

ДЕМОСТЕНД

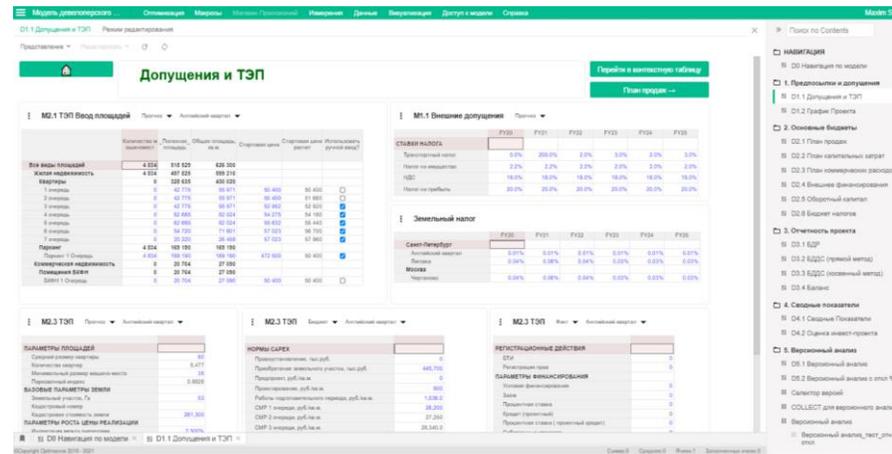
# EXPENSE ALLOCATION FOR COMPANY GROUP

Модель распределения затрат  
на платформе Optimacros

# OPTIMACROS

Продукт для аналитиков, которые смогут самостоятельно строить системы планирования и отслеживания эффективности enterprise-класса.

В этом продукте объединили гибкость Excel и надежность корпоративных систем.



# DATAPU КОНСАЛТИНГ

Мы помогаем в оптимизации и цифровизации бизнес-процессов для повышения общей эффективности коммерческой деятельности с помощью современных информационных технологий



## Команда

Более 15 консультантов в команде

Собственные Аналитики и Методологи

## Проектная экспертиза

Более 30 успешных BI Проектов

Более 10 лет опыта

## Глубокая индустриальная экспертиза:

Нефтегазовый сектор

Производство

Ритейл

# АЛЛОКАЦИЯ ЗАТРАТ

## МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ПОДХОДЫ

# В ЧЕМ ЦЕННОСТЬ ДЛЯ БИЗНЕСА?

Назначение системы – управление финансовой эффективностью предприятия.

Телеком

Производство

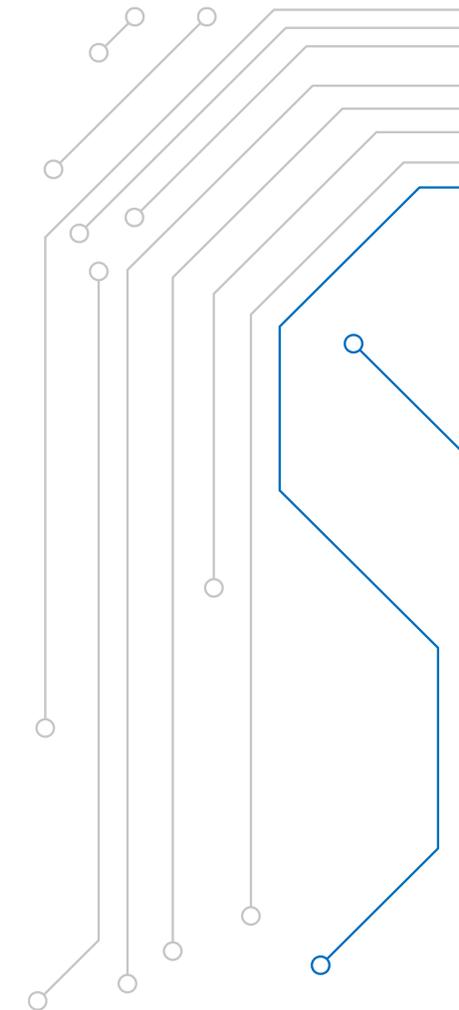
Банки

Эффект от внедрения наиболее заметен для процессных компаний с:

- Высокой долей косвенных расходов в конечной стоимости
- Типовыми рутинными операциями

Выполняемые задачи:

- Детальное калькулирование стоимости конечного продукта
- Формирование отчетности для оценки стоимости функций / процессов компании (маржинальности / прибыльности)
- Система KPI для принятия управленческих решений относительно работы конкретных Бизнес-сегментов



