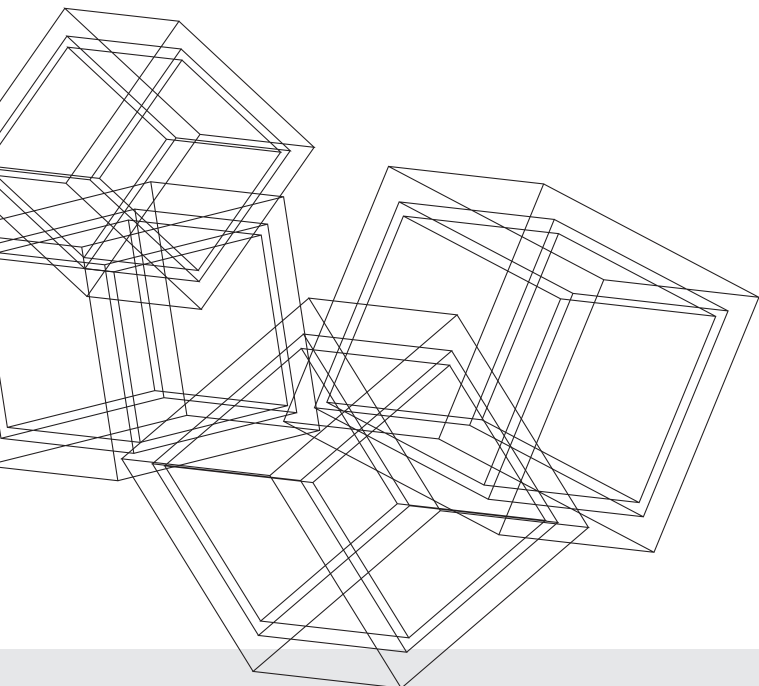


# Intellect

## Business Intelligence

— Arkusze finansowe  
Podręcznik



Arkusze  
finansowe

- 1 Informacja ogólna 3
- 2 Arkusze finansowe 3
- 3 Predykcje 15
- 4 Sprawozdania finansowe 18
- 5 Wskaźniki menedżerskie 28

## Arkusze finansowe

Obszar, który pozwoli Ci stworzyć i pracować na arkuszach finansowych dopasowanych do Twoich potrzeb. Obok standardowych, wymaganych prawem zestawień będziesz mógł wykreować dowolne pakiety wskaźników i analiz. Nawet w ramach jednego rodzaju arkusza będziesz mógł tworzyć dowolną liczbę mutacji konfiguracji. Ponadto w module znajdziesz możliwość tworzenia paneli wskaźników dla wybranych przez Ciebie ról systemowych. Dzięki temu będziesz miał dostęp do paneli pozwalającej na szybką ocenę sytuacji.

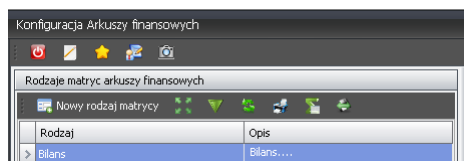
Dane na rzecz modułu pochodzą z bufora transz danych **Dane arkusza finansowego**. Transza danych zawiera wartości kategorii zdefiniowanych przez Ciebie w sterowniku. Ponadto obok kategorii zwracających konkretną wartość w transzach znajdują się tzw. Listy, do zawartości których będziesz mógł zajrzeć w niektórych pozycjach arkusza finansowego (w zależności od konfiguracji AF).

## 2 ARKUSZE FINANSOWE

## — Konfiguracja arkuszy finansowych

*Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Konfiguracja arkuszy finansowych*

Deklaracje konkretnych arkuszy finansowych są gromadzone w katalogach jako rodzaje matryc arkuszy finansowych. Poniżej możesz zobaczyć okno z kartoteką rodzajów AF:

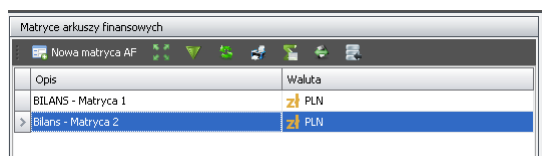


Dla każdego rodzaju możesz wskazać predefinicję rodzaju:

- Balance
- Profit and loss account
- Cash flow
- Statment changes of equity
- Other

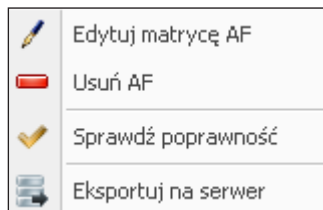
Ponadto należy wskazać, czy arkusze finansowe należące dla danego rodzaju są naliczane za okres czy też na koniec okresu.

Dla każdego katalogu masz możliwość stworzenia wiele matryc konkretnego arkusza finansowego. Wybierając opcję **Nowa matryca AF** wywołujesz funkcję konstruktora matrycy:



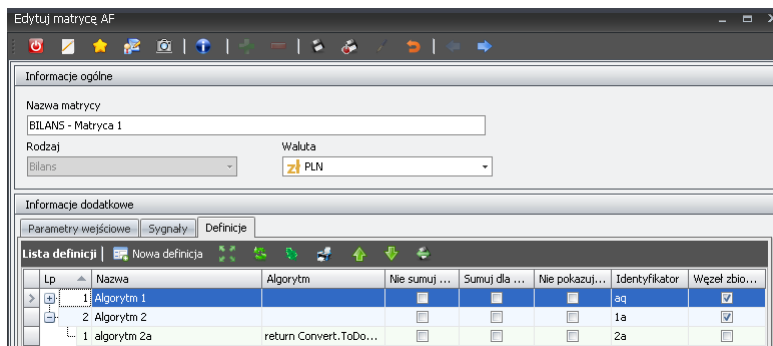
W kartotece matryc, pod prawym przyciskiem myszy masz dostęp do następujących opcji:

- Edytuj matrycę AF
- Usuń AF
- Sprawdź poprawność
- Eksportu na serwer



Opcja **Eksportuj na serwer** daje Ci możliwość potraktowania zdefiniowanych matryc arkusza finansowych jako wiedzy eksperckiej i złożenia ich na [www.2intellect.com](http://www.2intellect.com).

Poniżej widzisz okno konfigurujące matrycę arkusza finansowego (opcja **Nowa matryca AF** oraz **Edycja matrycy AF**). Matryca zawiera deklarację pozycji arkusza finansowego, sygnały obliczane po naliczeniu pozycji oraz potencjalne parametry wejściowe (patrz zakładki):



### Co to są sygnały i jakie jest ich przeznaczenie....

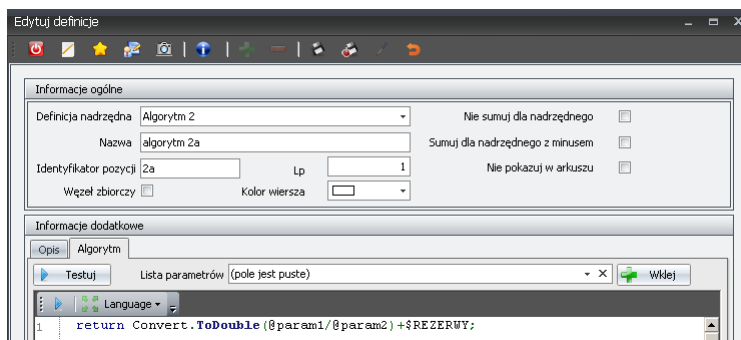
Sygnały to zadeklarowane przez Ciebie działania matematyczne na danych pobieranych , które są wykonywane podczas naliczania arkusza finansowego. Jeżeli sygnał jest negatywny umieszczana jest informacja (komunikat błędny) o błędnym sygnale w katalogu gromadzącym wszelkie nieprawidłowości podczas obliczania arkusza finansowego.

### Algorytm sygnału

Definiowane działanie matematyczne musi być w postaci skryptu SQL, którego wynikiem jest **true** jeżeli sygnał jest prawidłowy, **false** w przypadku błędnego sygnału. Dodatkowo można wykorzystać parametry zdefiniowane dla konkretnego arkusza, akronimy oraz wartości wybranej pozycji powołując się na jej identyfikator. Aby wykorzystać jeden z wcześniej zdefiniowanych parametrów należy jego nazwę poprzedzić znakiem '@' (np. @parametr1). Deklarując akronim w algorytmie trzeba pamiętać, aby jego nazwę poprzedzić znakiem "\$" (np. \$akronim1), natomiast deklarując wartość konkretnej pozycji za pomocą identyfikatora jej pozycji należy poprzedzić go znakiem "#" (np. #identyfikator1).

### Definiowanie pozycji arkusza finansowego

Poniżej możesz zobaczyć okno formularza pozwalającego na zadeklarowanie poszczególnych pozycji arkusza finansowego (zakładka **Definicje**).



### Objaśnienie pól formularza

- **Definicja nadrzędna** Pole wskazujące na nadrzędną definicję, do której chcemy dodać aktualnie tworzoną definicję. Jeżeli pole to zostawimy puste to definicja będzie na samej górze drzewa definicji arkusza.
- **Nazwa** Pole określające nazwę definicji.
- **Identyfikator pozycji** Pole określające unikalny symbol tworzonej definicji względem tworzonej macierzy, na podstawie którego będziemy mogli się powołać na wartość pozycji np. w algorytmie sygnału.
- **Węzeł zbiorczy** Pole to określa czy tworzona definicja będzie miała pod sobą jeszcze inne definicje.
- **Lp** Liczba porządkowa, według której sortowana jest lista definicji. Dodatkowo pole to określa kolejność obliczania pozycji podczas generowania arkusza finansowego.
- **Nie sumuj dla nadrzędnego** Pole to określa czy tworzona pozycja ma być uwzględniona podczas sumowania nadrzędnych pozycji.
- **Sumuj dla nadrzędnego z minusem** Pole to określa czy pozycja podczas sumowania ma przyjąć przeciwny znak.
- **Nie pokazuj w arkuszu** Pole to określa czy definicja ma być nie pokazywana w wygenerowanym arkuszu finansowym.
- **Opis** Pole zawierające opis na temat utworzonej definicji.
- **Algorytm** Pole określające algorytm na podstawie którego ma być wyliczona wartość definicji. W algorytmie możemy wykorzystać wcześniej zdefiniowane parametry (np. @parameter1) lub akronimy (np. \$akronim1).

