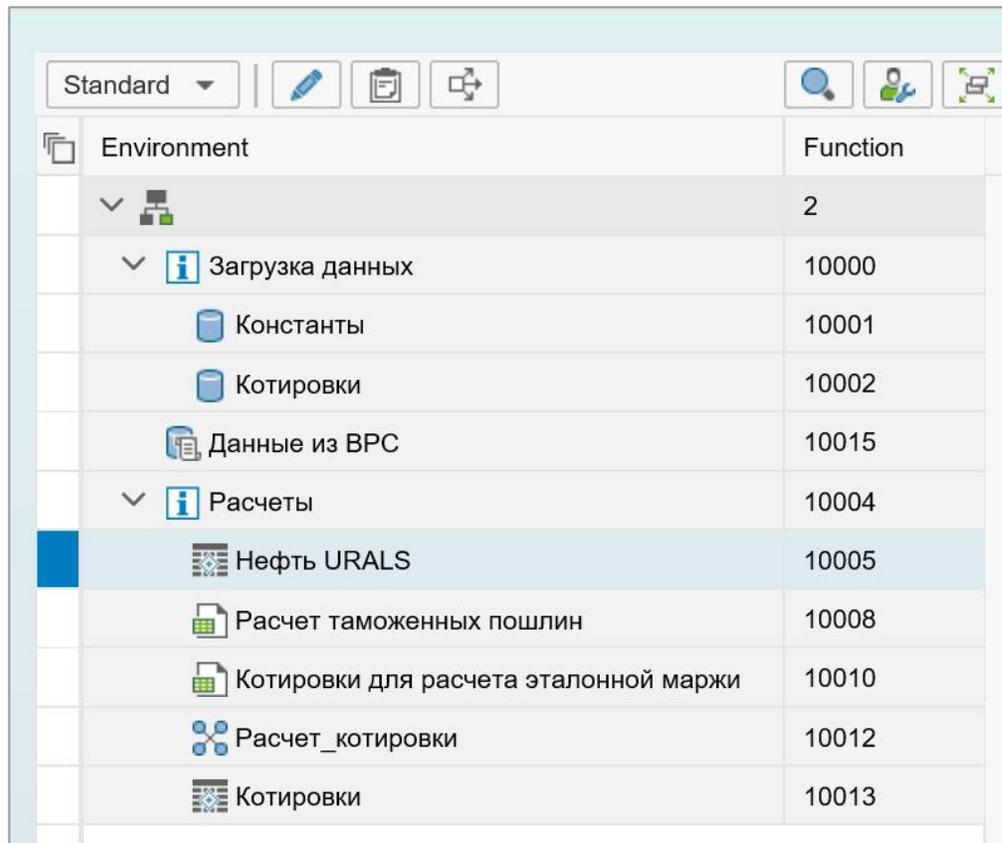
Экономист/
Контроллер



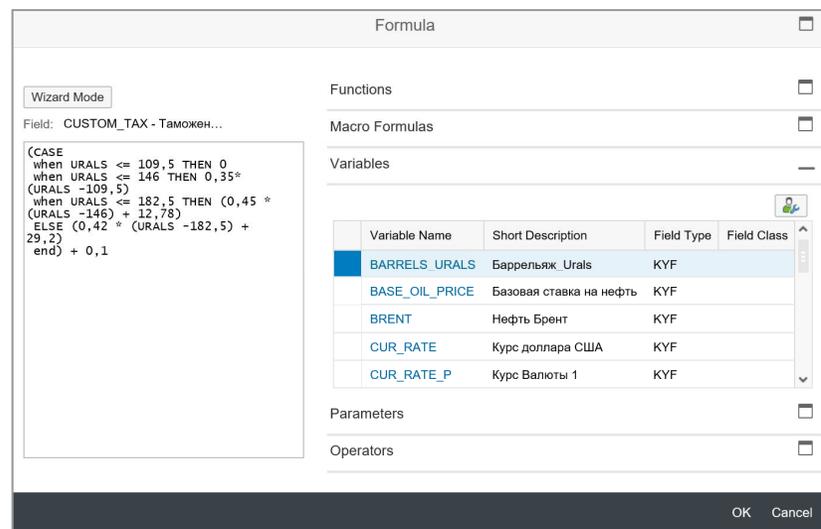
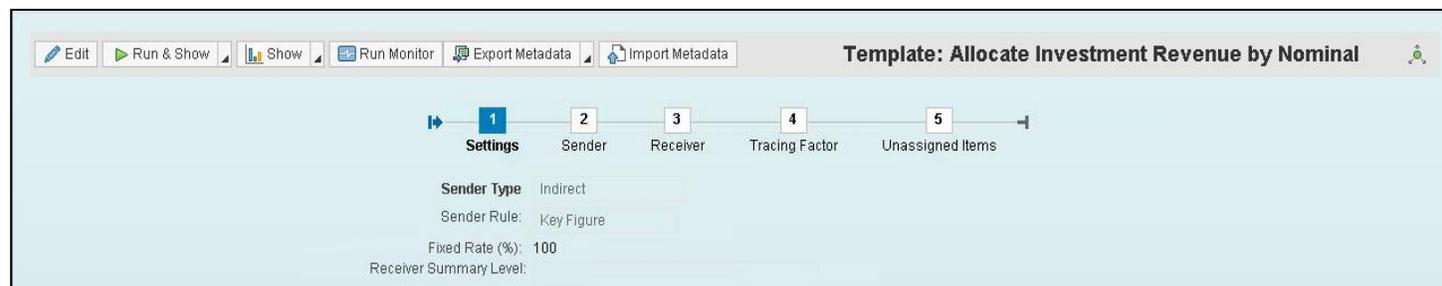
Аналитик