# ВАРИАНТЫ ПРИМЕНЕНИЯ



Рентабельность и управление затратами, оптимизация прибыльности и затрат на уровне продуктов, услуг, каналов сбыта и клиентов;



Гибкое моделирование планов и прогнозов, запуск сложных факторных, прогностических и стохастических моделей;



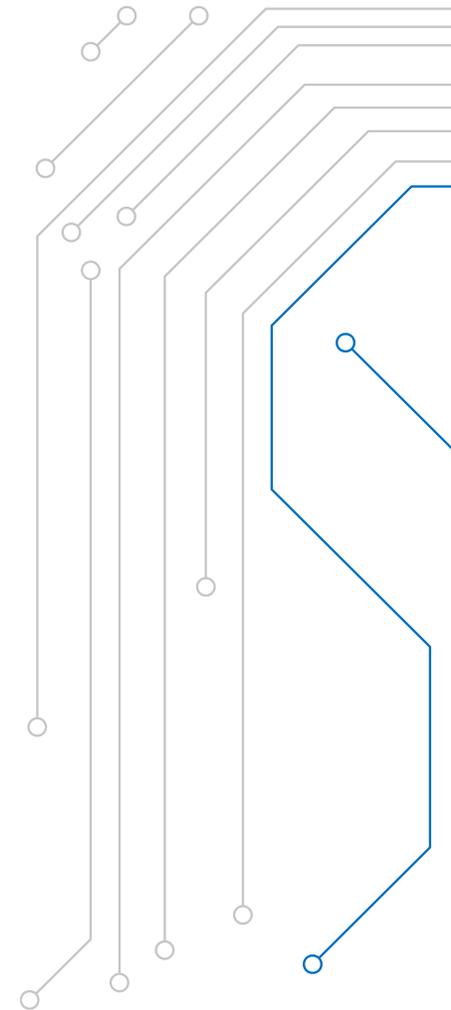
Глобальное трансфертное ценообразование: перенос доходов и затрат на промежуточные продукты, лицензии или услуги;



Расчет стоимости ресурсов для банков: моделирование ставок, динамика движения денежных средств, расчет стоимости привлечения денежных средств;



Управление углеродным следом.



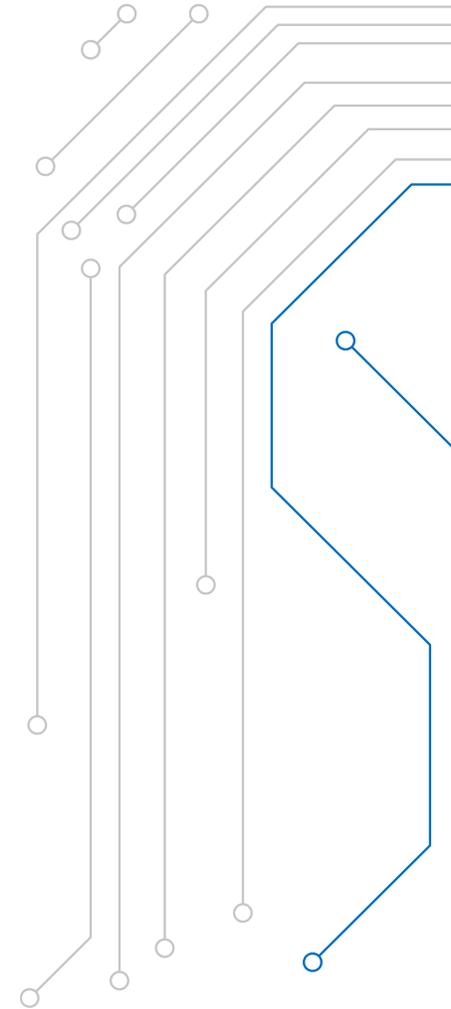
# КАК РАБОТАЕТ СИСТЕМА?

Для целей распределения данных используется методика **Activity-based costing (ABC)**

Этот метод заключается в идентификации процессов внутри компании и распределении затрат пропорционально их использованию в различных процессах.