Definiując nowy algorytm można posłużyć się wcześniej zdefiniowanymi parametrami lub akronimami. Deklarując parametr trzeba pamiętać, że jego nazwę trzeba poprzedzić znakiem "@" przykładowo @parametr1, natomiast deklarując akronim nazwa akronimy musi być poprzedzona znakiem "\$" np. \$akronim1.

Definiowany algorytm nie musi zawierać działania matematycznego. Może zawierać samą liczbę, która ma wyznaczać wartość pozycji. Natomiast jeżeli algorytm zawiera działanie matematyczne, trzeba pamiętać o tym, żeby wynik był zwracany za pomocą słowa return, np. return @parametr1 \* \$akronim1;

### Parametry wejściowe

Definicje parametrów wejściowych będą wykorzystywane w algorytmach, które obliczają wartość pozycji dla konkretnej definicji macierzy arkusza finansowego.

- **Nazwa parametru** Pole określające nazwę parametru (np. parametr1), który będzie wykorzystywany w algorytmach obliczających wartość pozycji.
- **Typ parametru** Pole określające typ wartości jaki będzie przyjmował dany parametr (np. Liczba całkowita).

## Arkusze finansowe

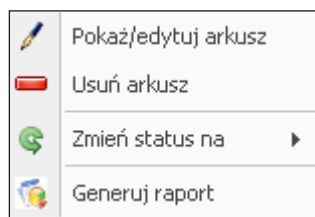
Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Arkusze finansowe jednostkowe

Kartoteka obliczonych arkuszy finansowych:

**A.** Inicjacja naliczania nowego arkusza finansowego, **B.** Dostęp do arkuszy archiwalnych

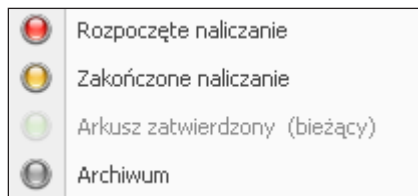
W kartotece, pod prawym przyciskiem myszy znajdują się dostępne następujące opcje:

- Pokaż/edytuj arkusz
- Usuń arkusz
- Zmień status
- Generuj raport



Każdy arkusz może mieć następujące statusy (opcja **Zmień status na**):

- Rozpoczęte naliczanie
- Zakończona naliczanie
- Arkusz zatwierdzony (bieżący)
- Archiwum



W przypadku oznakowania arkusza jako **Archiwum**, arkusz przestaje być widoczny w karcie głównej.

### Konstruktor arkusza finansowego

Obliczenie arkusza finansowego następuje po deklaracji parametrów wejściowych, których efektywna edycja jest wspomagana przez konstruktor (wizard).

W pierwszym kroku rejestrujesz następujące dane:

**Informacje podstawowe**  
Wprowadzanie podstawowych informacji dotyczących generowanego arkusza finansowego.

Informacje ogólne

Nazwa: Rachunek Wyników

Data naliczania: 2011-11-17

Rodzaj arkusza: Matryca DG

Rok od: 2011, Miesiąc od: 1, Matryca: 206

Rok do: 2011, Miesiąc do: 3, Waluta: PLN

Nr mutacji: 0

Opis:

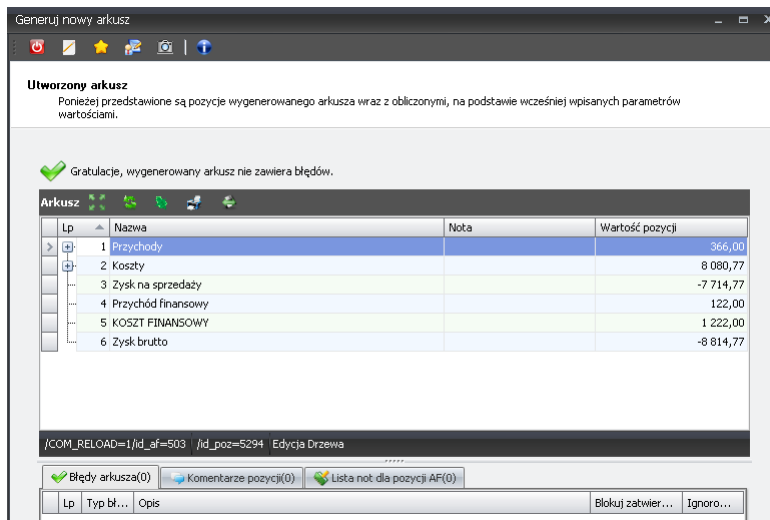
Pole **Nr mutacji** pozwoli Ci rozróżnić różne naliczenia dla tej samej matrycy arkusza finansowego i tego samego okresu.

W kroku 2 deklarujesz wartości dla parametrów wejściowych – o ile formularz arkusza finansowego takie parametry posiada:

**Parametry wejściowe**  
Wprowadzanie parametrów wejściowych do obliczenia wartości pozycji generowanego arkusza

Nazwa parametru	Opis	Wartość
Początek_okresu	początek okresu dla sprzedaży	2011-11-01
Koniec_okresu	Koniec okresu sprzedaży	2011-11-08
Przychody_f finansowe	Przychody finansowe RZIS	122
Koszty_f finansowe	Koszty finansowemvnb	1222
SPD_TOW	sprzedaż towarów	333
SPD_U	sprzedaż usług	33
Koszty_OPER_1	koszty operacyjne 1	444

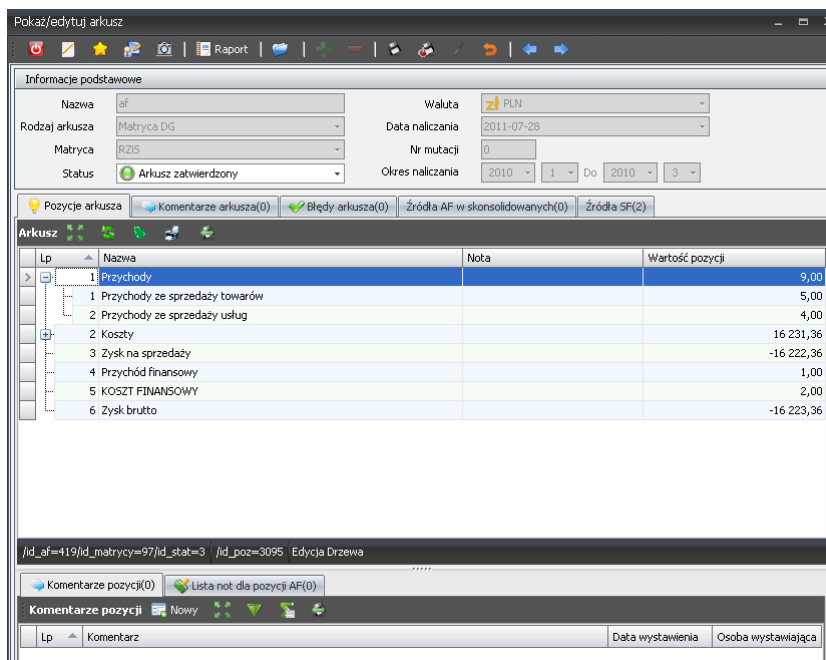
W następnym kroku będziesz mógł zobaczyć arkusz z obliczonymi pozycjami. Ponadto w dolnej części okna znajdują się zakładki z listami błędów oraz ostrzeżeń powstałych podczas obliczeń oraz potencjalnymi komentarzami i notami do pozycji.



Obliczony arkusz finansowy (patrz poniżej) jest dostępny poprzez wywołanie opcji **Pokaż / edytuj arkusz**.

W arkuszu możesz:

- edytować komentarze dla arkusza (zakładka **Komentarze arkusza**)
- przeglądać błędy i ostrzeżenia wynikające z obliczeń arkusza (zakładka **Błędy arkusza**)
- przeglądać kartotekę arkuszy finansowych skonsolidowanych w których dany arkusz finansowy został użyty (**Źródła AF w Skonsolidowanych**)
- przeglądać kartotekę Sprawozdań Finansowych w których dany arkusz finansowy został użyty (**Źródła SF**)
- edytować komentarze dla poszczególnych pozycji arkusza (zakładka **Komentarze pozycji**)
- dopisywać noty objaśniające lub zmieniające wartość (obliczeniowe) dla poszczególnych pozycji arkusza (zakładka **Lista not dla pozycji AF**)





Jeżeli potrzebujesz reprezentacji graficznej danych zgromadzonych w arkuszu finansowym, możesz wykorzystać opcję **Wykresy**:

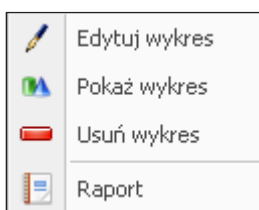


Deklaracje wykresów są zgromadzone w kartotece:

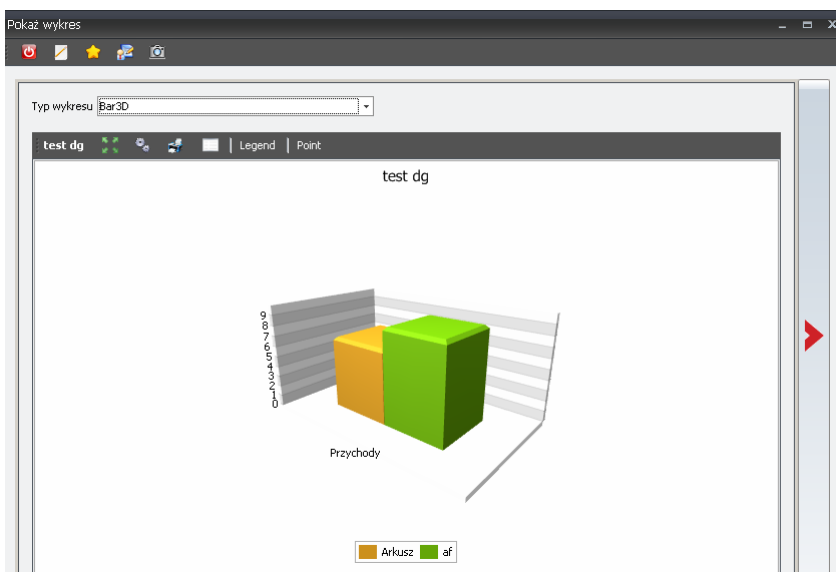
Nazwa	Rodzaj	Nr matrycy	Pozycja	Typ wykresu
Piotr test Bilansu	Piotr 2011-06-30		93 Wartości niematerialne i prawne	Bar
Pozycje wykresu				
Seria		Wartość		
Piotr test 2010-07-14				31 846,24
Piotr test za 2009				31 883,24
Piotr test Bilansu	Piotr 2011-06-30		93 Aktywa trwałe	Bar
test dg	Matryca DG		97 Przychody	Bar3D

Pod prawym przyciskiem myszy masz dostępne następujące opcje:

- Edytuj wykres
- Pokaż wykres
- Usuń wykres
- Raport

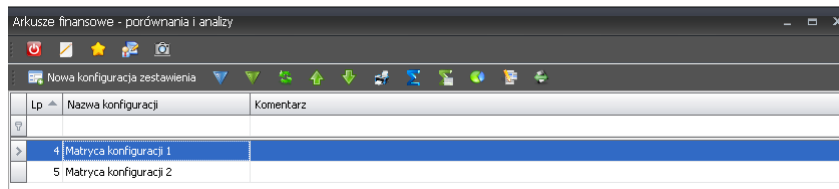


Opcja **Pokaż wykres** uruchomi moduł prezentacji graficznej wybranych przez Ciebie danych arkusza finansowego.



Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Arkusze finansowe – predykcje

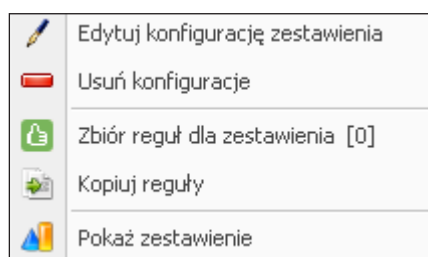
Intellect daje Ci możliwość tworzenia zestawień danych obliczeniowych pochodzących z różnych arkuszy finansowych. Korzystając z tej opcji będziesz mógł na przykład zestawić zachowanie danych finansowych w okresie. Zestawienia są zapamiętywane w poniższej kartotece:



Lp	Nazwa konfiguracji	Komentarz
4	Matryca konfiguracji 1	
5	Matryca konfiguracji 2	

Pod prawym przyciskiem myszy masz dostępne następujące opcje:

- Edytuj konfigurację zestawienia
- Usuń konfiguracje
- Zbiór reguł dla zestawienia
- Kopiuj reguły
- Pokaż zestawienie



### — Zestawienie zachowań opcji

- **Edytuj konfigurację zestawienia** Wywołuje konfigurator zestawienia dla fokusowanego rekordu.
- **Nowa konfiguracja zestawienia** Wywołuje konfigurator zestawienia dla fokusowanego rekordu.
- **Usuń konfiguracje** Usuwanie fokusowanego rekordu.
- **Zbiór reguł dla zestawienia** Lista reguł zadeklarowana dla zestawienia (reguły są deklarowane podczas procesu konfiguracji zestawienia w konfiguratorze).
- **Kopiuj reguły** Możliwość kopiowania reguł pomiędzy różnymi matrycami zestawień.
- **Pokaż zestawienie** Okno zestawienia.

Poniżej widzisz okno pierwszego kroku konfiguratora:

W drugim kroku konfiguratora ustawiasz parametry filtrów dla wybieranych później arkuszy finansowych, tj rodzaj oraz matrycę arkusza finansowego jak również okres:

W następnym kroku widzisz dwie listy słownikowe:

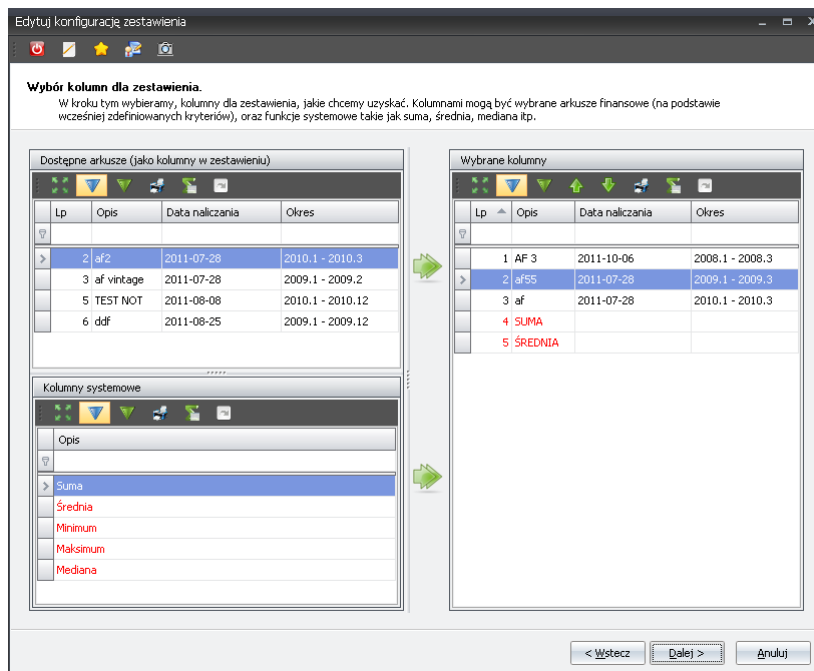
- listę arkuszy finansowych dla zadeklarowanych wcześniej filtrów,
- listę kolumn systemowych.

Przeciągając pozycje z list słownikowych na listę **Wybrane kolumny** wskazujesz jaki arkusze finansowe chcesz zestawiać oraz jakie kolumny narzędziowe są Ci potrzebne, aby skomponować efektywne zestawienie.

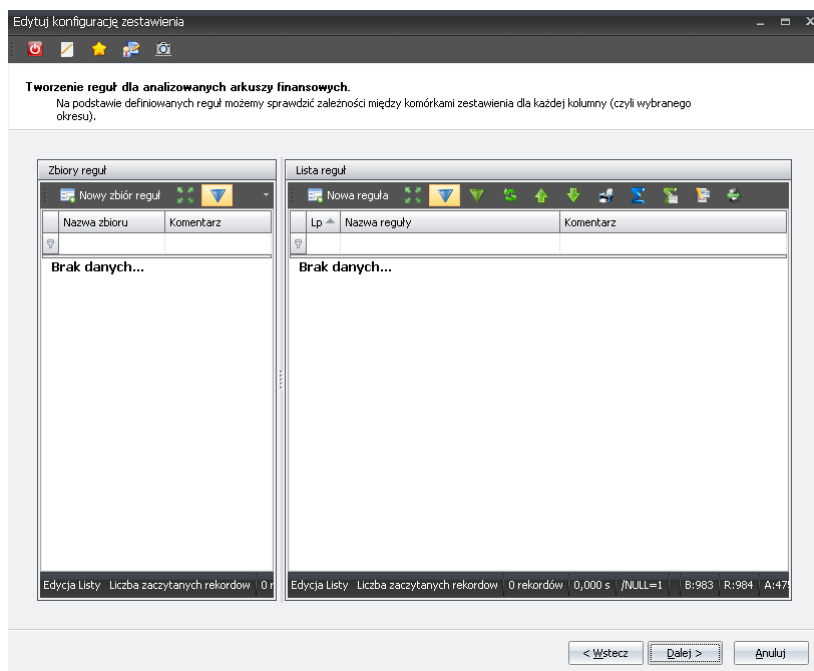
Masz do wyboru następujące kolumny narzędziowe:

- suma,
- średnia minimum,
- maksimum
- mediana.

Obliczenia dla kolumn narzędziowych następują dla wszystkich wartości poprzedzających od początku lub poprzedzającej innej kolumny narzędziowej, jeżeli taka występuje w zestawieniu.



W następnym kroku będziesz mógł określić zbiór reguł, które będziesz chciał prześledzić na Twoim zestawieniu.

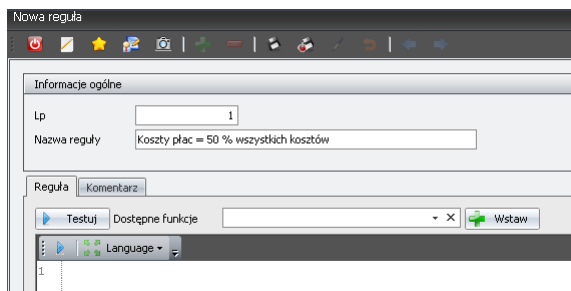


*Co może być taką regułą ?*

Na przykład zakładasz, że poziom kosztów pracy powinien mieć określony bezwzględny poziom lub powinien pozostać w relacji do innego rodzaju kosztów (lub sumy kosztów). Możesz taką regułę zadeklarować – wówczas system automatycznie wyłowi wszystkie te kolumny (arkusze finansowe), które daną regułę nie spełniają.

Algorytm reguł może być nieco bardziej skomplikowany – możesz np. założyć regułę, która będzie poszukiwała wszystkich kolumn (arkuszy), które nie odbiegają od średniej / mediany (lub innej obliczonej poprzez działanie matematyczne wartości).

Dzięki tej funkcji będziesz miał możliwość stworzenia oprzyrządowania, które pozwoli Ci błyskawicznie analizować dowolną liczbę arkuszy finansowych:



Podczas tworzenia obliczeń dla reguły Intellect daje Ci dostęp do wewnętrznych funkcji. Poniżej lista funkcji predefiniowanych:

Nazwa funkcji	Opis
> GET_VALUE(identyfikator)	Pobiera wartość wybranego wiersza
GET_AVG(identyfikator)	Oblicza średnią wszystkich okresów
GET_MEDIANA(identyfikator)	Oblicza medianę ze wszystkich okresów
GET_AVG_PREVIOUS(identyfikator)	Oblicza średnią ze wszystkich okresów poprze...
GET_MEDIANA_PREVIOUS(identyfikator)	Oblicza medianę ze wszystkich okresów poprz...
GET_PREVIOUS(identyfikator)	Bierze wartość z wiersza z kolumny poprzedzaj...

Okno obliczonego zestawienia składa się z nagłówka oraz kilku zakładek zawierających informację o obliczeniach. Zakładka **Zestawienie** zawiera listę z kolumnami zadeklarowanymi przez Ciebie – na kolumny składają się wybrane arkusze finansowe oraz kolumny narzędziowe.