Основной принцип : Ориентация на бизнес-пользователя

Модель формируется пользователем при помощи стандартных функций



Environment	Function
2	
Загрузка данных	10000
Константы	10001
Котировки	10002
Данные из ВРС	10015
Расчеты	10004
Нефть URALS	10005
Расчет таможенных пошлин	10008
Котировки для расчета эталонной маржи	10010
Расчет_котировки	10012
Котировки	10013



Formula

Wizard Mode

Field: CUSTOM_TAX - Таможен...

```
CASE  
when URALS <= 109,5 THEN 0  
when URALS <= 146 THEN 0,35*  
(URALS -109,5)  
when URALS <= 182,5 THEN (0,45 *  
(URALS -146) * 12,78)  
ELSE (0,42 * (URALS -182,5) +  
29,2)  
end) + 0,1
```

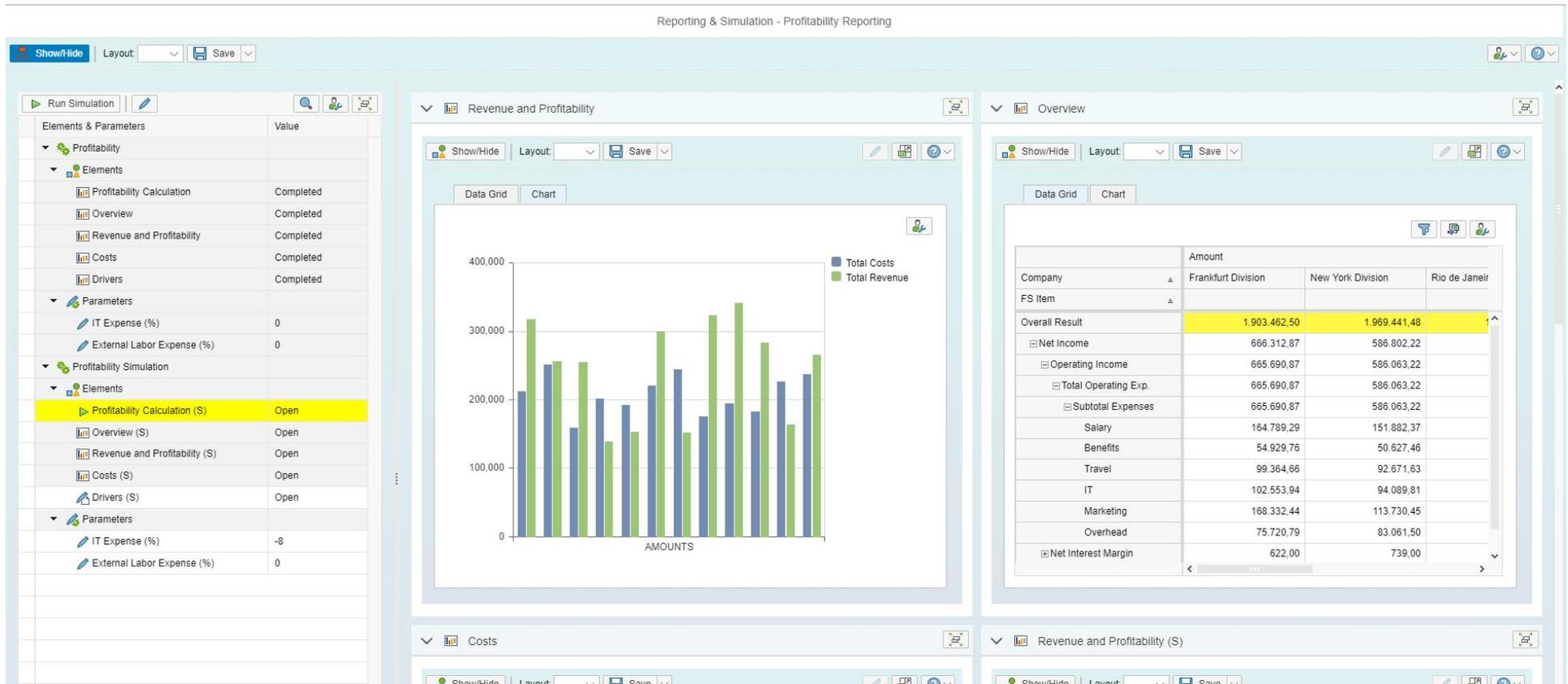
Variable Name	Short Description	Field Type	Field Class
BARRELS_URALS	Баррельяж Urals	KYF	
BASE_OIL_PRICE	Базовая ставка на нефть	KYF	
BRENT	Нефть Брент	KYF	
CUR_RATE	Курс доллара США	KYF	
CUR_RATE_P	Курс Валюты 1	KYF	