Подход к калькуляции себестоимости методом ABC основан на следующих предпосылках:

- Затраты всегда возникают в результате выполнения определенных бизнес-процессов (операции, функции)
- Процессы формируют цепочки создания стоимости
- Каждый из процессов в своём месте цепочки потребляет часть ресурсов и/или результатов предшествующих
- На финальном этапе всех цепочек оказываются продукты или услуги



# ПРИМЕРЫ ОБЪЕКТОВ РАСПРЕДЕЛЕНИЯ

	Начальные 	Промежуточные 	Финальные 
Проекты / Задачи	X	X	
POOL	X	X	
Функции / Процессы	X	X	
Объекты недвижимости	X	X	
ИТ системы / ИТ-Инфр.	X	X	
Каналы / Точки продаж		X	X
Продукты / Услуги / Сегменты			X

# КОНЦЕПЦИЯ

## 1. Правила распределения

- Подготовка и загрузка правил распределения в систему
- Формирование технических правил распределения
- Проверка корректности правил

## 2. Данные для распределения

- Обогащение данных
- Определение сценариев и объектов распределения
- Проверка полноты правил

## 4. Выполнение распределения

- Запуск цепочки расчета
- Анализ результатов распределения
- Формирование слежка расчета

## 3. База распределения

- Загрузка и расчет драйверов
- Проверка полноты драйверов
- Обогащение драйверов правилами распределения
- Оптимизация драйверов

# УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ЭФФЕКТИВНОСТЬЮ ПРЕДПРИЯТИЯ

## ОСОБЕННОСТИ РЕШЕНИЯ DATARU

- **Гибкая система ведения правил** распределения позволит построить любой маршрут распределения без участия ИТ-специалиста
- Механизм **преобразования методологии** из бизнес-правил в технические правила распределения без необходимости ведения логики распределения на уровне системы
- **Полная прозрачность расчета** позволяет анализировать результаты на каждом шаге распределения
- **Модульность подход построения системы распределения** позволяет вводить новые объекты (бизнес-процессы) для учета без серьезной модификации системы

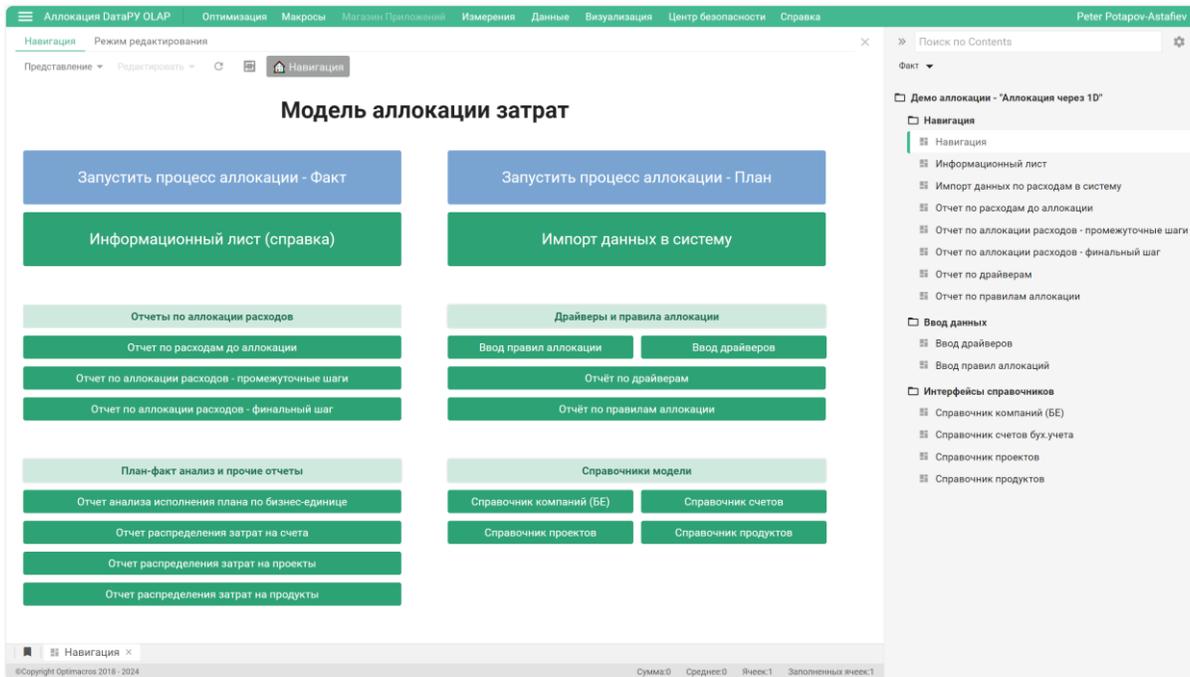
У нас есть опыт по:

- Построению методологической модели правил распределения.
- Оптимизации модели распределения, в том числе и циклическими распределениями и СЛУ.
- Построению сводной отчетности на базе группы моделей распределения.

# СТРУКТУРА ДЕМОСТЕНДА EXPENSE ALLOCATION FOR COMPANY GROUP

# ПОРТАЛ НАВИГАЦИИ

Основной функционал системы представлен набором dashboards, доступ к которым осуществляется по нажатию кнопки на общемодельном портале навигации.