Pokaż zestawienie

Waluta EUR [1]

**Informacje ogólne**

Nazwa zestawienia: Matryca konfiguracji 1      Rodzaj arkusza: Matryca DG

Typ arkusza: Jednostkowy      Matryca arkusza: RZIS

Komentarz:

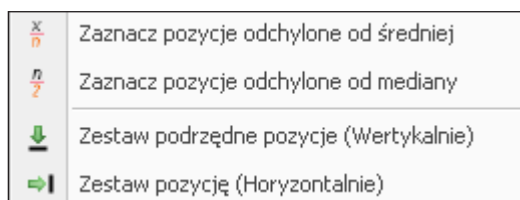
---

Zestawienie

Lp	Pozycja	2008-01 do 2008-0...	2009-01 do 2009-0...	2010-01 do 2010-0...	Suma	Średnia
1	Przychody	66,00	12,00	9,00	109,00	36,33
1	Przychody ze sprzed...	44,00	6,00	5,00	55,00	18,33
2	Przychody ze sprzed...	44,00	6,00	4,00	54,00	18,00
2	Koszty	4 444,00	16 231,36	16 231,36	36 906,72	12 302,24
1	Koszty operacyjne 1	4 444,00	6,00	6,00	4 456,00	1 485,33
2	Koszty operacyjne 2	0,00	16 225,36	16 225,36	32 450,72	10 816,91
3	Zysk na sprzedaży	-4 356,00	-16 219,36	-16 222,36	-36 797,72	-12 265,91
4	Przychód finansowy	4 545,00	6,00	1,00	4 552,00	1 517,33
5	KOSZT FINANSOWY	5 444,00	6,00	2,00	5 452,00	1 817,33
6	Zysk brutto	-5 255,00	-16 219,36	-16 223,36	-37 697,72	-12 565,91

Pod prawym przyciskiem myszy znajduje się dostęp do następujących opcji:

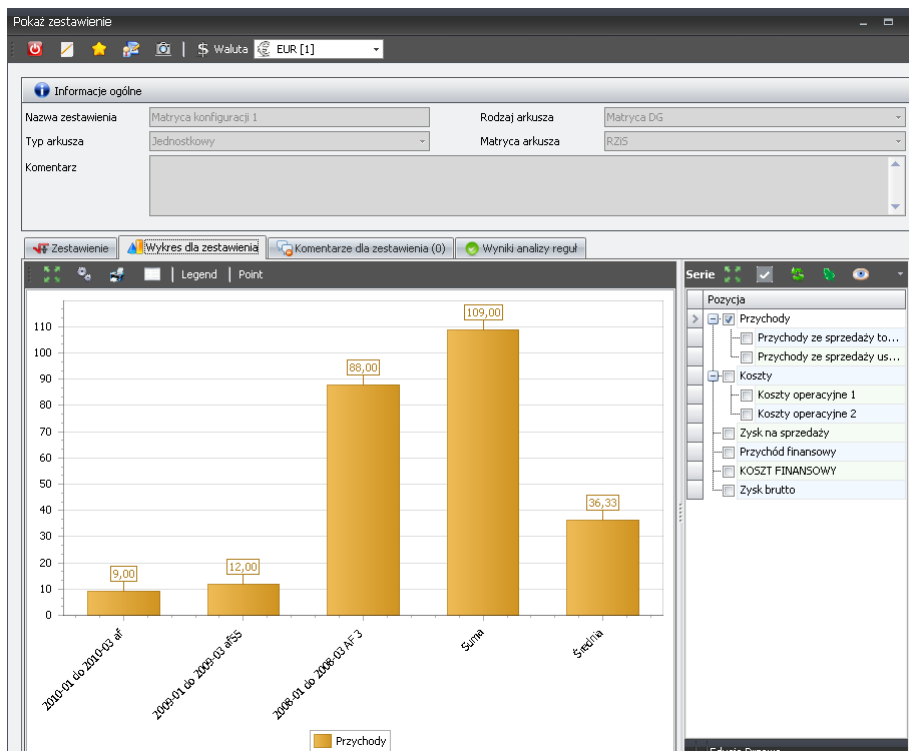
- Zaznacz pozycje odchylone od średniej
- Zaznacz pozycje odchylone od mediany
- Zestaw podrzędne pozycje (Wertykalnie)
- Zestaw pozycję (Horyzontalnie)



Dwie pierwsze opcje pozwalają Ci na szybkie wyłowienie pozycji odbiegających od przeciętnej.

Dwie następne opcje pozwalają na wygenerowanie prezentacji graficznej dla wybranego zestawu danych wertykalnych lub horyzontalnych.

Na zakładce **Wykres dla zestawienia** masz prezentację graficzną danych. Na liście z prawej strony możesz zaznaczyć dane, które chcesz, aby były prezentowane na zestawieniu.



Na zakładce **Wyniki analizy reguł** masz listę wyników obliczeń reguł – możesz zobaczyć, które reguły i dla jakich komórek są niespełnione:

Reguła	2011-01 do 2011-01 TeS...	2010-01 do 2010-12 TES...	2010-01 do 2010-12 TES...	2010-01 do 2010-12 TEST...
Zbiór reguł dla zestawienia: TEST Z1				
TEST R1	✓	✓	✓	✓
Zbiór reguł dla zestawienia: TEST Z111				
TEST R1	✓	✓	✓	✓

### 3 PREDYKCJE

*Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Arkusze finansowe – predykcje*

Opcja da Ci możliwość planowania arkuszy finansowych dla okresów przyszłych. Generowanie nowej predykcji odbywa się z wykorzystaniem wizarda, który przeprowadzi Ciebie przez proces tworzenia predykcji.

Wywołanie wizarda deklarującego proces znajduje się w opcji **Kreator tworzenia nowej predykcji** oraz w opcji **Edycja predykcji** dostępnej pod prawym przyciskiem myszy dla wybranego rekordu w kartotece predykcji.

W pierwszym kroku deklarujesz rodzaj oraz matrycę arkusza finansowego oraz wskazujesz okres i jednostkę czasu planowania.

W każdym następnym kroku następuje proces planowania dla kolejnych jednostek czasowych. Liczba kolejnych kroków odpowiada liczbie zaplanowanych jednostek czasowych na które podzielites zadeklarowany okres czasu.

Lp	Nazwa	Identyfikator	Wartość	Re...	Flaga edycji	Pasywna/Aktywna
1	Przychody	PRZYCHOD			Przed edycją	Pasywny
1	Przychody ze sprzedaży to...	PRZYCHODY_I			Przed edycją	Aktywny
2	Przychody ze sprzedaży usług	PRZYCHOD_U			Przed edycją	Aktywny
2	Koszty	KOSZTY			Przed edycją	Pasywny
1	Koszty operacyjne 1	KOSZT_1			Przed edycją	Aktywny
2	Koszty operacyjne 2	KOSZT_2			Przed edycją	Aktywny
3	Zysk na sprzedaży	ZYSK_5			Przed edycją	Pasywny
4	Przychód finansowy	PRZYCH_F			Przed edycją	Aktywny
5	KOSZT FINANSOWY	KOSZT_F			Przed edycją	Aktywny
6	Zysk brutto	ZYSK			Przed edycją	Pasywny

Wartość każdej komórki podlegającej edycji zmieniasz poprzez generowanie not. Poniżej na rycinie masz przedstawiony słownik akcji, które możesz wykonać w związku z generowaną notą.

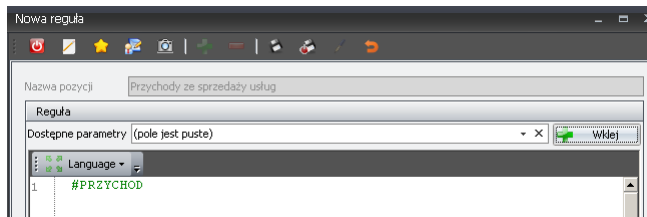
Zauważ, że obok wskazania konkretnej wartości lub działań procentowych na dotychczasowej wartości możesz wskazać odniesienie do wartości z innego, istniejącego w Twoim systemie obliczonego arkusza AF. W ten sposób możesz nawiązać do wartości rzeczywistych i historycznych, zapewniając Twojemu planowaniu związek z danymi rzeczywistymi. Zauważ, że możesz posłużyć się również wartością wynikającą z trendu dla pozycji obliczonych wielu arkuszy tego samego rodzaju.

Po edycji poszczególnych pozycji system automatycznie przelicza wszystkie wartości nadrzędne oraz te, które mają odniesienie do edytowanej komórki.

Dla wybranych komórek możesz zrezygnować z edycji wskazując regułę (algorytm) obliczeniową na podstawie innych pozycji. Budując regułę obliczeniową będziesz mógł posługiwać się parametrami tworzącymi odniesienia do komórek bieżącego arkusza jak i funkcjami



budującymi związek do arkuszy z okresów poprzedzającego edytowanej predykcji (Intellect będzie podpowiadał Ci słownik dostępnych parametrów i funkcji).

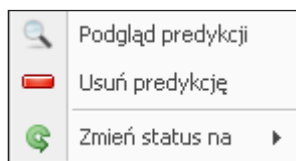


Kartoteka zadeklarowanych predykcji jest dostępna dla użytkowników w następującej formie:

Status	Rodzaj	Matryca	Przedział czasowy	Data	Waluta	Nazwa
Po edycji zamknięty	Bilans	TESTOWY BILANS	2010-1 do 2010-12	2011-11-16	PLN	TEST
Zamknięty	TEST OBLICZANIA	TEST OBLICZANIA ...	2010-1 do 2010-12	2011-11-17	PLN	546

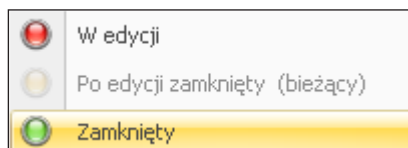
W kartotece predykcji, pod prawym przyciskiem myszy masz dostęp do następujących opcji:

- Podgląd predykcji
- Usuń predykcję
- Zmień status



Każda predykcja może mieć następujący – ustawiany przez Ciebie – status:

- W edycji
- Po edycji zamknięty
- Zamknięty



Tylko dla statusu **W edycji** możesz dokonywać zmian w twoim arkuszu predykcji.