Parameters
Operators

OK Cancel

Step-by-step
конфигурирование
алгоритмов

Интерактивное моделирование результатов



Performance Management - Execution

Execution Overview
KPI's and Charts



My Activities
Process Activities



28

Current Activities

My Events
Events & Rules



17

Pending Events

My Reports
Simulations & Reports



4

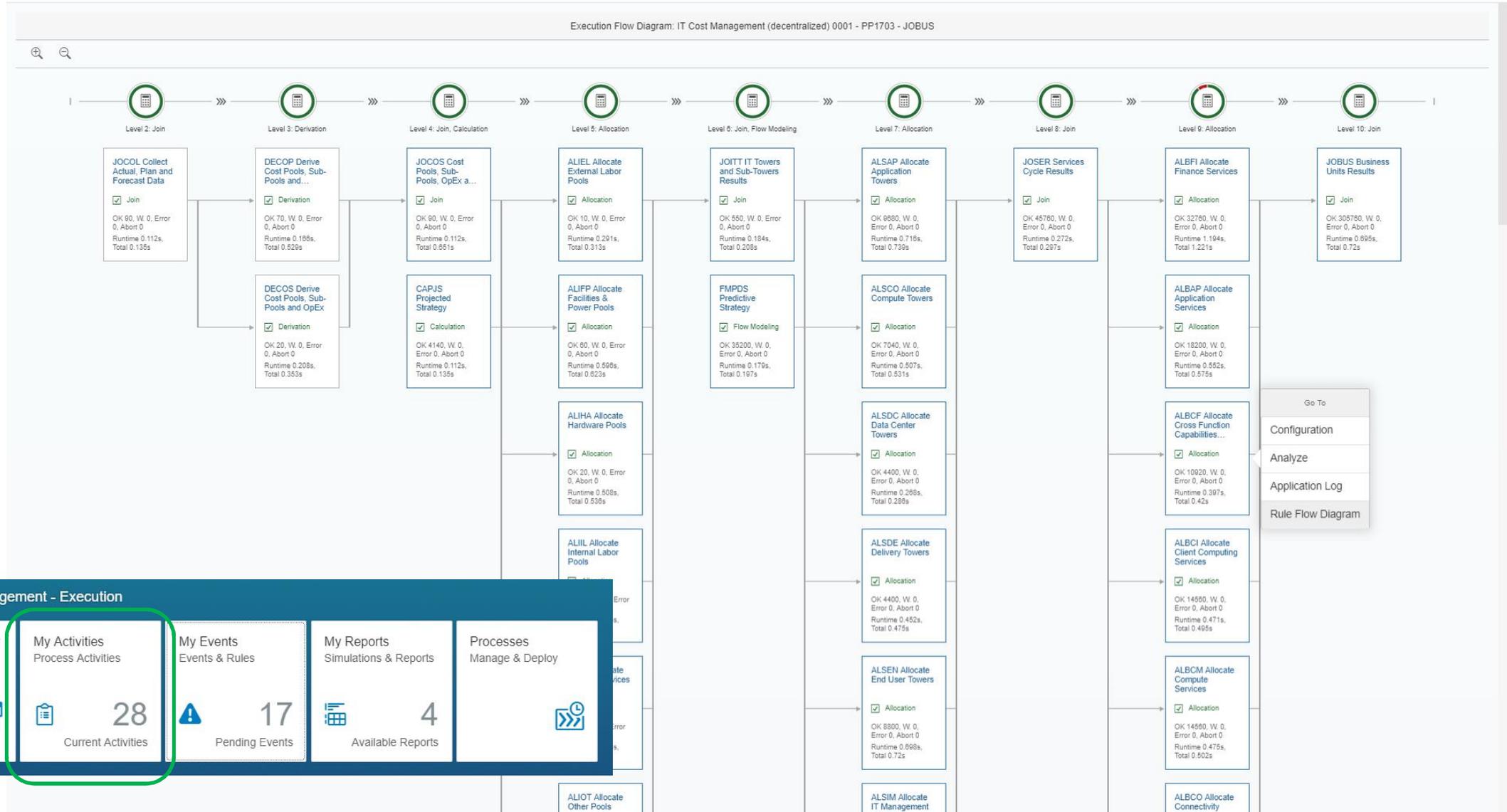
Available Reports

Processes
Manage & Deploy



- BENEFITS
- IT
- MARKETING
- SALARY
- TOTAL_COST_OF...
- TRAVEL

Диаграмма процессов и расчетов



Performance Management - Execution

Execution Overview
KPI's and Charts



My Activities
Process Activities



28
Current Activities

My Events
Events & Rules



17
Pending Events

My Reports
Simulations & Reports

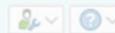


4
Available Reports

Processes
Manage & Deploy



Show/Hide Layout: Save



Run Simulation

Elements & Parameters	Value
Profitability	
Elements	
Profitability Calculation	Completed
Overview	Completed
Revenue and Profitability	Completed
Costs	Completed
Drivers	Completed
Parameters	
IT Expense (%)	0
External Labor Expense (%)	0
Profitability Simulation	
Elements	
Profitability Calculation (S)	Open
Overview (S)	Open
Revenue and Profitability (S)	Open
Costs (S)	Open
Drivers (S)	Open
Parameters	
IT Expense (%)	-8
External Labor Expense (%)	0

Revenue and Profitability

Show/Hide Layout: Save

Data Grid Chart



Overview

Show/Hide Layout: Save

Data Grid Chart

Company	Amount		
	Frankfurt Division	New York Division	Rio de Janeiro
FS Item			
Overall Result	1 903 462,50	1 969 441,48	
Net Income	666 312,87	586 802,22	
Operating Income	665 690,87	586 063,22	