## Функционал системы:

- Запуск расчета (План / Факт)
- Ввод правил распределения
- Ввод базы распределения
- Ведение НСИ
- Просмотр результатов аллокации

# Ввод и анализ базы распределения

При создании нового драйвера вы можете сразу настроить его. Введите получателей, начало и конец периода применения, а также пропорции распределения. Убедитесь, что сумма пропорций составляет 100%

**Ввод и настройка драйверов**

Создание нового драйвера

Код драйвера	Пояснение
Новый драйвер:	

Создать новый драйвер и применить введенные настройки

Перечень созданных драйверов

Все драйверы	Пояснение
D_AP01	Распределение затрат идет согласно доли распределения от счетов к продукту, кроме продукта 194
D_AR01	Распределение затрат идет согласно доли распределения от счетов к продукту
D_RP01	Распределение затрат идет согласно доли распределения от проекта к продукту
D_AR03	Распределение затрат идет согласно доли распределения от счетов к продукту
D_RR01	Распределение затрат идет согласно доли распределения от проекта к продукту
D_RP02	Распределение затрат идет согласно доли распределения от проекта к продукту
D_AA01	Распределение затрат идет согласно доли распределения от счетов к агрегированным счетам затрат
D_AR02	Распределение затрат идет согласно доли распределения от счетов к продукту
D_RP03	Распределение затрат идет согласно доли распределения от проекта к продукту
TEST_RP05	тестовый
TEST_06	тестовый

Настройки нового драйвера

Драйвер	Тип получателя	Получатель	Применять с:	Применять по:
#38				
#39				
#40				
#41				
#42				
#43				
#44				
#45				

Очистить поле ввода драйвера

Задекларировать введенные настройки драйвер

Аллокация DataPY OLAP

Отчет по драйверам

Форма отчета по драйверам

	Драйвер	Тип получателя	Получатель	Применять с:	Применять по:	Пропорция
#1	D_AP01	Продукт	Главная печь	04.21	03.24	30%
#2	D_AP01	Продукт	Камера сгорания	04.21	03.24	40%
#3	D_AP01	Продукт	Заслонки	04.21	03.24	30%
#4	D_AR03	Проект	Луиеский 10	04.21	03.24	20%
#5	D_AR03	Проект	Заводская 34	04.21	03.24	40%
#6	D_AR03	Проект	Пятизвезд ш. 27	04.21	03.24	40%
#7	D_AA01	Счет	2000	04.21	03.24	75%
#8	D_AA01	Счет	2500	04.21	03.24	25%
#9	D_AR01	Проект	ГосУслуги	04.21	03.24	20%
#10	D_AR01	Проект	Мос.ру	04.21	03.24	40%
#11	D_AR01	Проект	ЕМИАС	04.21	03.24	40%
#12	D_AR02	Проект	ТРК Савеловский	04.21	03.24	15%
#13	D_AR02	Проект	ТРК Московские	04.21	03.24	20%
#14	D_AR02	Проект	ТРК Арзлортг	04.21	03.24	65%
#15	D_RP01	Продукт	Главное меню	04.21	03.24	10%
#16	D_RP01	Продукт	Сервис	04.21	03.24	40%
#17	D_RP01	Продукт	Личный кабинет	04.21	03.24	30%
#18	D_RP01	Продукт	Обратная связь	04.21	03.24	20%
#19	D_RR01	Проект	Заводская 34	04.21	03.24	30%
#20	D_RR01	Проект	Пятизвезд ш. 27	04.21	03.24	70%
#21	D_RP02	Продукт	Фанера	04.21	03.24	20%
#22	D_RP02	Продукт	Плата OSB	04.21	03.24	35%
#23	D_RP02	Продукт	Строительный блок	04.21	03.24	40%
#24	D_RP02	Продукт	Пипсокартон	04.21	03.24	5%
#25	D_RP03	Продукт	Надувные шары	04.21	03.24	20%
#26	D_RP03	Продукт	Баннер	04.21	03.24	35%
#27	D_RP03	Продукт	Елка искусственная	04.21	03.24	40%
#28	D_RP03	Продукт	Гирлянда 10м.	04.21	03.24	5%
#29	TEST_RP05	Продукт	Мос.ру	04.21	03.24	10%
#30	TEST_RP05	Проект	ЕМИАС	04.21	03.24	90%

# Ввод и анализ правил распределения

Правила распределения вводятся аналогично драйверам через соответствующий дашборд.