Poniżej widzisz okno podglądu predykcji – zestawienie wszystkich zaplanowanych przez Ciebie okresów:

Nazwa pozycji	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...	AF od 20...
Przychody w...	320,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Przychod...	120,00	11,00	11,00	11,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Przychod...	200,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Koszty	50,00	11,00	11,00	11,00	1,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Koszty 1	50,00	11,00	11,00	11,00	1,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Zysk	66,00	320,00	320,00	320,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Na podglądzie, pod prawym przyciskiem myszy, masz dostępne następujące opcje:

- Porównanie z rzeczywistymi wartościami
- Komentarz dla pozycji

Porównanie z wartościami rzeczywistymi pokaże Ci, dla każdego okresu, dodatkowe kolumny z danymi rzeczywistymi (pochodzącymi z arkusza z obliczeniami rzeczywistymi) oraz oblicza różnice pomiędzy planem a rzeczywistością.

## 4 SPRAWOZDANIA FINANSOWE

### — Deklaracja okresów bilansowych

*Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Należności i zobowiązanie pozabilansowe*

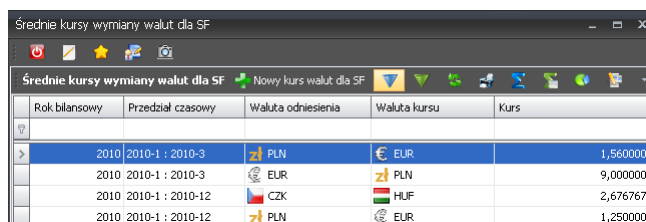
Sprawozdanie finansowe jest tworzone dla okresu bilansowego, zaś ten nie zawsze musi pokrywać się z okresem kalendarzowym. W przypadku różnic możesz zadeklarować okres bilansowy wskazując związki poszczególnych miesięcy bilansowych z miesiącami kalendarzowymi.

Miesiąc bilansowy	Miesiąc kalendarzowy	Rok kalendarzowy
1	1	2010
2	2	2010
3	3	2010
4	4	2010
5	5	2010
6	6	2010
7	7	2010
8	8	2010
9	9	2010

## — Ewidencja średnich kursów wymiany

Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Średnie kursy wymiany dla SF

Funkcja umożliwia Ci prowadzenie kartoteki kursów walut na użytek sprawozdania finansowego. Jeżeli w sprawozdaniu finansowym zadeklarowałeś przeliczanie wartości dla wybranych walut, kurs przelicznikowy będzie brany właśnie z tej kartoteki.

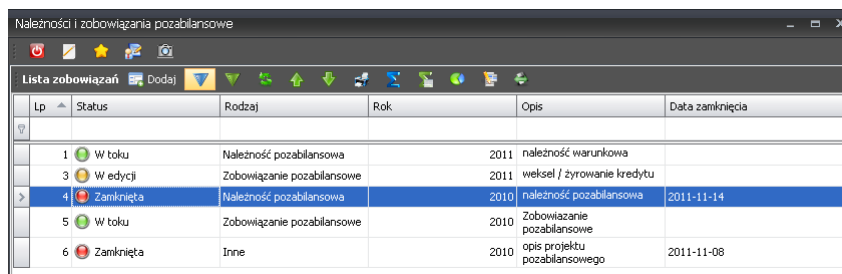


Rok bilansowy	Przedział czasowy	Waluta odniesienia	Waluta kursu	Kurs
2010	2010-1 : 2010-3	PLN	EUR	1,560000
2010	2010-1 : 2010-3	EUR	PLN	9,000000
2010	2010-1 : 2010-12	CZK	HUF	2,676767
2010	2010-1 : 2010-12	PLN	EUR	1,250000

## — Ewidencja należności i zobowiązań pozabilansowych

Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Należności i zobowiązanie pozabilansowe

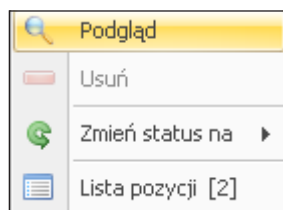
Opcja umożliwi Ci zgromadzenie informacji o wszystkich Twoich należnościach i zobowiązaniach pozabilansowych.



Lp	Status	Rodzaj	Rok	Opis	Data zamknięcia
1	W toku	Należność pozabilansowa	2011	należność warunkowa	
3	W edycji	Zobowiązanie pozabilansowe	2011	weksel / zyrowanie kredytu	
4	Zamknięta	Należność pozabilansowa	2010	należność pozabilansowa	2011-11-14
5	W toku	Zobowiązanie pozabilansowe	2010	Zobowiązanie pozabilansowe	
6	Zamknięta	Inne	2010	opis projektu pozabilansowego	2011-11-08

Pod prawym przyciskiem myszy masz dostęp do następujących opcji:

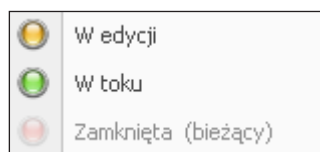
- Podgląd
- Usuń
- Zmień status
- Lista pozycji



Opcja **Podgląd** jest charakterystyczna dla należności / zobowiązania o statusie innym niż **W edycji**. W przypadku rekordu o statusie **W edycji** masz możliwość edycji zapisu.

Jeżeli chcesz zmienić status należności/zobowiązania pozabilansowego masz następujący wybór:

- W edycji
- W toku
- Zamknięta



Podczas zamykania należności / zobowiązania pozabilansowego będziesz musiał wskazać datę ustania należności / zobowiązania pozabilansowego. Dzięki temu system będzie wiedział, czy taką pozycję uwzględnić w sprawozdaniu finansowym za zadeklarowany przez Ciebie okres czy też ją pominąć.

Opcja **Lista pozycji** da Ci dostęp do kartoteki, gdzie będziesz mógł ewidencjonować dokumenty szczegółowe składające się na należność / zobowiązanie pozabilansowe.

Lp	Opis	Kwota	Data potencjalna wpłaty	Waluta
1	Dokument 1	90,78	2010-08-28	EUR
2	Dokumentr2	99,99	2011-08-25	EUR

Ewidencja należności / zobowiązań pozabilansowych może być wykorzystana przez Ciebie podczas konfiguracji matrycy sprawozdania finansowego. Deklarując listę należności / zobowiązań pozabilansowych w sprawozdaniu finansowym powodujesz, że system wypełni sprawozdanie finansowe tylko tymi zapisami, które wpisują się w okres bilansowy sprawozdania finansowego oraz mają status 'w toku'.

## — Ewidencja spraw sądowych

*Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Kancelarie prawne*

Opcja umożliwi Ci stworzenie słownika kancelarii prawnych do którego będziesz sięgał podczas prowadzenia swojej kartoteki spraw sądowych.

Id	Nazwa kancelarii
1	Rodson i Wrona
2	Sowa i Lis
3	Bykowski, Bizoński i Zubrowski
4	Kancelaria Radców Pranych Stępiński i Toporski
5	Kancelaria Gadzinowski i Żaba
6	Kancelaria PTAK i SYNOWIE
7	Synrodzaki i Ibracia

*Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Ewidencja spraw sądowych*

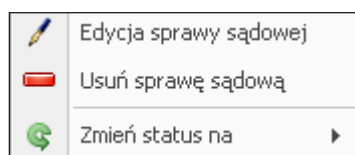
Funkcja daje Ci możliwość prowadzenia ewidencji Twoich spraw sądowych. Podczas rejestracji spraw sądowych możesz wskazać dokumenty rozrachunkowe, które są elementem

postępowania sądowego. Dzięki temu sprawozdanie finansowe będzie miało dostęp do danych na temat Twojego zaangażowania sądowego w okresie bilansowym, co może być wykorzystane podczas budowania sprawozdania.

Rodzaj	Status	Sygnatura sprawy	Nazwa kancelarii	Data zgł...	Opis	Liczba dokumne...
Zapłata należności	Otwarta	AA_1/sd	Kancelaria PTAK i SYNOWIE	2011-07-27	Opis sprawy	1
Zapłata należności	Zakończ...	DDA 223 / 65	Synrodzaki i bracia	2011-07-27	Opis sprawy	1
Zapłata należności	Otwarta	Sprawa nr 1	Kancelaria PTAK i SYNOWIE	2010-08-26	Sprawa jest w toku	0
Zapłata należności	Otwarta	DD /FF 324	Kancelaria PTAK i SYNOWIE	2010-08-20	Sprawa 1	0
Inne	Zakończ...	KK 342 /KKL	Synrodzaki i bracia	2010-08-18	Sprawa 2 / 18-08-2010	1
Zapłata należności	Otwarta	HH 77 / 99 /RR2	Kancelaria Gadzinowski i Zaba	2011-09-30	Opis sprawy	1
Zapłata zobowią...	Otwarta	HH 123 /GG 23	Kancelaria Gadzinowski i Zaba	2011-09-30	Opis sprawy	1
Zapłata należności	Otwarta	JJ 45 / HH2	Kancelaria PTAK i SYNOWIE	2011-09-30		1
Zapłata należności	Zakończ...	HH 123 / DDG 3	Rodson i Wrona	2011-09-30	Opis sprawy	1
Zapłata należności	Otwarta	JJ323 / 7676	Kancelaria Radców Pranych...	2011-10-04	Opis sprawy	1

Pod prawym przyciskiem myszy masz dostęp do następujących opcji:

- Edycja sprawy sądowej
- Usuń sprawę sądową
- Zmień status



Status Twojej sprawy sądowej może mieć następujące wartości:

- Otwarta
- Zakończona

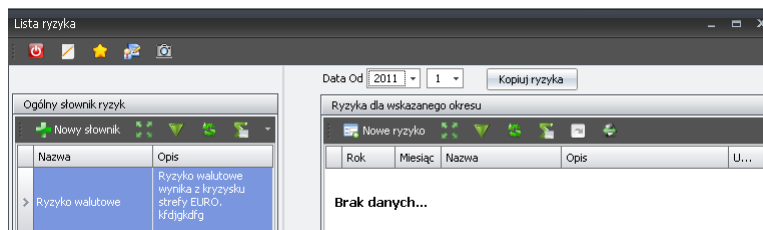


Podczas rejestracji nowej sprawy sądowej (lub edycji już istniejącej) możesz edytować między innymi opis sprawy, opis wyroku, etapy sprawy oraz wskazać dokumenty rozrachunkowe będące powiązane z daną sprawą.