Total Operating Exp.	665 690,87	586 063,22	
Subtotal Expenses	665 690,87	586 063,22	
Salary	164 789,29	151 882,37	
Benefits	54 929,76	50 627,46	
Travel	99 364,66	92 671,63	
IT	102 553,94	94 089,81	
Marketing	168 332,44	113 730,45	
Overhead	75 720,79	83 061,50	
Net Interest Margin	622,00	739,00	

SAP Profitability and Performance Management

Бизнес-кейсы по индустриям

Costs

Data Grid Chart



Revenue and Profitability (S)

Data Grid Chart





Металлургия

Описание бизнес-кейса

Текущая ситуация

- Калькуляция фактической себестоимости выполняется в SAP ERP (FI-CO), но бизнес не обладает необходимой детализацией затрат на всех переделах производства.
- Отсутствуют возможности планирования и моделирования производственной себестоимости с требуемым уровнем точности.
- Модификация системы SAP ERP ведет к рискам, т.к. высокая детализация затрат может существенно снизить производительность, а также усложнит сопровождение и модернизацию SAP ERP.

Бизнес задача

- Обеспечить формирование сквозной себестоимости производства продукции с детализацией до первичных затрат на всем производственном цикле.
- Создать возможность сценарного моделирования производства продукции используя факторы объема и цены.
- Обеспечить калькуляцию плановой себестоимости в системе планирования, при этом сохранить единство методологии с расчетом фактической себестоимости.

Результат

- Используя фактические данные учета затрат из системы SAP ERP (FI-CO) и данные о движении материалов, подготовить прототип модели в системе SAP Performance Management для перераспределения фактических затрат с требуемой детализацией и обеспечить возможность моделирования факторам объема и цены.