The image displays two screenshots of a web application interface for rule distribution. The left screenshot shows the 'Ввод правил аллокации' (Input of allocation rules) dashboard, and the right screenshot shows the 'Отчет по правилам аллокации' (Report on allocation rules) dashboard.

**Ввод правил аллокации (Left Screenshot):**

- Header: Аллокация DataPY OLAP, Оптимизация, Макросы, Магазины, Приложения, Измерения, Данные, Визуализация, Центр безопасности, Справка. Peter Potapov-Astafiev
- Navigation: Ввод правил аллокации, Режим редактирования, Поиск по Content, Факт, Демо аллокации -
- Buttons: Представление, Редактировать, Навигация
- Section: Декларация нового правила аллокации
- Table: BE, Тип отправителя, Отправитель, Код драйвера
- Buttons: Задекларировать правило аллокации, Очистить поле ввода правила аллокации
- Button: Перейти к отчету по правилам аллокации
- Text: На данном дашборде происходит ввод правил аллокации. Вы можете воспользоваться формой ввода "Задекларировать правило аллокации" выше. Ознакомьтесь с отчетом по правилам аллокации можно по нажатию кнопки "Перейти к отчету по правилам аллокации".
- Footer: © Copyright Optimacros 2018 - 2024

**Отчет по правилам аллокации (Right Screenshot):**

- Header: Аллокация DataPY OLAP, Оптимизация, Макросы, Магазины, Приложения, Измерения, Данные, Визуализация, Центр безопасности, Справка. Peter Potapov-Astafiev
- Navigation: Отчет по правилам аллокации, Режим редактирования, Поиск по Content, Факт, Демо аллокации -
- Buttons: Представление, Редактировать, Навигация
- Section: Отчет по правилам аллокации
- Table: Поиск правил, ООО "Интера", Все отправители, Все драйверы
- Section: Форма отчета по правилам аллокации
- Table: BE, Тип отправителя, Отправитель, Код драйвера
- Table Data:

	BE	Тип отправителя	Отправитель	Код драйвера
#42	ООО "Интера"	Счет	6001	D_AA01
#43	ООО "Интера"	Счет	6002	D_AA01
#44	ООО "Интера"	Счет	6003	D_AA01
#45	ООО "Интера"	Счет	7002	D_AA01
#46	ООО "Интера"	Счет	6902	D_AA01
#47	ООО "Интера"	Счет	0202	D_AA01
#48	ООО "Интера"	Счет	7001	D_AA01
#49	ООО "Интера"	Счет	7600	D_AA01
#50	ООО "Интера"	Счет	0201	D_AA01
#51	ООО "Интера"	Счет	6901	D_AA01
#52	ООО "Интера"	Счет	6004	D_AA01
#53	ООО "Интера"	Счет	2000	D_AR02
#54	ООО "Интера"	Счет	2300	D_AR02
#55	ООО "Интера"	Проект	ТРК Савеловский	D_RP03
#56	ООО "Интера"	Проект	ТРК Москворечье	D_RP03
#57	ООО "Интера"	Проект	ТРК Аэропорт	D_RP03

- Footer: © Copyright Optimacros 2018 - 2024

# Отчет по результатам распределения

На основе данных о расходах, драйверах и правилах распределения формируются детализированные табличные отчеты для промежуточного и финального шага аллокации.

Представление | Редактировать | Портал навигации | Информационный лист

Факт | FY22 | Все компании

Отчет по расходам до аллокации | Отчет по финальному шагу аллокации | Сравнить результат аллокации с исходными данными

Красный - превышение фактических затрат над плановыми.  
Зеленый - наличие остатка по факту в сравнении с планом.  
Чем насыщенней цвет - тем сильнее отклонение.

