

# Finančna poročila (FINANCE)

V tem prispevku

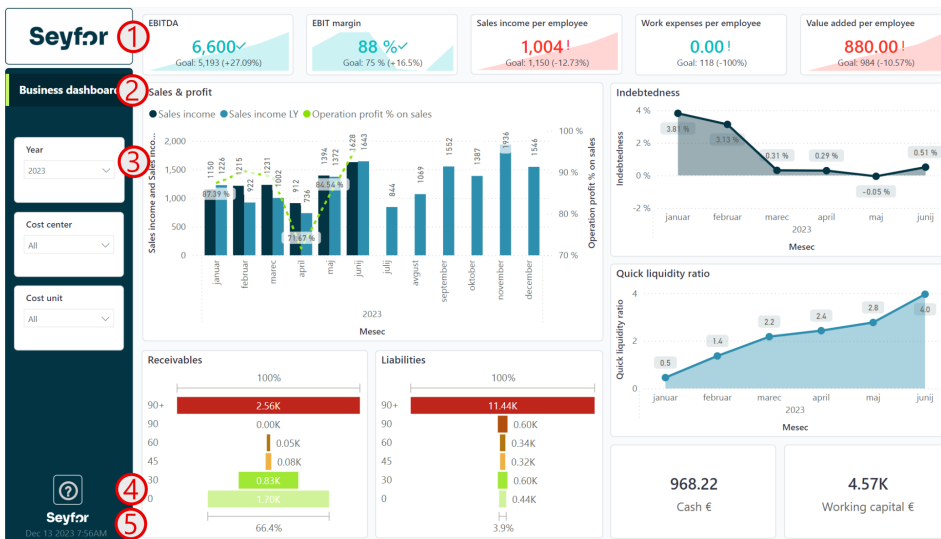
Zadnja sprememba 06/02/2025 3:08 pm CET | Objavljeno 12/03/2024

## Terminologija

Angleški izraz	Slovenski prevod
SY - Selected year	Izbrano leto
PY - Previous year	Preteklo leto
CY - Current year	Trenutno leto
PY YTD - Previous year to Date	Preteklo leto do današnjega dne
Country name	Država
Cost center	Stroškovno mesto
Cost unit	Stroškovni nosilec
EBIT margin	EBIT marža
Sales income per employee	Prihodek na zaposlenega
Work expenses per employee	Strošek na zaposlenega
Value added per employee	Dodana vrednost na zaposlenega
Sales	Prodaja
Profit	Dobiček
Indebtedness	Zadolženost
Quick liquidity ratio	Hiter koeficient likvidnosti
Receivables	Terjatve
Liabilities	Obveznosti
Cash	Denar na računu

Working capital	Delovna sredstva
Balance sheet	Bilanca stanja
Income statement	Izkaz poslovnega izida
Account	Konto
Delay	Zamuda
Payment discipline	Plačilna disciplina
Liquidity	Likvidnost
Cost of work	Stroški dela
Bank loan payments	Oplačila kreditov bankam