Укрупненная схема процесса



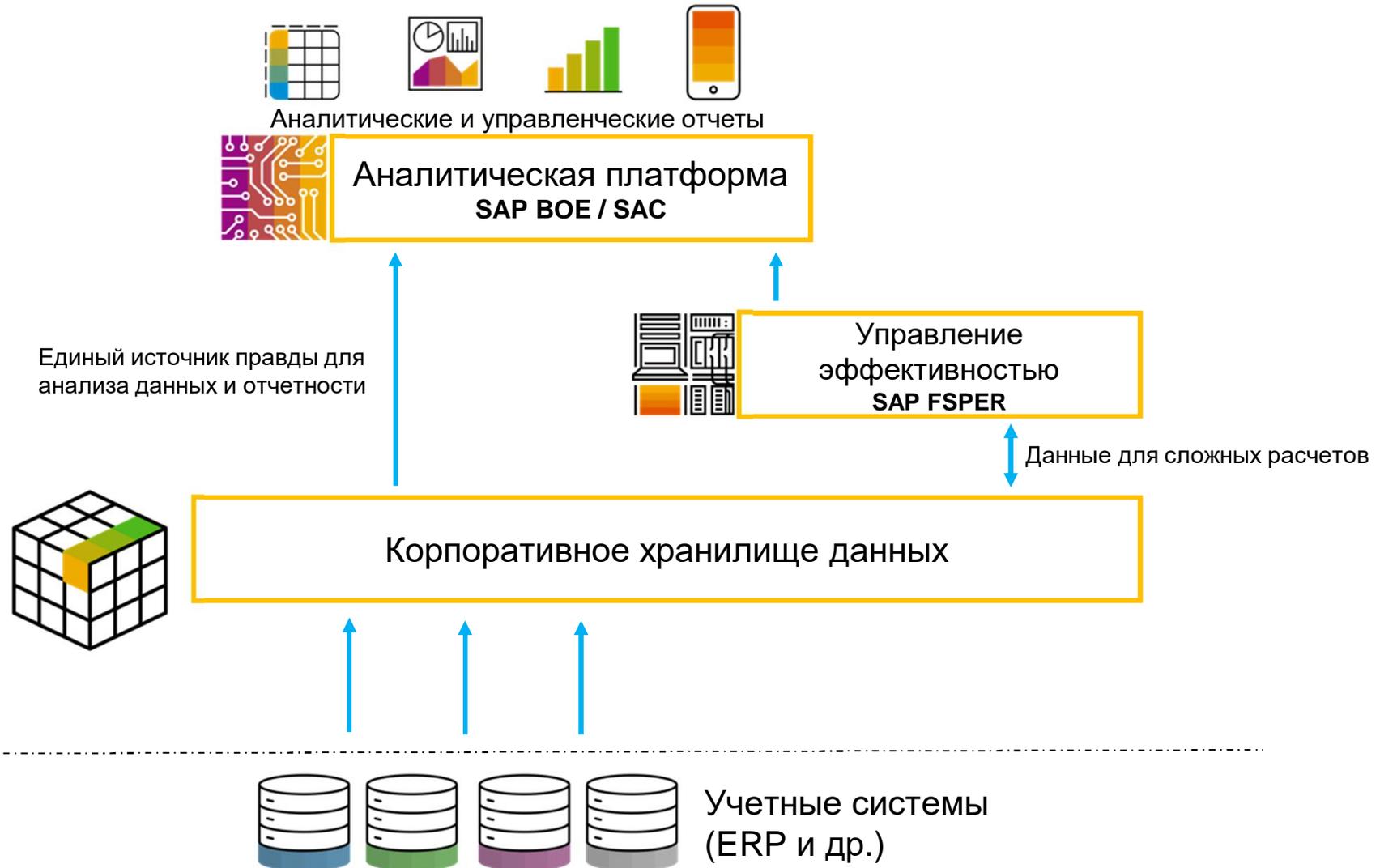


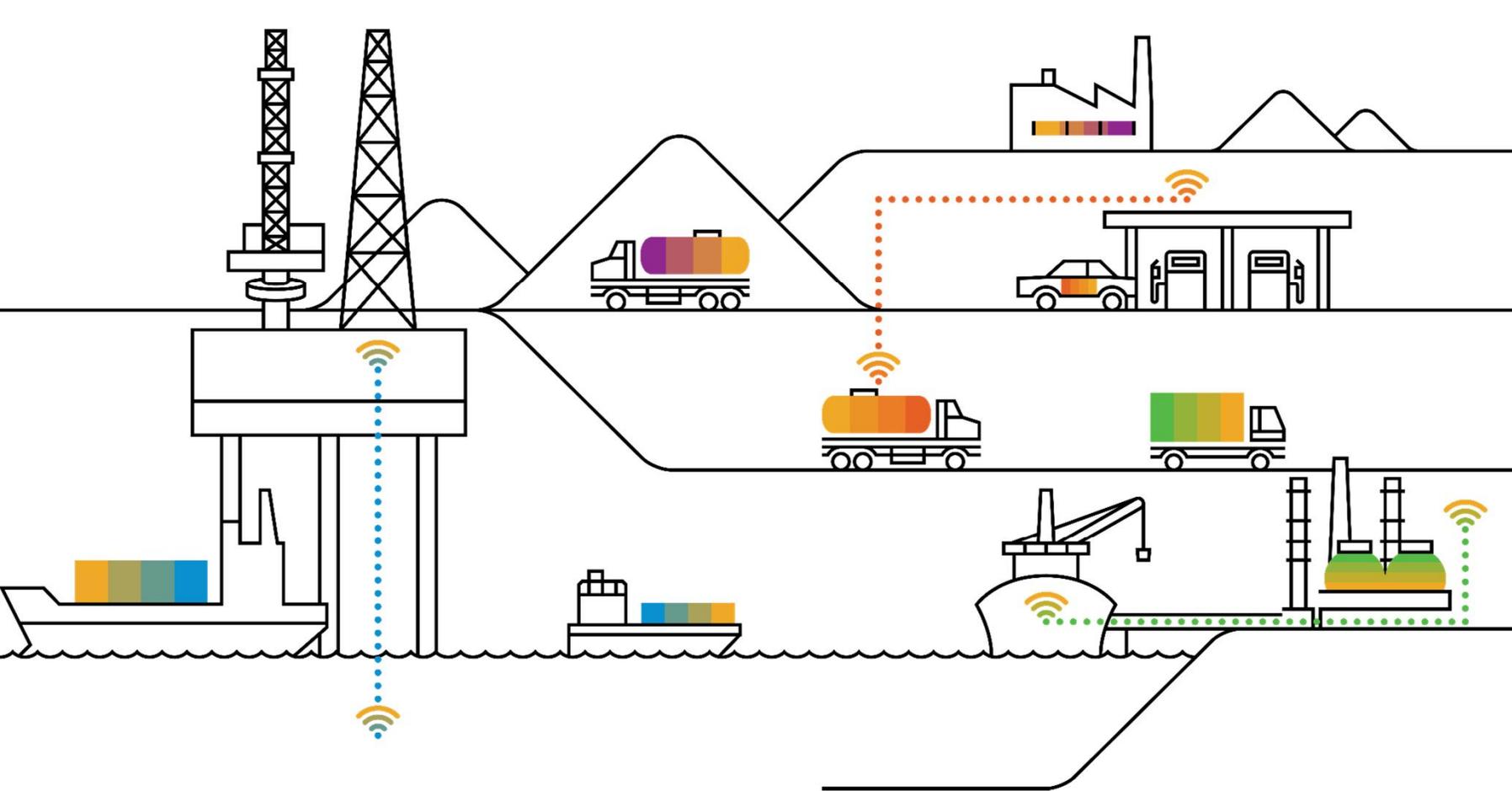
Банки

Модель аллокации расходов. Описание бизнес-кейса

- Формирование **стоимости функций** – распределение расходов МВЗ на выполняемые ими функции;
- Распределение **стоимости внутренних сервисов** на МВЗ и их функции;
- Распределение стоимости функций инфраструктурных подразделений на МВЗ и их функции, **циклическое перераспределение между** инфраструктурными **подразделениями**;
- **Распределение** стоимости функций операционной поддержки на МВЗ-бизнес, виды бизнеса, продукты, клиентские сегменты и офисы продаж;
- Перераспределение расходов МВЗ-бизнес – **перераспределение** между видами бизнеса, на виды бизнеса, продукты, клиентские сегменты и офисы продаж.