### Шаг аллокации №1

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Q1_22	Apr 22	May 22	Jun 22	Q2_22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Q3_22
Все компании	15 649 000...	4 892 670.00	9 015 107.20	29 556 777...	5 185 658.51	8 009 309.21	6 118 096.86	19 313 064...	6 539 999.29	9 271 420.03	7 473 594.62	23 285 013...
ООО "Алитера"	12 252 000...	1 295 820.00	741 173.70	14 288 993...	1 888 109.00	4 414 694.00	1 463 757.00	7 766 560.00	1 539 023.00	3 882 067.00	1 648 640.00	7 069 730.00
0201	11 150 000...	155 250.00	160 683.75	11 465 933...	166 307.00	172 128.00	178 152.00	516 587.00	184 388.00	190 841.00	197 521.00	572 750.00
Глиняная печь	3 345 000.00	46 575.00	48 205.13	10 319 340...	49 892.10	51 638.40	53 445.60	464 928.30	55 316.40	57 252.30	59 256.30	515 475.00
Камера сгорания	4 460 000.00	62 100.00	64 273.50	11 465 933...	66 522.80	68 851.20	71 260.80	516 587.00	73 755.20	76 336.40	79 008.40	572 750.00
Заслонки	3 345 000.00	46 575.00	48 205.13	10 319 340...	49 892.10	51 638.40	53 445.60	464 928.30	55 316.40	57 252.30	59 256.30	515 475.00
0202	20 000.00	20 700.00	21 424.50	62 124.50	22 174.00	22 950.00	23 753.00	68 877.00	24 585.00	25 076.00	26 336.00	75 997.00
Глиняная печь	6 000.00	6 210.00	6 427.35	55 912.05	6 652.20	6 885.00	7 125.90	61 989.30	7 375.50	7 522.80	7 900.80	68 397.30
Камера сгорания	8 000.00	8 280.00	8 569.80	62 124.50	8 869.60	9 180.00	9 501.20	68 877.00	9 834.00	10 030.40	10 534.40	75 997.00
Заслонки	6 000.00	6 210.00	6 427.35	55 912.05	6 652.20	6 885.00	7 125.90	61 989.30	7 375.50	7 522.80	7 900.80	68 397.30
6001	20 000.00	20 700.00	21 424.50	62 124.50	22 174.00	950.00	533.00	23 657.00	24 585.00	2 325 076.00	26 336.00	2 375 997.00
Глиняная печь	6 000.00	6 210.00	6 427.35	55 912.05	6 652.20	285.00	159.90	21 291.30	7 375.50	697 522.80	7 900.80	2 138 397.30
Камера сгорания	8 000.00	8 280.00	8 569.80	62 124.50	8 869.60	380.00	213.20	23 657.00	9 834.00	930 030.40	10 534.40	2 375 997.00
Заслонки	6 000.00	6 210.00	6 427.35	55 912.05	6 652.20	285.00	159.90	21 291.30	7 375.50	697 522.80	7 900.80	2 138 397.30
6002	40 000.00	41 400.00	42 849.00	124 249.00	44 348.00	45 900.00	47 507.00	137 755.00	49 170.00	50 153.00	52 672.00	151 995.00
Глиняная печь	12 000.00	12 420.00	12 854.70	111 824.10	13 304.40	13 770.00	14 252.10	123 979.50	14 751.00	15 045.90	15 801.60	136 795.50
Камера сгорания	16 000.00	16 560.00	17 139.60	124 249.00	17 739.20	18 360.00	19 002.80	137 755.00	19 668.00	20 061.20	21 068.80	151 995.00
Заслонки	12 000.00	12 420.00	12 854.70	111 824.10	13 304.40	13 770.00	14 252.10	123 979.50	14 751.00	15 045.90	15 801.60	136 795.50
6003	35 000.00	36 225.00	37 492.88	108 717.88	38 805.00	40 163.00	41 569.00	120 537.00	43 023.00	43 883.00	46 088.00	132 994.00
Глиняная печь	10 500.00	10 867.50	11 247.86	97 846.09	11 641.50	12 048.90	12 470.70	108 483.30	12 906.90	13 164.90	13 826.40	119 694.60
Камера сгорания	14 000.00	14 490.00	14 997.15	108 717.88	15 522.00	16 065.20	16 627.60	120 537.00	17 209.20	17 553.20	18 435.20	132 994.00
Заслонки	10 500.00	10 867.50	11 247.86	97 846.09	11 641.50	12 048.90	12 470.70	108 483.30	12 906.90	13 164.90	13 826.40	119 694.60
6004	30 000.00	31 050.00	32 136.75	93 186.75	33 261.00	34 425.00	35 630.00	103 316.00	36 877.00	38 168.00	39 504.00	114 549.00
Глиняная печь	9 000.00	9 315.00	9 641.03	83 868.08	9 978.30	10 327.50	10 689.00	92 984.40	11 063.10	11 450.40	11 851.20	103 094.10
Камера сгорания	12 000.00	12 420.00	12 854.70	93 186.75	13 304.40	13 770.00	14 252.00	103 316.00	14 750.80	15 267.20	15 801.60	114 549.00