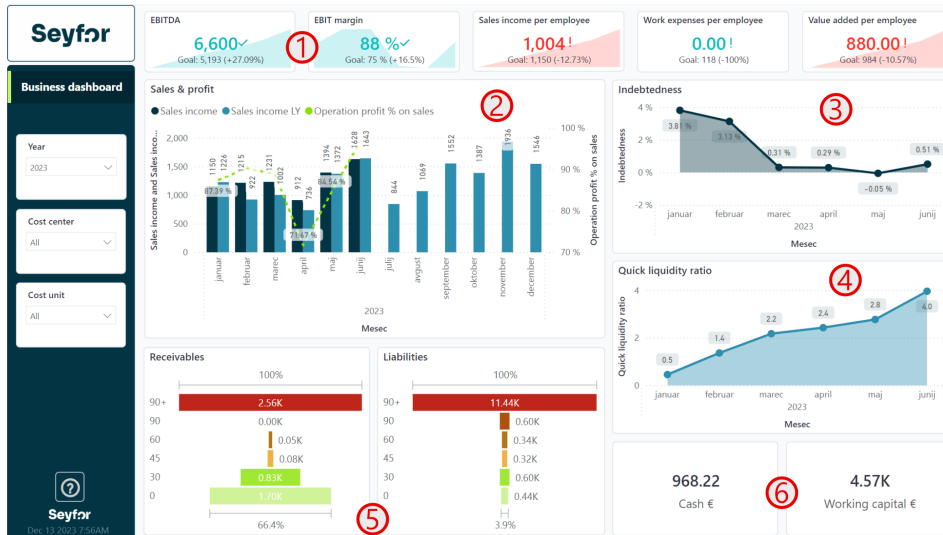
## Skupno vsem poročilom



- 1 Prostor za logo podjetja
- 2 Ime poročila
- 3 Filtri s katerimi lahko omejimo podatke na vizualizacijah
- 4 Gumb z vprašajem vsebuje povezavo do navodil na spletu.
- 5 Datum in ura zadnje osvežitve oziroma do kdaj imamo podatke v poročilih.

## Nadzorna plošča (Business dashboard)

Poročilo prikazuje nadzorno ploščo za finančno področje s ključnimi kazalniki uspešnosti. Poročilo je interaktivno tako da je možno s pomočjo filtrov ali kliki na vizualizacije podatke ustrezno filtrirati.



1

Na vrhu strani so vidne KPI kartice, ki prikazujejo različne kazalnike opisane spodaj. Vizualizacija prikazuje ali je kazalnik boljši ali slabši glede na lansko leto.

- EBITDA = Kosmati donos od poslovanja (AOP 126) - Stroški blaga materiala in storitev (AOP 128) - Stroški dela (AOP 139) - Drugi poslovno odhodki (AOP 148)
- EBIT marža = EBITDA / Prihodki od prodaje (AOP 110)
- Prihodek na zaposlenega = Prihodki od prodaje (AOP 110) / Število zaposlenih
- Strošek na zaposlenega = Strošek dela (AOP 139) / Število zaposlenih
- Dodana vrednost na zaposlenega = Kosmati donos od poslovanja (AOP 126) / Število zaposlenih

2 Stolpični graf prikazuje prihodke od prodaje (AOP 110) v primerjavi z lanskim letom. Zelena črta nam prikazuje procent dobička glede na prihodek v izbranem letu.

3 Zadolženost nam prikazuje kakšen je naš delež zadolženosti glede na celotne obveznosti v bilanci stanja. Izračuna se po formuli:  

$$\text{Zadolženost} = (\text{Rezervacije in dolgoročne PČR (AOP 072)} + \text{Dolgoročne obveznosti (AOP 075)} + \text{Kratkoročne obveznosti (AOP 076)}) / \text{Celotne obveznosti (AOP 072 + 075 + 076)}$$

085) + **Kratkoročne PČR (AOP 095) ) / Obveznosti do virov sredstev AOP(055)**

**4** Hiter koeficient likvidnosti primerja razliko med kratkoročnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi po formuli:

Hiter koeficient likvidnosti =  $\frac{\text{Kratkoročna sredstva (AOP 032)}}{\text{Kratkoročne obveznosti (AOP 086)}}$

**5** Grafa prikazujeta strukturo terjatev in obveznosti glede na različne zamude.

**6** Kartici prikazujeta skupen denar na bančnih računih knjižen v glavni knjigi in pa delovni kapital izračunan po formuli:

Delovni kapital =  $\text{Kratkoročna sredstva (AOP 032)} - \text{Kratkoročne obveznosti (AOP 086)}$

**NASVET:** V primeru, da miškin gumb zadržimo čez podatke grafov terjatev in obveznosti (točka 5) se nam izpišejo podjetja, ki smo jim dolžni/ so nam dolžni.