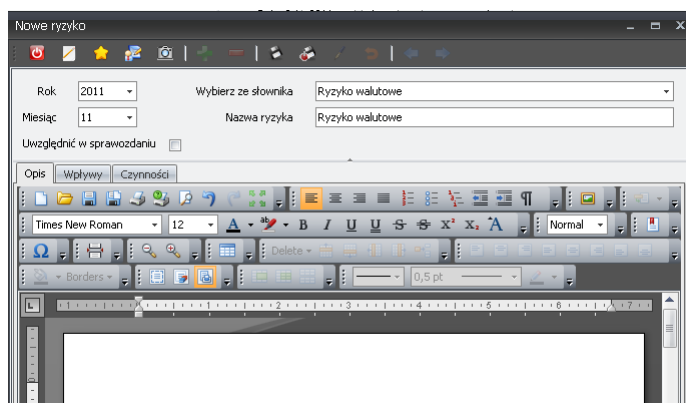
Dane podstawowe			
Sygnatura sprawy	JJ 45 / HH2		
Rodzaj sprawy	Zapłata należności		
Data sprawy	2011-09-30		
Kancelaria	Kancelaria PTAK i SYNOWIE		
Opisy/Dokumenty			
Opis sprawy   Dokumenty rozrachunkowe   Etapy sprawy   Opis wyroku			
Nowy etap sprawy sądowej			
Nr etapu	Data początku	Data końca	Opis etapu
Brak danych...			

Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Ewidencja ryzyk

System Intellect da Ci możliwość zgromadzenia całej wiedzy o ryzykach wiążących się z funkcjonowaniem Twojego przedsiębiorstwa. Możesz więc prowadzić ogólny słownik ryzyk (lista po lewej stronie) i dla poszczególnych okresów przydzielać te ryzyka, które występują w danym okresie sprawozdawczym.



Opisując ryzyko obok ogólnej charakterystyki ryzyka system umożliwi Ci stworzenie listy czynników wpływających na ryzyko oraz listy czynności ograniczających dane ryzyko.



Pod prawym przyciskiem myszy na kartotece ryzyk masz dostęp do następujących opcji:

- Edycja
- Usuń słownik
- Lista wpływów
- Lista czynności



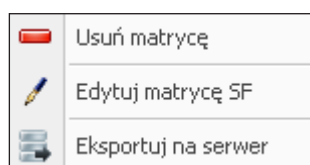
Opcje **Lista wpływów** oraz **Lista czynności** to nic innego jak niezależny dostęp do kartotek czynników wpływających na ryzyko oraz listy czynności ograniczających ryzyko.

Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Konfigurowanie sprawozdań finansowych

Intellect daje Ci możliwość deklaracji matrycy sprawozdania finansowego. Możesz więc posiadać wiele form swojego sprawozdania finansowego bazujących na tych samych danych źródłowych.

Na kartotece matryc sprawozdań finansowych, pod prawym przyciskiem myszy znajduje się dostęp do następujących opcji:

- Usuń matrycę
- Edytuj matrycę
- Eksportuj na serwer

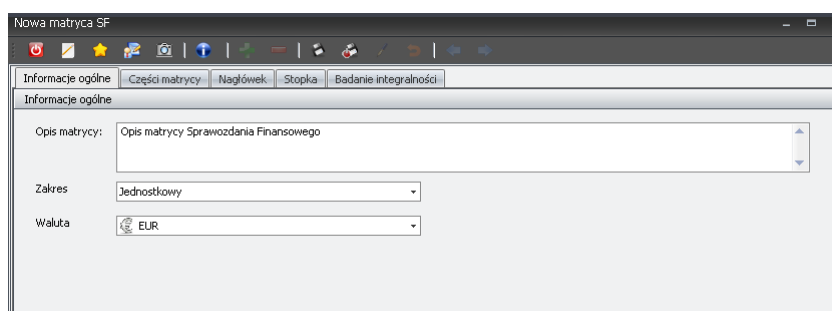


### Konfiguracja matrycy sprawozdania finansowego

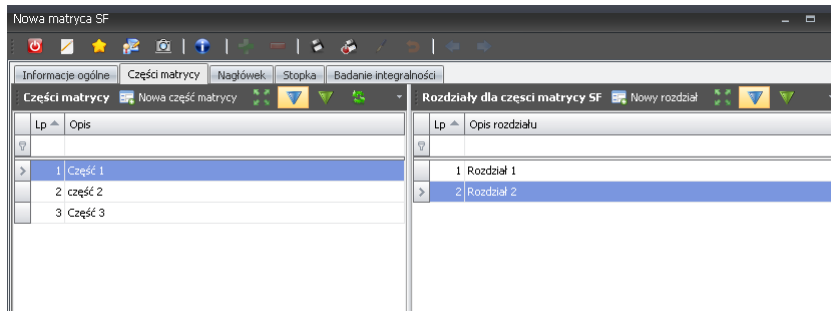
Każde sprawozdanie finansowe podzielone jest na części. Części składają się z rozdziałów. W zakładce **Część matrycy** należy dodać części matrycy, a następnie przypisać do niej rozdziały. Kolejność w jakiej zostaną dodane elementy będzie odpowiadała kolejności na wygenerowanym za pomocą matrycy sprawozdaniu finansowym.

W zakładkach **Nagłówek** oraz **Stopka** można zdefiniować tekst który będzie wyświetlany w nagłówku i stopce sprawozdania finansowego. Istnieje możliwość wstawienia zdefiniowanych parametrów, które podczas generowania sprawozdania finansowego zostaną zamienione na odpowiednie wartości np. parametr **Nazwa firmy** zostanie zamieniony na firmę dla której generowane jest sprawozdanie finansowe.

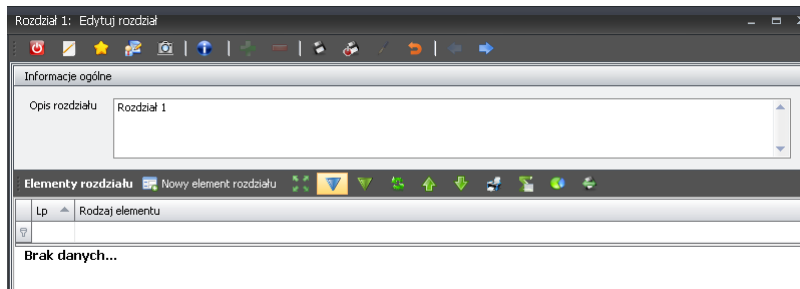
W zakładce **Badanie integralności** można zdefiniować algorytmy sprawdzające poprawność wygenerowanych danych przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego.



Konfiguracja SF – krok 1 (informacje ogólne)



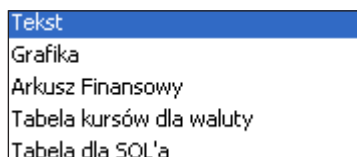
Konfiguracja SF – krok 2 (deklaracja części, rozdziałów oraz przyporządkowanie elementów dla rozdziałów)



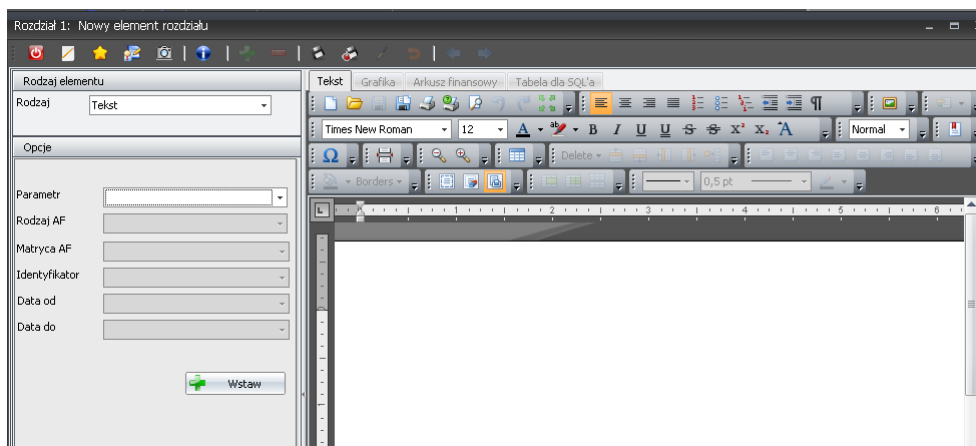
Formularz edycji rozdziału (podczas kroku 2)

Każdy rozdział składa się z elementów. W Intellect masz do wyboru następujące rodzaje elementów:

- Tekst
- Grafika
- Arkusz finansowy
- Tabela kursów dla waluty
- Tabela dla SQL-a



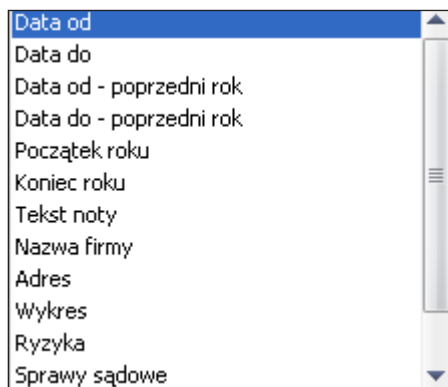
Poniżej widzisz okno deklarujące element typu **Tekst**:





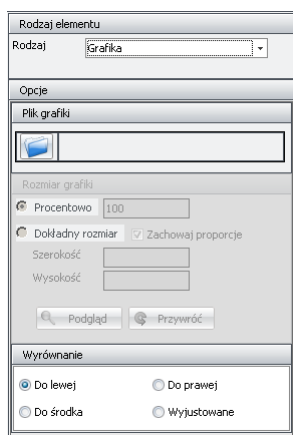
Korzystając z ustawienia w opcji **Parametr** oraz przycisku **Wstaw** możesz w tekst wkleić cały szereg parametrów, które podczas generowania sprawozdania finansowego zostaną zamienione na właściwą reprezentującą ją treść.