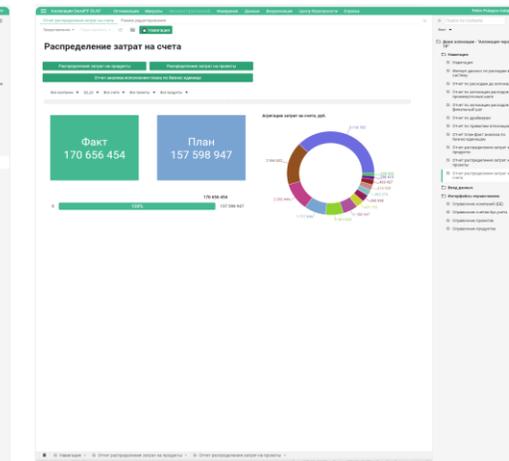
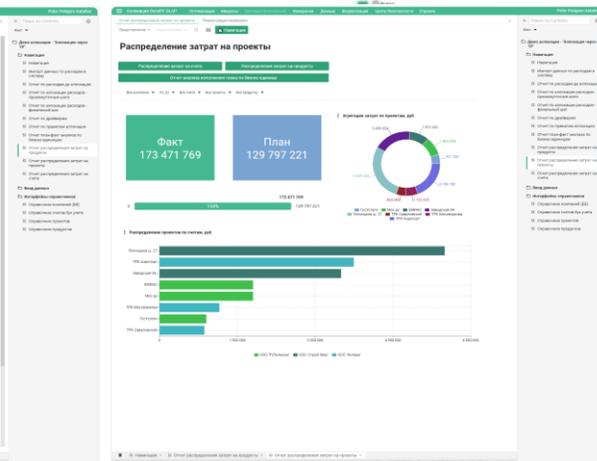
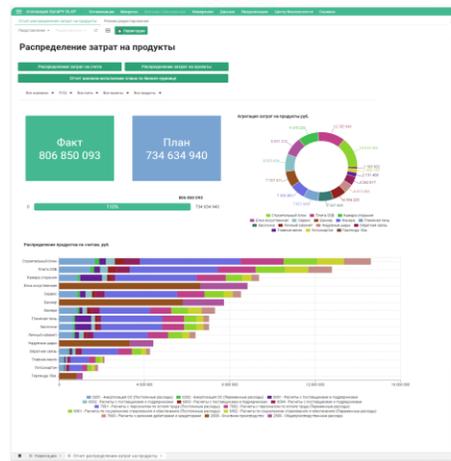
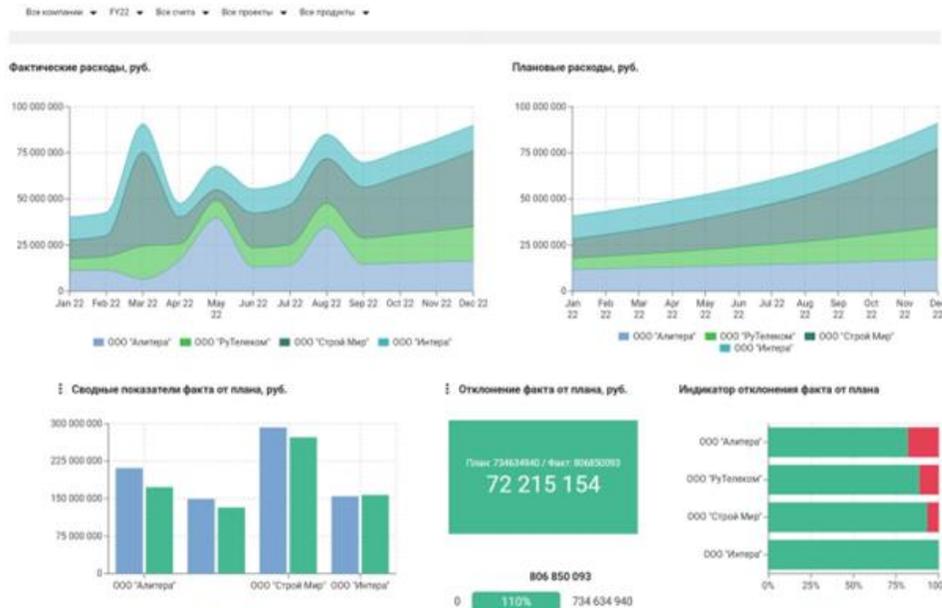
- Демо аллокации
  - Навигация
    - D1.01 Портал навигации
    - D1.02 Информационный лист
  - Импорт данных и отчеты по результатам аллокации
    - D2.01 Импорт данных по расходам в систему
    - D2.02 Отчет по расходам до аллокации
    - D2.03 Отчет по промежуточным шагам аллокации
    - D2.04 Отчет по финальному шагу аллокации
    - D2.05 Сверка данных до и после аллокации
  - Ввод и анализ базы и правил аллокации
    - D3.01 Ввод драйверов аллокации
    - D3.02 Ввод правил аллокаций
    - D3.03 Отчет по драйверам аллокации
    - D3.04 Отчет по правилам аллокации

# Прочие отчеты

Также системой формируются визуальные отчеты план-факт анализа и распределения расходов на на каждый вид объектов аллокации, а именно:

- Бизнес-единицы (компании, подразделения)
- Счета бухгалтерского учета
- Проекты
- Продукты

Список типов объектов аллокации можно легко расширить в соответствии с нуждами бизнеса.