## Bilanca stanja in Izkaz poslovnega izida (Balance sheet & Income statement)

Poročilo prikazuje podrobno poročilo bilance stanja in pa izkaza poslovnega izida. Poročilo je pripravljeno iz podatkov ERP skupine Seyfor, tako da nabore kontov lahko upravljate sami. Poročilo je interaktivno tako da je možno s pomočjo filtrov ali kliki na vizualizacije podatke ustrezno filtrirati.

**Income statement: From 01.01.2023 to 30.06.2023 data till: 24.04.2024**

LT	SY	PY	AOP CY-PY	SVPY	SY Plan
<b>110 - A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (111+115+118)</b>	7,529.00	6,901.95	627.05	109.09 %	
<b>127 - G. POSLOVNI ODHODKI (128+139+144+148)</b>	929.00	1,708.76	-779.76	54.37 %	
<b>128 - I. Stroški blaga, materiala in storitev(129+130+13)</b>	914.45	987.97	-73.52	92.56 %	
<b>139 - II. Stroški dela (140 do 143)</b>		710.72	-710.72		
<b>148 - IV. Drugi poslovni odhodki (149+150)</b>	14.55	10.07	4.48	164.49 %	
<b>151 - H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127)</b>	6,600.00	5,193.19	1,406.81	127.09 %	
<b>166 - K. FINANČNI ODHODKI (168+169+174)</b>	183.27	83.93	99.34	218.36 %	
<b>178 - L. DRUGI PRIHODKI (179+180)</b>	6.06	8.57	-2.51	70.71 %	
<b>181 - M. DRUGI ODHODKI</b>	0.88	0.89	-0.01	98.88 %	
<b>182 - N. CELOTNI DOBIČEK (151-152+153-166+178-181)</b>	6,421.91	5,116.94	1,304.97	125.50 %	
<b>Total</b>	<b>21,670.12</b>	<b>19,014.23</b>	<b>2,655.89</b>	<b>113.97 %</b>	

**151 - H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127) by account**

Account	SY	PY	SY - PY
470000 - Plače zaposlenih		-535.70	535.70
760000 - Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	492.94	25.45	468.59
763010 - Prihodki od prodaje trgovskega blaga na tujem trgu	414.47	54.18	360.29
760000 - Prihodki od prodaje proizvodov na domačem trgu	396.08	265.77	130.31
410000 - Zaposlitveni center - nagradni valdom	-20.35	-88.43	68.08
416020 - Stroški provizije zastopnikovrevizija	-12.01	-75.42	63.41
473000 - Regres za letni dopust		-52.26	52.26
473010 - Pravez na delu		-50.90	50.90
417010 - Stroški reklame	-8.61	-57.97	49.36
417000 - Stroški sejnov	-9.33	-57.89	48.56
474000 - Delodajalevi prispevki od plač-ostali		-39.49	39.49
473011 - Prhrana na delu		-32.37	32.37
413000 - Stroški najemnin	-74.54	-104.52	29.98
410150 - Stroški letenpovz - strojnopolj		-22.04	22.04
<b>Total</b>	<b>6,600.00</b>	<b>5,193.19</b>	<b>1,406.81</b>

**151 - H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127) by date**

Legend: ● AOP account, ● AOP account PY, ● AOP by date CY/LY

Mesec	AOP account PY (%)	AOP by date CY/LY (%)
Januar	102%	100%
Februar	163%	100%
Marec	164%	137%
April	137%	100%
Maj	112%	100%
Junij	126%	100%