Poniżej masz przykłady takich parametrów:

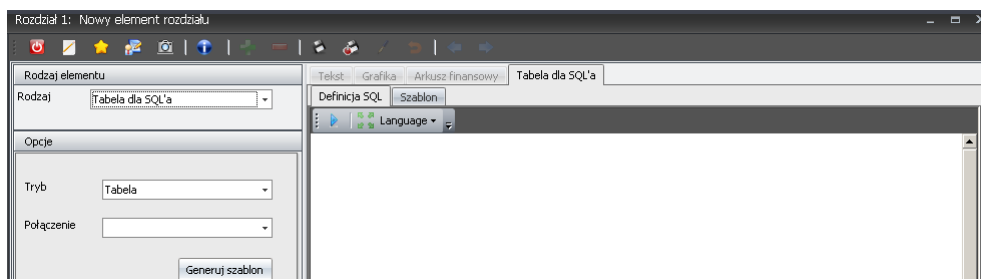


Na przykład, jeżeli w tekst wkleisz parametr **Ryzyka**, to podczas generowania sprawozdania finansowego zamiast tego parametru pojawi się lista ryzyk znaleziona dla okresu sprawozdawczego sprawozdania finansowego...

Innym rodzajem elementu jest element **Grafika**. Możesz wskazać konkretną grafikę, którą chcesz, aby była drukowana w sprawozdaniu finansowym.



Możesz wskazać element **Tabela dla SQL**. Deklarując taki element deklarujesz skrypt SQL, który zostanie wykonany, zaś wszystkie zwrócone dane będą zaprezentowane we wskazanym miejscu w sprawozdaniu finansowym. Dzięki temu możesz budować relatywne elementy, wypełniane podczas obliczania sprawozdania finansowego.



Innym ważnym rodzajem elementu jest **Arkusz finansowy**. Podczas deklaracji musisz wskazać rodzaj oraz macierz arkusza finansowego, którego obliczenia mają być wstawione do sprawozdania finansowego.

Wartości na arkuszu finansowym zostaną podzielone przez wartość z pola 'Podzielnik'. Dla arkusza finansowego należy także określić kolumny jakie ma zawierać. Kolumny określane są za pomocą parametrów, które następnie wymieniane są na prawidłowe

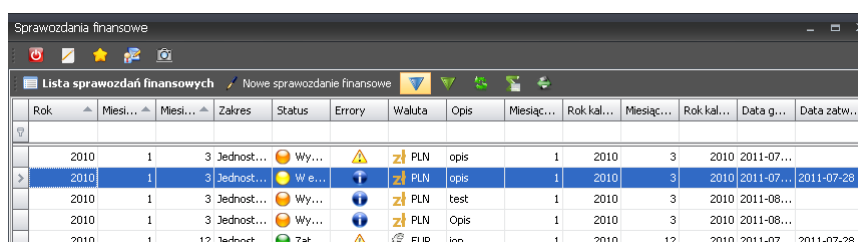
Innym rodzajem elementu, do którego możesz się odwołać, to **Tabela kursów dla waluty**. Używając takiego elementu powodujesz, że w sprawozdanie finansowym, podczas obliczeń, zostanie wstawiona tabela kursów dla okresu sprawozdawczego.

### — Korzystanie ze sprawozdań finansowych

Opcja: *Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Sprawozdania finansowe*

W Intellect możesz wygenerować oraz przechowywać (opcja **Nowe sprawozdanie finansowe**) dowolną liczbę sprawozdań finansowych.

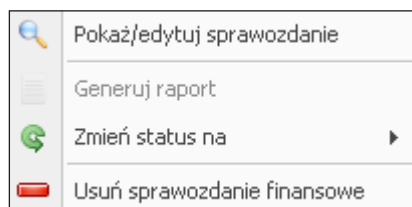
Poniżej widzisz kartotekę obliczonych sprawozdań finansowych:



Rok	Miesi...	Miesi...	Zakres	Status	Error	Waluta	Opis	Miesiąc...	Rok kal...	Miesiąc...	Rok kal...	Data g...	Data zatw...
2010	1	3	Jednost...	Wy...	!	PLN	opis	1	2010	3	2010	2011-07...	
2010	1	3	Jednost...	W e...	!	PLN	opis	1	2010	3	2010	2011-07...	2011-07-28
2010	1	3	Jednost...	Wy...	!	PLN	test	1	2010	3	2010	2011-08...	
2010	1	3	Jednost...	Wy...	!	PLN	Opis	1	2010	3	2010	2011-08...	
2010	1	12	Jednost...	Zak...	!	EUR	io	1	2010	12	2010	2011-07...	2011-07-28

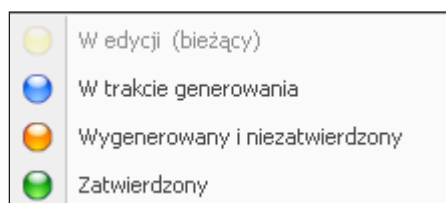
Pod prawym przyciskiem myszy masz dostęp do następujących opcji:

- Pokaż/edytuj sprawozdanie
- Generuj raport
- Zmień status
- Usuń sprawozdanie finansowe



Możesz zmienić status (**Zmień status**) na następujące wartości:

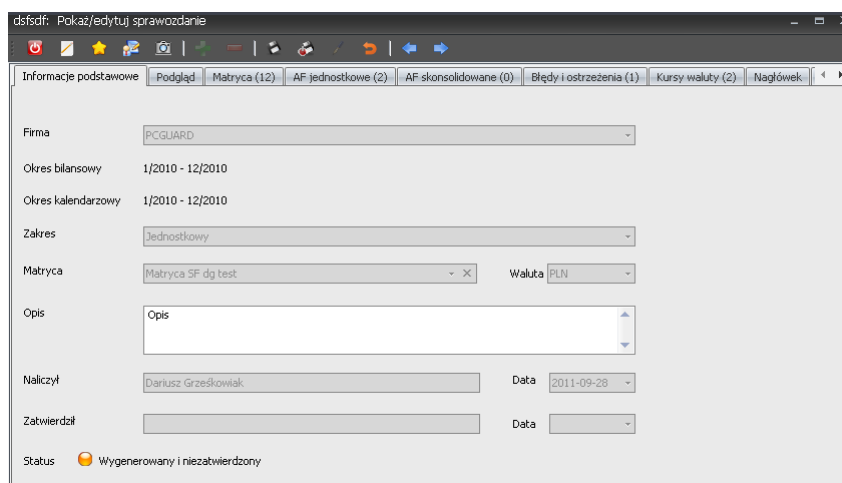
- W edycji
- W trakcie generowania
- Wygenerowany i niezatwierdzony
- Zatwierdzony



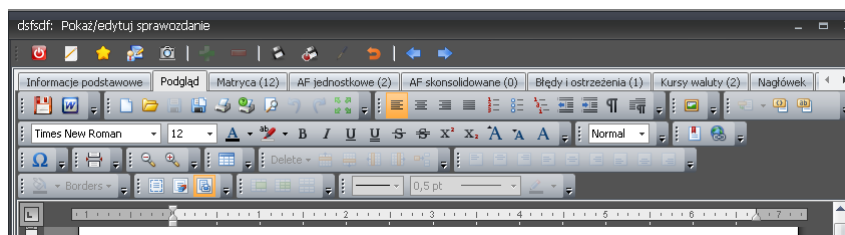
Opcja **Pokaż/edytuj sprawozdanie** pokazuje obliczone sprawozdanie finansowe dla fokusowanego rekordu.

*Okno sprawozdania finansowego składa się z szeregu zakładek.*

Na pierwszej zakładce (**Informacje podstawowe**) masz dostęp do informacji o okresie bilansowym, kalendarzowym, opisie oraz dacie obliczenia sprawozdania finansowego:



Na zakładce **Podgląd** widzisz obliczone sprawozdanie finansowe. Wszystkie elementy oraz parametry są wymienione na rzeczywiste wartości. Możesz teraz dokonać poprawek lub wprowadzać teksty charakterystyczne dla okresu sprawozdawczego nie objęte parametrami:



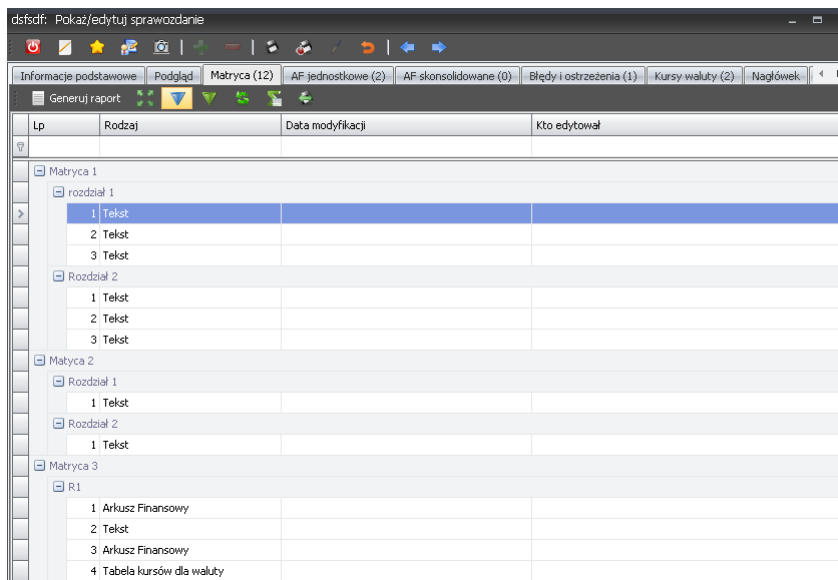
Po edycji, zmienione dane możesz zapamiętać w opcji wskazanej poniżej. Intellect identyfikuje miejsca edycji i zapamiętuje nowe teksty dla struktury sprawozdania finansowego:



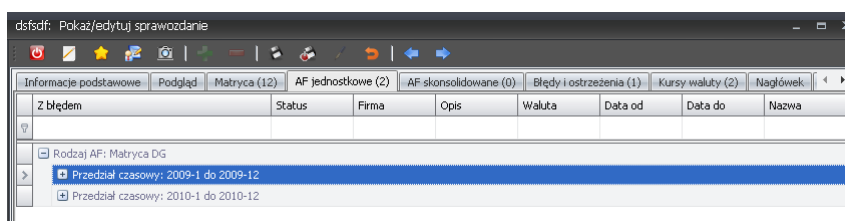
**A.** Zapisz dane, **B.** Edytuj w programie Word

Możesz zażyczyć sobie, aby sprawozdanie finansowe było przez Ciebie edytowane w edytorze Word. Jest to możliwe, jednak dokument jest wówczas pamiętany jako dokument Word (zrywasz łącznie wprowadzonych zmian ze strukturą sprawozdania finansowego).