# Ведение НСИ

Система также позволяет авторизованным пользователям осуществлять ведение нормативно-справочной информации самостоятельно на соответствующих дашбордах.

**Справочник юр. лиц (бизнес-единиц)**

Форма ввода новых бизнес-единиц

Название бизнес-единицы:  Код:  Полное наименование:

[Перейти к справочнику счетов бух. учета](#)  
[Перейти к справочнику проектов](#)  
[Перейти к справочнику продуктов](#)

[Создать новую бизнес-единицу](#)

**Перечень бизнес-единиц**

Код	Полное наименование БЕ
000 "Алиора"	101
000 "Тульчинск"	102
000 "Торус Маг"	103
000 "Улейры"	104

На данном дашборде происходит создание новых бизнес-единиц (юр. лиц) в системе. Для добавления нового юр. лица введите его название, кодировку и полное наименование в форме ввода, и затем нажмите кнопку "Создать новую бизнес-единицу".

**Справочник проектов**

Форма ввода новых проектов

Новый проект:  Название элемента:  Код:  Описание:

[Перейти к справочнику бизнес-единиц \(юр. лиц\)](#)  
[Перейти к справочнику счетов бух. учета](#)  
[Перейти к справочнику продуктов](#)

[Создать новый проект](#)

**Перечень проектов**

Код	Описание
1	Гостевые
2	Молит
3	ВМЭС
4	Львовский 10
5	Закарпат 16
6	Патриархат ст. 27
7	ТРА Соловьев
8	ТРА Миссионерские
9	ТРА Акадир

На данном дашборде происходит создание новых проектов в системе. Для добавления нового проекта введите его название, кодировку и описание (если требуется) в форме ввода, и затем нажмите кнопку "Создать новый проект".

**Справочник счетов бухгалтерского учета**

Форма ввода новых счетов

Новый счет:  Номер счета:  Полное наименование:  Описание:

[Перейти к справочнику бизнес-единиц \(юр. лиц\)](#)  
[Перейти к справочнику проектов](#)  
[Перейти к справочнику продуктов](#)

[Создать новый счет](#)

**Перечень счетов**

Код	Полное наименование	Полное описание
0201 - Амортизация ОС (Постоянные расходы)	Амортизация ОС (Постоянные расходы)	Основное производств. для работ.
0202 - Амортизация ОС (Переменные расходы)	Амортизация ОС (Переменные расходы)	Общепроизводственные затраты для управленческого персонала
0301 - Амортизация НМА (Постоянные расходы)	Амортизация НМА (Постоянные расходы)	Основное производств. для научной и науч.-исслед. деятельности и производств. продукта
0302 - Амортизация НМА (Переменные расходы)	Амортизация НМА (Переменные расходы)	Общепроизводств. затраты для научной и науч.-исслед. деятельности на территории Миссионерского Управления
6001 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
6002 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
6003 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
6004 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
7001 - Расчеты с персоналом по оплате труда (Постоянные расходы)	Расчеты с персоналом по оплате труда (Постоянные расходы)	Основное производств. для работ (заемств. от катитерия персонала)

**Справочник продуктов**

Форма ввода новых продуктов

Новый продукт:  Название элемента:  Код:  Описание:

[Перейти к справочнику бизнес-единиц \(юр. лиц\)](#)  
[Перейти к справочнику счетов бух. учета](#)  
[Перейти к справочнику проектов](#)

[Создать новый продукт](#)

**Перечень продуктов**

Код	Описание
1	Главная цель
2	Камер-операция
3	Золотые
4	Шары
5	Главное меню
6	Ссылки
7	Личный кабинет
8	Обработка заявок
9	Визитки
10	Платформа
11	Сторителлинг блок
12	Платформа
13	Надстройка
14	Баннер
15	Блок актуальных
16	Гарантия ТМ.

На данном дашборде происходит создание новых продуктов в системе. Для добавления нового продукта введите его название, кодировку и описание в форме ввода, и затем нажмите кнопку "Создать новый продукт".

# СПАСИБО

[Запросить демо](#)

[sales@dataru.ru](mailto:sales@dataru.ru)

115054, г. Москва,  
Павелецкая площадь, 2, стр.1