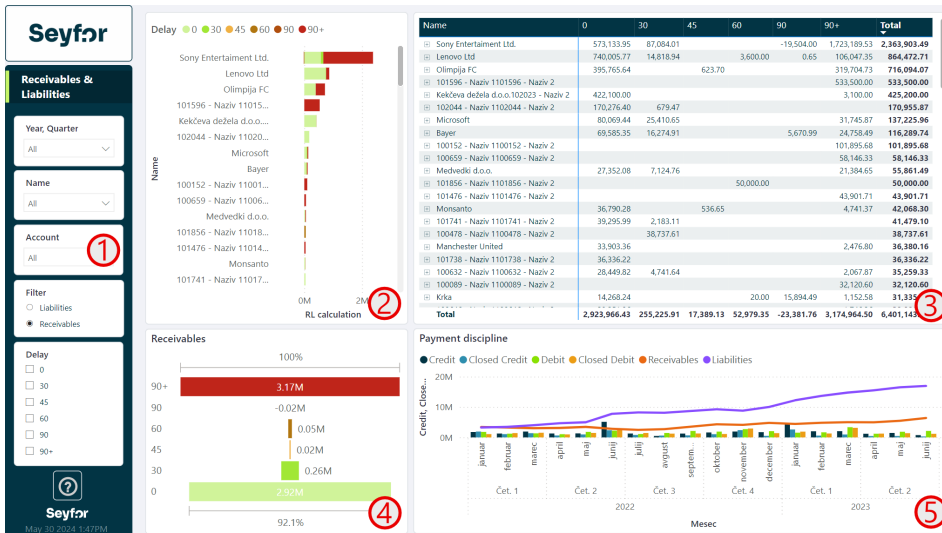
- 1 Poročilo ima posebnost in sicer ima filter "Report", na katerem lahko izberemo katero poročilo bomo gledali. Ali bilanco stanja (Balance sheet) ali Izkaz poslovnega izida. Z gumbom "Selected" je možno upravljati pregled matrične tabele pod točko 2. V primeru, da je gumb aktiviran, kot je na sliki, se v matriki prikažejo le ključni podatki v katere vrtamo. Če ni označen se pokažejo vse postavke poročila.
- 2 Matrična tabela prikazuje izbrano poročilo iz točke 1. Prikazuje stanje izbranega leta (SY), lanskega leta (PY), razliko slednjih, količin slednjih in plan. Posamezne postavke je možno s + vrtati v globino.
- 3 Tabela prikazuje konte iz katerih je sestavljena posamezna postavka ali celotno poročilo. Z desnim klikom na konto je omogočen drillthrough do posamezne vknjižbe.
- 4 Stolpični graf prikazuje vrednosti v izbranem in lanskem letu glede na izbor iz poročila pod točko 2.

NASVET: V tabeli pod točko 3 lahko z desnim klikom kliknete na posamezno vrstico in izberete Drillthrough/Vrtanje v podrobnost, da pridete do posameznih vknjižb konta v glavni knjigi. Več pa v poglavju o "Vrtanju v podrobnost".

Account	AOP account	AOP amount
760000 - Prihodki od prodaje na domačem trgu		519,112.53
760100 - Prihodki od prodaje s		23,845.41
762000 - Prihodki od prodaje t		650,009.46
765000 - Prihodki od najemnin		
<b>Total</b>		<b>1,192,967.40</b>

## Terjatve in obveznosti (Receivables & Liabilities)

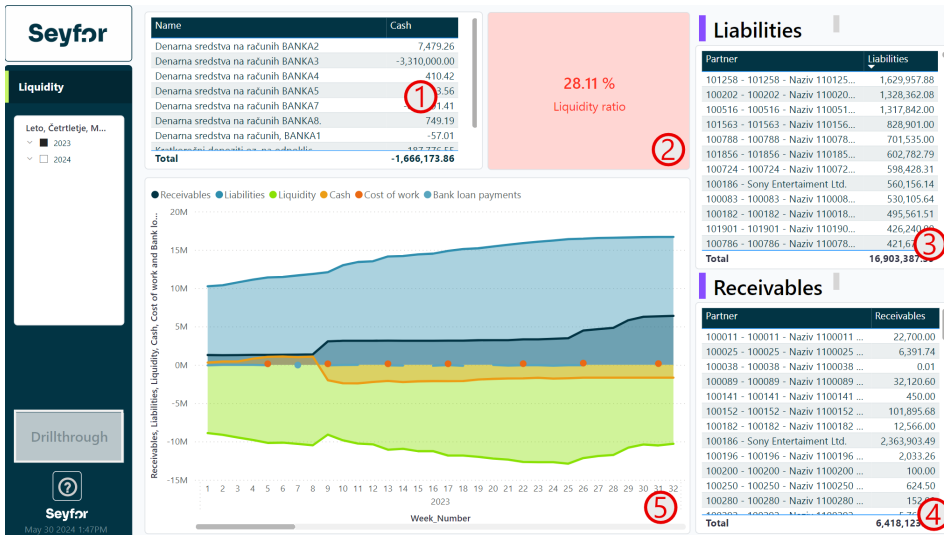
Poročilo prikazuje podrobno poročilo terjatev in obveznosti. Poročilo je interaktivno tako da je možno s pomočjo filtrov ali kliki na vizualizacije podatke ustrezno filtrirati.



