

P o m á h á m e ř í d i t s p r á v n ý m s m ě r e m

Meggle, s. r. o. Praha



Počet zaměstnanců:	25	Kontaktní osoba:	Ivo Urban
Tržby:	600 000 000,- Kč	Funkce:	jednatel
Web:	www.meggle.cz	Telefon:	224 312 166



GIST, s.r.o., Collinova 421, 500 03 Hradec Králové

Telefon: 495 809 355 | Fax: 495 809 356 | E-mail: [gist@gist.cz](mailto:gist@gist.cz) | [www.gist.cz](http://www.gist.cz)

© 1994 - 2011 GIST, s.r.o.



Roku 1887 byla v bavorském podhůří Alp založena rodinná výroba sýrů Josefa Antona Meggleho. Rodinnou firmou je Meggle dodnes: je stále řízena potomky zakladatele podle stejných zásad a má stále hlavní sídlo v místě dřívější rolnické usedlosti pod Alpami.

Jen měřítko se změnila: přibýly stovky zaměstnanců, mnoho mezinárodních ocenění a věhlas jména Meggle jakožto strážce kvality, chuťového experta - a hlavně inovátora v oblasti mléčných výrobků se dávno rozšířil po celé Evropě.

Společnost Meggle se na konci roku 2009 rozhodla, že zavede Business Intelligence systém GIST Controlling, který zefektivní proces sestavování obchodního plánu, následně vyhodnocení rentability prodeje v požadované struktuře kalkulačního vzorce a analýzu odchylek plánových a skutečných hodnot.

*„Pro vyhodnocování rentability prodeje byl zvolen ukazatel hrubý zisk, který je roven rozdílu čistých tržeb a skladové ceny, přičemž čisté tržby jsou rovny tržbám po odečtení nákladů na bonusy, ekologického poplatku EKOKOM a distribučních nákladů.“*

**Ivo Urban, jednatel**

## GIST Controlling

Hlavním zdrojem dat je základní informační systém Microsoft Dynamics AX, ze kterého se přebírají hlavní číselníky (produktů, zákazníků) včetně koeficientů pro přepočítání prodaných kusů na kg a informace o prodaném množství a fakturované ceně. Zároveň tento systém poskytuje data o skladových cenách produktů.

Pro úplné naplnění kalkulačního vzorce však bylo potřeba doplnit informace o nákladech bonusů, ekologické dani EKOKOM a distribučních nákladech, které se v základním informačním systému nevyskytovaly v dostatečném detailu.

Ceněnou funkcí GIST Controllingu je možnost ručně vstoupit podmínky poskytování bonusů jednotlivým odběratelům v detailu druhu bonusu (obratový, růstový, marketingový, ...). Je zadáváno % bonusu z tržeb, nebo bonus v Kč/ks a hranice obrátu, při kterém je bonus poskytován.

GIST Controlling pak sám vyhodnotí a propočítá předpokládanou výši bonusu na základě skutečných prodejů a plánovaných prodejů do konce roku, a to v sumě za jednotlivého odběratele, ale zároveň i v detailu jednotlivých produktů, čímž je umožněno zrealizovat vyhodnocování rentability prodeje.



Stejně tak je přínosem funkce, která umožňuje dle zadaných sazeb ekologické daně EKOKOM propočítat předpokládaný náklad na tuto daň. Tento náklad je možno vyčíslit v detailu jednotlivých produktů, tedy je opět umožněno zrealizovat rentabilitu dosahované marže z prodeje.

Dalším druhem nákladu, který bylo pro zrealizování rentability dosahované marže třeba přiřadit jednotlivým prodejům, jsou distribuční náklady.

Informace o výši těchto nákladů jsou získávány od externí firmy, která poskytuje distribuční služby, ve formě excelové tabulky s pevně danou strukturou. V rámci GIST Controllingu byla nastavena datová pumpa, která tato data načítá a umožňuje jejich další využití.

Kromě vyhodnocování rentability prodeje systém usnadnil sestavování obchodního plánu, tj. plánování prodaných kg produktů vybraným odběratelům a plánování jednotkových prodejních cen s rozlišením, zda se jedná o akční prodej nebo prodej bez akce.

GIST Controlling umožnil pro účely plánování zařadit odběratele podle zodpovědných obchodních zástupců a Key Account manažerů. Pro každého z nich je připraven editační formulář, do kterého jsou plánové hodnoty vyplňovány.

Na začátku roku je vybilancována a schválena závazná verze plánu, která je v průběhu roku upřesňována formou forecastů.

GIST, s.r.o., Collinova 421, 500 03 Hradec Králové

Telefon: 495 809 355 | Fax: 495 809 356 | E-mail: [gist@gist.cz](mailto:gist@gist.cz) | [www.gist.cz](http://www.gist.cz)



Systém velmi usnadnil **modelování dalších verzí plánu**, které vycházejí z předchozí verze plánu a hromadně procentuálně mění plán prodaného množství a prodejní cenu.

Díky zadaným sazbám skladových cen, bonusů a EKOKOMu systém již vždy snadno a rychle propočítá dopad do plánového hrubého zisku.

Následné vyhodnocování rentability prodejů a analýza odchylek skutečných a plánových prodejů je prováděna prostřednictvím **OLAP technologie**, tj. kontingenčních tabulek, které umožňují snadno a rychle drillovat od souhrnných do detailních informací a vytvářet reporty dle různých úhlů pohledu.

Díky tomu, že GIST Controlling obsahuje v jednotné databázi veškeré informace pro naplnění kalkulačního vzorce, slouží i jako zdroj pro **vytvoření exportního souboru dat**, který je odesílán do mateřské společnosti pro další zpracování v rámci celé skupiny.