Модель аллокации расходов. Архитектура решения

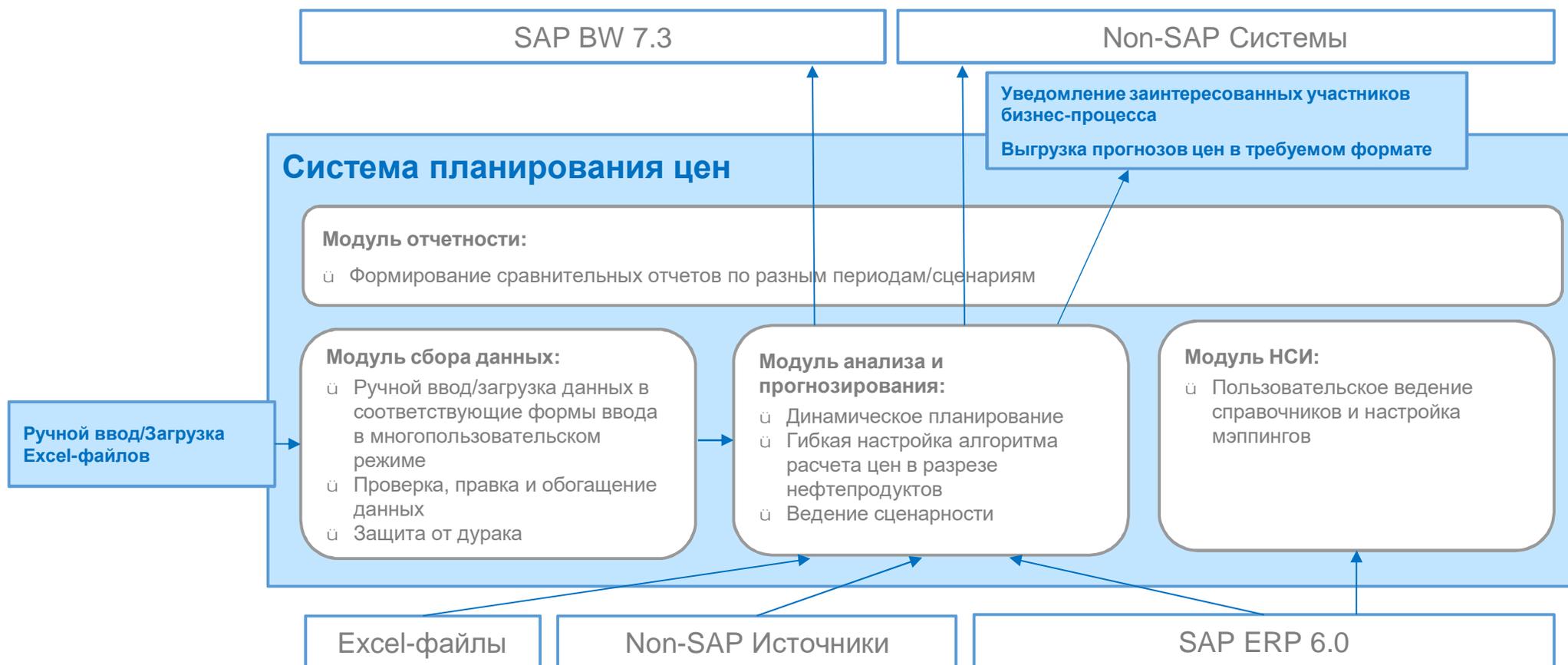




Нефтегазовая отрасль

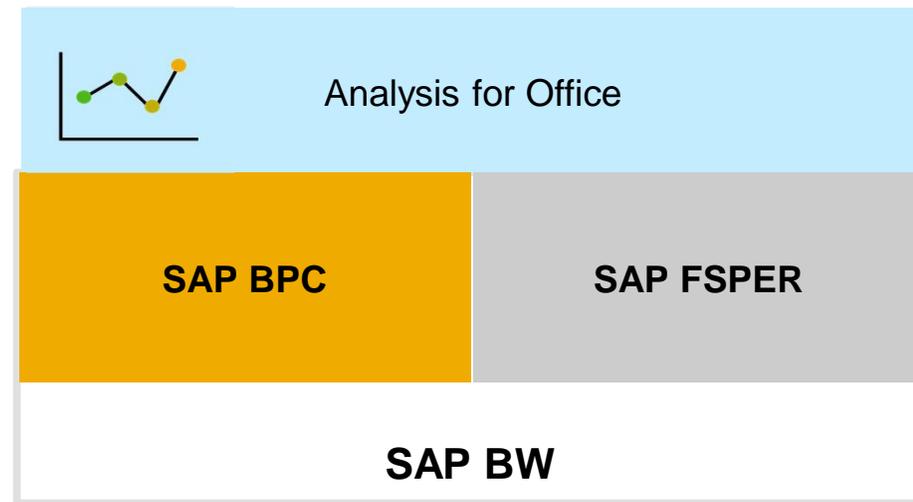
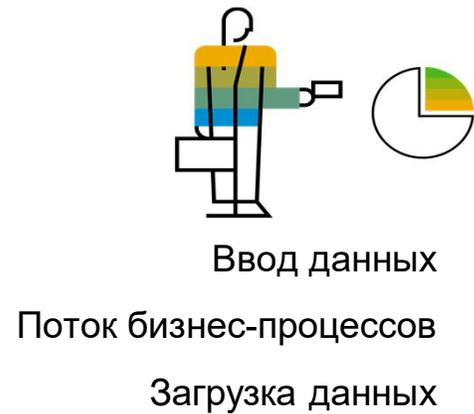
Система планирования цен на нефтепродукты. Описание бизнес-кейса

Цель расчётов – получить прогнозные значения экспортных цен и цен для внутреннего рынка на нефтепродукты. Цены рассчитываются с учётом налогов и без. Расчёт цен для четырёх нефтепродуктов.