- 1 Filter omogoča izbiro ali bomo gledali terjatve ali obveznosti.
- 2 Graf prikazuje terjatve/obveznosti po partnerjih z legendo o zamudi plačila.
- 3 Matrična tabela prikazuje terjatve/obveznosti po partnerjih in po razredih zamude plačila. S + se lahko spustimo do posameznega dokumenta, ki je predmet terjatve/obveznosti.
- 4 Graf prikazuje strukturo terjatve/obveznosti glede na razred zamude plačila.
- 5 Graf plačilne discipline prikazuje prikazuje stolpično: kredit in zaprt kredit, debit in zaprt debit ter kumulativo razlike (Receivables, Liabilities). S tem lahko pridobimo plačilno disciplino za posameznega partnerja ali druge izbrane skupine.

## Likvidnost (Liquidity)

Poročilo prikazuje likvidnost. Poročilo je interaktivno tako da je možno s pomočjo filtrov ali kliki na vizualizacije podatke ustrezno filtrirati.



- 1 Tabela prikazuje stanje na posameznih bančnih računih
- 2 Kartica prikazuje koeficient likvidnosti na opazovano obdobje. Koeficient se obarva zeleno, če je nad 100 %.
- 3 Tabela prikazuje obveznosti, ki jih imamo mi do naših partnerjev.
- 4 Tabela prikazuje terjatve, ki jih imajo partnerji do nas.
- 5

Graf likvidnosti prikazuje likvidnost skozi čas. Za obračun likvidnosti se upoštevajo:

- a. 0 Terjatve do kupcev (Receivables),
- b. 0 Obveznosti do dobaviteljev (Liabilities),
- c. 0 Denar na računu (Cash),
- d. 0 Strošek dela (glede na lansko leto se predvideva plače za celo leto naprej) (Cost of work),
- e. 0 Plačila bankam zaradi kredita (Bank loan payments).

Likvidnost = Terjatver + Denar na računu - Obveznosti - Stroški dela (plače) - Plačila bankam zaradi kredita

**NASVET:** V primeru, da kliknemo na partnerja znotraj tabele pod točko 3. ali 4. se nam aktivira gumb "Drillthrough" s katerim lahko vrtamo v podrobnost posameznega partnerja katere postavke so odprte.

## Vrtanje v podrobnosti - BS in IPI (BS &

## IS detail)

Na poročilu "Balance sheet & Income statement" je možno na seznamu kontov vrtati v podrobnost z desnim klikom.