Poniżej możesz zobaczyć okno struktury sprawozdania finansowego. Z każdym elementem sprawozdania finansowego jest związany konkretny tekst lub inny obiekt.



Na zakładce **AF jednostkowe** będziesz mógł zobaczyć jakie arkusze finansowe jednostkowe są wykorzystane do budowy sprawozdania finansowego.



Na zakładce **AF skonsolidowane** będziesz mógł zobaczyć jakie arkusze finansowe skonsolidowane są wykorzystane do budowy sprawozdania finansowego.

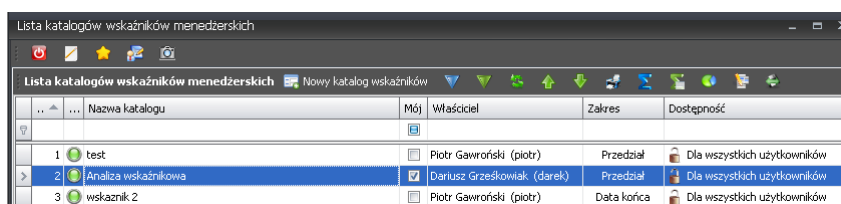
Na zakładce **Błędy i ostrzeżenia** masz listę wszystkich błędów i ostrzeżeń, które zostały wygenerowane podczas obliczeń sprawozdania finansowego.

## 5 WSKAŹNIKI MENEDŻERSKIE

*Opcja: Panele menedżerskie, Arkusze i Sprawozdania Finansowe / Wskaźniki menedżerskie*

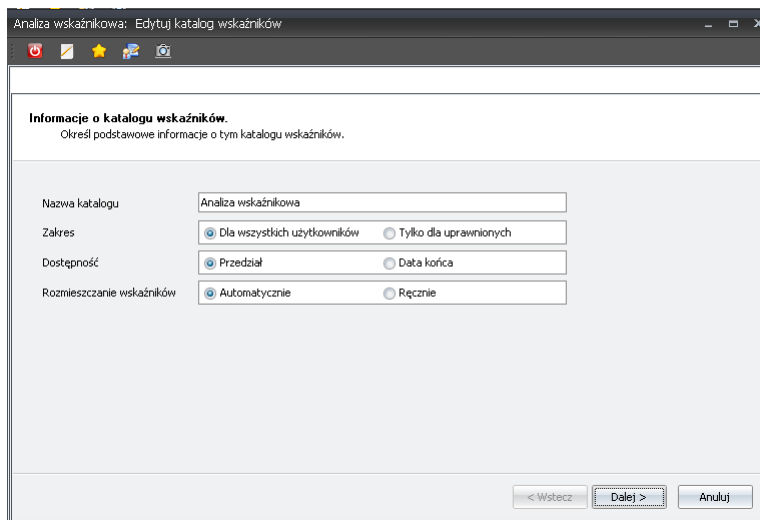
Opcja daje Ci możliwość zdefiniowania zbioru wskaźników finansowych w formie graficznej, która w efektywny i błyskawiczny sposób będzie informowała Ciebie o sytuacji opisywanej przez wskaźniki.

Możesz stworzyć wiele katalogów wskaźników wskazując jednocześnie skalę dostępności (użytkownicy).

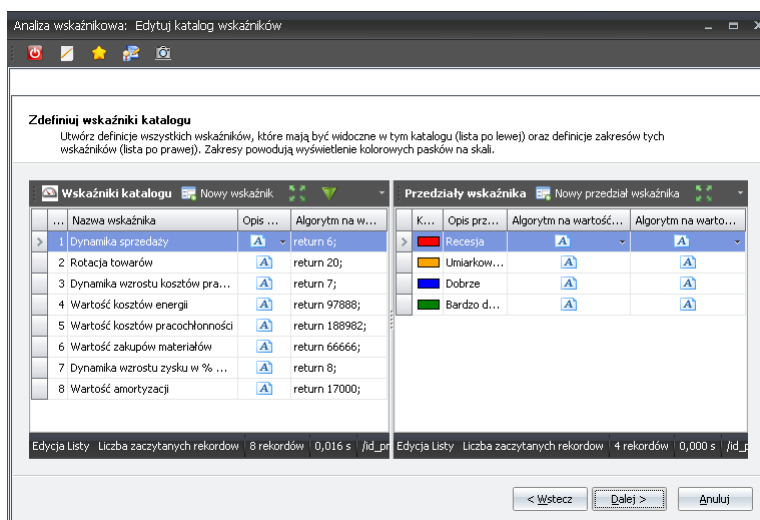


Tworzenie nowego zbioru wskaźników jest realizowane z wykorzystaniem konstruktora, który pomoże Ci przebrnąć przez konfigurację wskaźników.

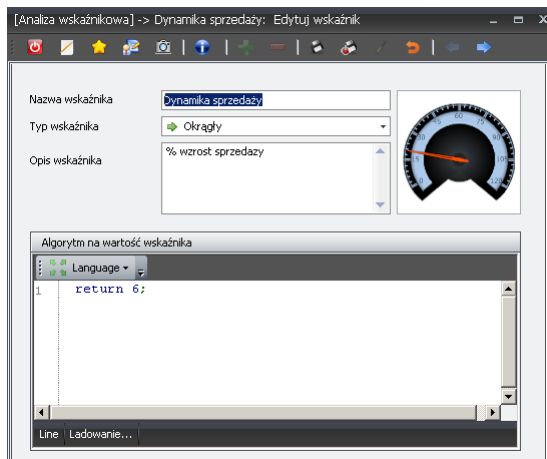
W pierwszym kroku określasz uprawnionych dla zbioru oraz sposób rozmieszczenia wskaźników na oknie. Użytkownik określa ponadto sposób identyfikacji przedziału czasowego (period może być zdefiniowany poprzez datę początku i końca lub poprzez wskazanie tylko daty końcowej).



W drugim kroku tworzysz listę wskaźników wraz z interpretacją przedziałów wyników dla każdego wskaźnika.



Definiując poszczególne wskaźniki deklarujesz formę wskaźnika (pole **Typ wskaźnika**) oraz algorytm obliczeniowy wskaźnika.



Algorytm na wartość wskaźnika, lub na początek/koniec przedziału wskaźnika, to pisane w języku C# wewnątrz metody zwracającej jedną wartość. Najczęściej składa się z jednej instrukcji:

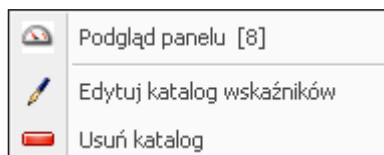
```
return wyrażenie;
```

Wyrażeniem może być oczywiście wartość stała. W kodzie do dyspozycji są funkcje wymienione poniżej:

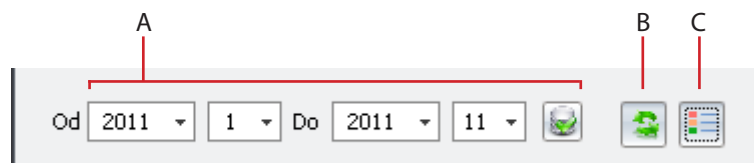
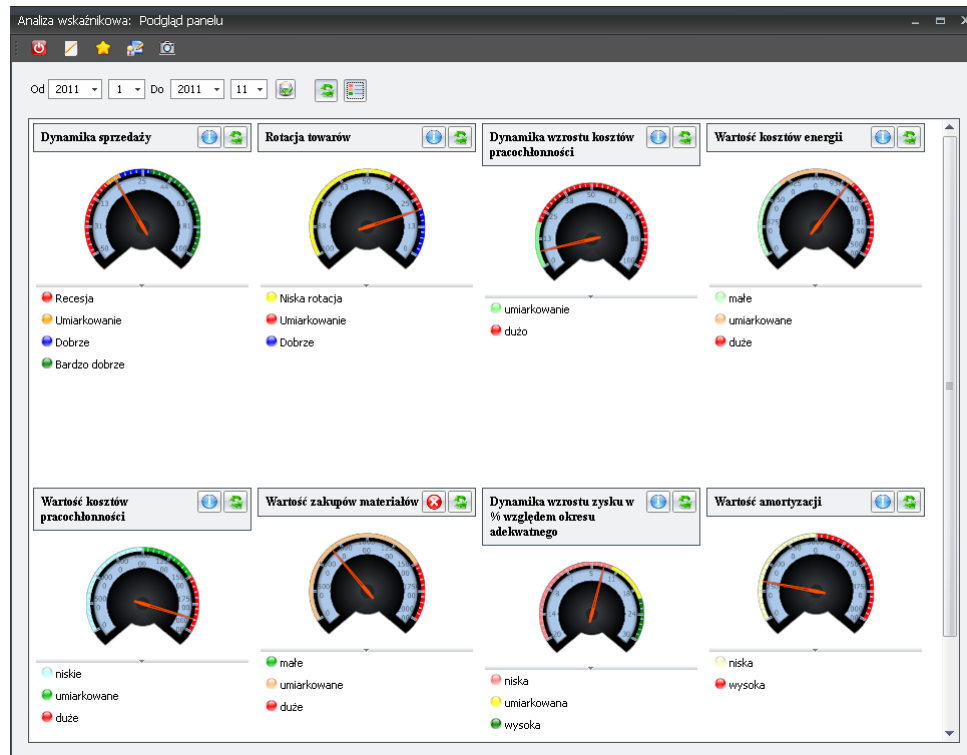
- `double GetValue(string akronim, bool czy_sumować)`  
Funkcja pobiera wartość dla akronimu z transz arkuszy finansowych. Parametr `czy_sumować` przyjmuje wartość `true` lub `false` i określa czy ma być zwrócona wartość dla całego okresu, czy jedynie dla ostatniego miesiąca zakresu.

Na kartotece zbiorów wskaźników masz dostępne następujące opcje:

- Podgląd panelu
- Edytuj katalog wskaźników
- Usuń katalog



Opcja **Podgląd panelu** to wywołanie obliczeń dla wybranego przez Ciebie okresu:



**A.** Deklaracja okresu, **B.** Odśwież obliczenia, **C.** Zmień sposób rozmieszczenia wskaźników