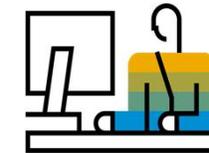


Система планирования цен на нефтепродукты. Архитектура решения

Модель данных и ведение данных в SAP BPC



Настройка расчетов средствами SAP FS-PER

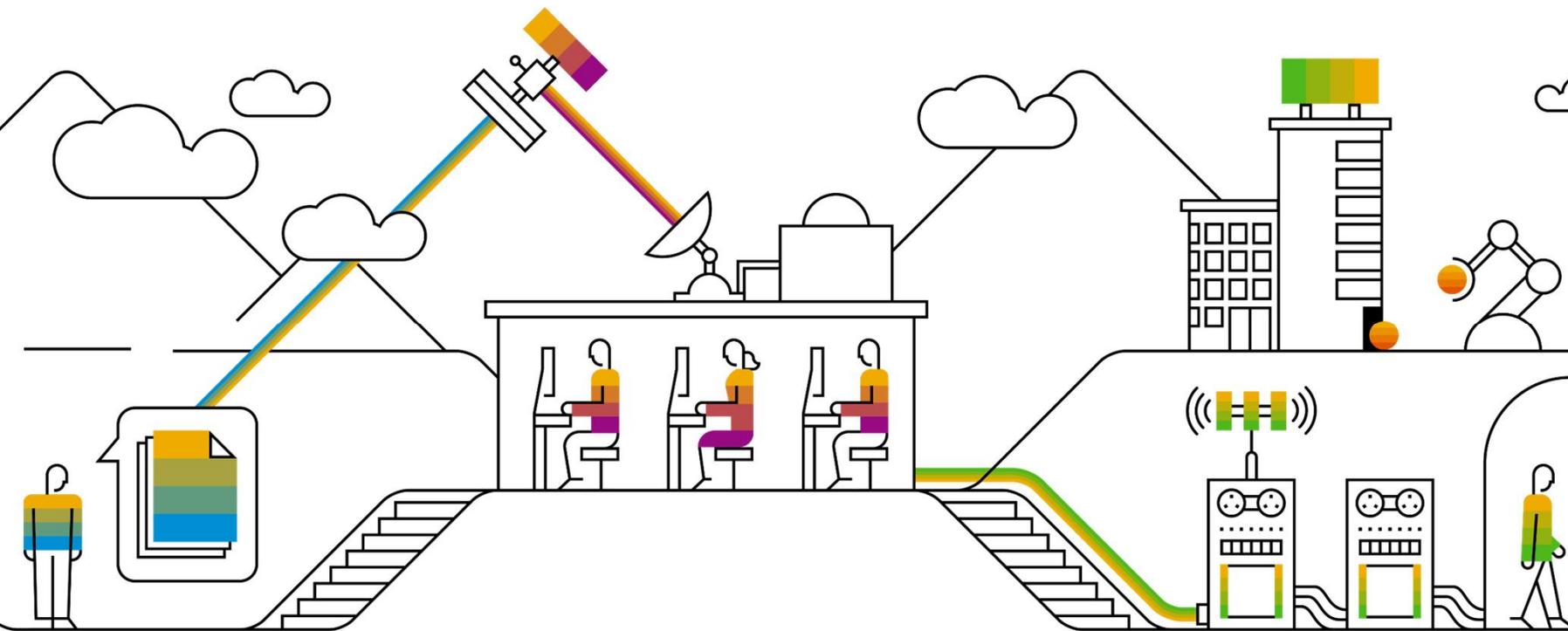


Расчеты
Логирование
Моделирование



Внешние
источники





Телеком

Система управления маржинальностью и общей эффективностью бизнеса. Описание бизнес-кейса

Бизнес-задача

- Замена существующей самописной системы распределения доходов и расходов на стандартное решение, удобное для пользователей
- Сохранение всех первичных аналитик
- Увеличение детализации
- Дальнейшее масштабирование



Достигнутые результаты

- Существенное повышение производительности с 8 часов до 13 минут
- Построение прозрачной системы распределения затрат и прибыли с сохранением всех аналитик
- Предоставлена платформа для дальнейшего развития решения по управлению маржинальностью, добавление прогнозных функций в модель

Почему **SAP Profitability and Performance Management**

- Использование стандартных функций распределения, встроенных в **SAP Performance Management**. Нет необходимости разрабатывать решение «с нуля». Существенное сокращение времени на внедрение системы.
- **Высокая производительность** работы системы при любом уровне детализации данных.
- Быстрое **построение моделей калькуляции и распределения в интерактивном режиме** силами бизнес пользователей. Минимальное вовлечение ИТ, как на этапах разработки, так и на этапе эксплуатации.
- Возможность **интеграции** с SAP ERP (FI-CO) и другими источниками данных.
- Полная **прозрачность распределения**. Выполнение анализа промежуточных результатов с возможностью drill-down до первичных документов.
- Наличие **встроенной системы отчетности**.