151 - H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127) by account

Account	SY	PY	SY - PY
761010 - Prih. od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu EU	857.67	680.10	177.57
470000 - Plače zaposli		-89.88	89.88
411200 - Str. letalskega		-12.86	12.86
760000 - Prihodki od domačem trgu	30.12	18.07	12.05
419002 - Stroški drug	-0.13	-12.05	11.92
762000 - Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	11.54	2.32	9.22
419150 - Stroški damurga - storjina		-8.48	8.48
473010 - Prevoz na delo		-6.97	6.97
413000 - Stroški najemnin	-14.24	-20.99	6.75
474000 - Delodajalčevi prispevki od plač-ostali		-6.72	6.72
761110 - Prihodki od prodaje storitev na trgu EU	0.02	-6.16	6.18
473011 - Prehrana na delu		-4.85	4.85
415090 - Stroški plačilnega prometa Sconto	-3.87	-8.62	4.75
417000 - Stroški selmnv	0.47	-4.55	4.13
<b>Total</b>	<b>653.38</b>	<b>477.67</b>	<b>175.71</b>

Slednje nas navigira na stran, ki nam za izbran konto pokaže vknjižbe. Z gumbom "BACK" se vrnemo na prvotno stran. Podatki, ki so vidni v tabeli so konto, naziv konta, datum dokumenta, partner, debit, kredit, številka dokumenta in opis dokumenta.

Account	Name	Document date	Name	Debit	Credit	Document	Description
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Wednesday, January 11, 2023	100648 - Naziv 1100648 - Naziv 2	0.00	1.24	23-000069	2300086 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Wednesday, January 11, 2023	100648 - Naziv 1100648 - Naziv 2	0.00	1.24	23-000108	2300089 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Thursday, January 26, 2023	100456 - Naziv 1100456 - Naziv 2	0.00	1.21	23-000174	2300243 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Tuesday, January 31, 2023	100648 - Naziv 1100648 - Naziv 2	0.00	2.16	23-000282	2300295 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Tuesday, February 07, 2023	100152 - Naziv 1100152 - Naziv 2	0.00	37.61	23-000378	2300389 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Tuesday, February 07, 2023	100456 - Naziv 1100456 - Naziv 2	0.00	1.21	23-000251	2300343 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Monday, February 13, 2023	100456 - Naziv 1100456 - Naziv 2	0.00	2.43	23-000317	2300369 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Wednesday, February 15, 2023	100456 - Naziv 1100456 - Naziv 2	0.00	1.21	23-000314	2300444 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Tuesday, February 21, 2023	100456 - Naziv 1100456 - Naziv 2	0.00	1.21	23-000389	2300510 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Tuesday, February 21, 2023	100648 - Naziv 1100648 - Naziv 2	0.00	2.16	23-000479	2300508 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Friday, March 03, 2023	102004 - Naziv 1102004 - Naziv 2	0.00	0.68	23-000618	2300723 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Friday, March 03, 2023	102017 - Naziv 1102017 - Naziv 2	0.00	2.83	23-000655	2300724 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Tuesday, March 07, 2023	100648 - Naziv 1100648 - Naziv 2	0.00	2.16	23-000679	2300711 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Friday, March 31, 2023	Sony Entertainment Ltd.	0.00	396.22	23-000931	2301008 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Friday, April 07, 2023	100456 - Naziv 1100456 - Naziv 2	0.00	10.93	23-000916	2301086 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Thursday, April 20, 2023	101781 - Naziv 1101781 - Naziv 2	0.00	0.61	23-001123	2301293 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Wednesday, May 17, 2023	102056 - Naziv 1102056 - Naziv 2	0.00	0.15	23-001439	2301684 - Tukaj je opis Računa/PI
762000	Prihodki od prodaje trgovskega blaga na domačem trgu	Friday, May 19, 2023	100478 - Naziv 1100478 - Naziv 2	0.00	26.78	23-001466	2301708 - Tukaj je opis Računa/PI

## Vrtanje v podrobnosti - Likvidnost (Liquidity detail)

Na poročilu likvidnosti lahko kliknemo na zapis v tabeli Receivables ali tabeli Liabilities. Takrat se nam bo obarval gumb za vrtanje v podrobnost "Drillthrough".





Slednje nas navigira na stran, ki nam za izbranega partnerja pokaže odprte terjatve in obveznosti ter trend kdaj se je slednje začelo dogajati na nivoju kvartala. Z gumbom "BACK" se vrnemo na prvotno stran.

