



**FP&A zwiększa rentowność
firm produkcyjnych**



Czego się dowiesz?

Wprowadzenie	3
Jak FP&A rozwiązuje wyzwania branży produkcyjnej?	4
5 sposobów na zwiększenie rentowności	7
Co czeka firmy produkcyjne w przyszłości?	11
O rozwiązaniu	14

Wprowadzenie

Trudne warunki gospodarcze, które utrzymywały się w poprzednich latach, nadal oddziałują na wszystkie sektory. Branża produkcyjna nie stanowi wyjątku – wciąż mierzy się z zakłóceniami w łańcuchach dostaw, presją inflacyjną oraz niedoborem pracowników.

Planowanie i analiza finansowa (FP&A) mogą być dla firm produkcyjnych procesem czasochłonnym i w dużej mierze manualnym. Nawet w czasach, gdy technologia umożliwia automatyzację wielu zadań, wiele organizacji wciąż korzysta z uciążliwych i podatnych na błędy arkuszy Excel.

Jeśli firmy produkcyjne chcą przetrwać ten trudny okres, muszą stać się bardziej elastyczne – tak, by szybko reagować i dostosowywać się do zmian operacyjnych.

Przyjrzyjmy się więc krokom, które możesz podjąć, aby przygotować się na zmiany gospodarcze i przekształcić swoją organizację w zwinne i rentowne przedsiębiorstwo.



**Jak FP&A
rozwiązuje
problemy branży
produkcyjnej?**



Wiele firm produkcyjnych – szczególnie tych działających w wielu lokalizacjach i z różnymi zespołami zarządzającymi – ma trudności z procesami FP&A, ponieważ brakuje im odpowiednich narzędzi i technologii, które mogłyby je wspierać.

Odpowiednie rozwiązania technologiczne mogą znacząco ułatwić budżetowanie, planowanie, prognozowanie, raportowanie i analizę, czyniąc te procesy dokładniejszymi i bardziej efektywnymi. Bez takich narzędzi firmy produkcyjne napotykają liczne wyzwania związane z ręcznym raportowaniem, planowaniem popytu, produkcji oraz zasobów ludzkich.

Dodatkowo, analiza rentowności zakładów oraz inne działania związane z kontrolą kosztów stają się trudne i czasochłonne.

Do głównych wyzwań charakterystycznych dla firm produkcyjnych należą:

- Powszechne wykorzystywanie arkuszy kalkulacyjnych w procesie planowania – **od planowania popytu, produkcji, po planowanie zatrudnienia** – może negatywnie wpływać na proces podejmowania decyzji oraz rentowność.

Sytuacja dodatkowo się komplikuje, gdy z tych samych danych korzysta wielu interesariuszy. **Udostępnianie arkuszy za pośrednictwem poczty e-mail często prowadzi do uszkodzenia lub przypadkowego usunięcia formuł** w miarę przekazywania pliku od osoby przygotowującej plan do osoby zatwierdzającej.

Ponieważ dokładne prognozowanie stanowi podstawę skutecznego podejmowania decyzji, używanie arkuszy kalkulacyjnych wiąże się z ryzykiem opierania się na nieprawidłowych danych – wynikających ze zmienionych formuł lub usuniętych odnośników.

- Odpowiednie rozwiązania technologiczne mogą uprościć procesy FP&A i stanowić jedno źródło prawdy (SSoT – Single Source of Truth) dla wszystkich interesariuszy. Zintegrowana platforma, która wspiera zarówno analizę, jak i planowanie, ułatwia proces podejmowania decyzji, czyniąc go bardziej efektywnym i precyzyjnym.
- Ryzyka związane z bezpieczeństwem danych i zachowaniem ich integralności, które mogą prowadzić do błędnego planowania kosztów. **Jak upewnić się, że wykorzystywane dane są aktualne i że wszyscy interesariusze bazują na tych samych informacjach podczas analiz?** Bez zintegrowanych i scentralizowanych źródeł danych trudno uzyskać pełny obraz funkcjonowania całej organizacji.

Skuteczne zarządzanie kosztami, przychodami i rentownością wymaga solidnych podstaw – zrozumienia sytuacji, świadomości problemu oraz umiejętności podejmowania działań w oparciu o dane.

Istnieje jednak kilka kroków, które możesz podjąć już dziś, aby zwiększyć rentowność swojej organizacji.

Dlaczego arkusze kalkulacyjne przestały się sprawdzać?

- Brak zwinności spowodowany czasochłonną i pracochłonną ręczną weryfikacją oraz konsolidacją danych.
- Większe ryzyko błędów, gdy formuły mogą ulec uszkodzeniu lub zostać przypadkowo usunięte podczas udostępniania.
- Trudności przy raportowaniu miesięcznym dla zarządu.
- Brak finansowej elastyczności w organizacji.
- Utrudniona analiza danych, niezbędna do podejmowania właściwych decyzji.



5 sposobów na zwiększenie rentowności



Istnieje kilka sposobów na zwiększenie rentowności Twojej organizacji, które opierają się na dokładniejszym planowaniu.

1. Planowanie scenariuszowe

Planowanie scenariuszowe to strategiczny model planowania, który pozwala analizować różne możliwości i trendy, pomagając w redukcji błędów.

Dzięki uwzględnieniu różnych scenariuszy można uniknąć zarówno niedoszacowania, jak i przeszacowania kosztów związanych z produkcją, pracą oraz kosztami ogólnymi. Trendy odgrywają szczególnie istotną rolę w planowaniu scenariuszowym.

Należy wziąć pod uwagę sytuacje:

- ✿ Utrzymujące się zakłócenia w łańcuchu dostaw.
- ✿ Ograniczona dostępność pracowników i związane z tym koszty nieobsadzonych stanowisk.
- ✿ Wpływ inflacji na koszty materiałów.
- ✿ Ryzyko wynikające z nieprzewidywalnych zdarzeń, np. pandemii

Analiza możliwych scenariuszy może pomóc w zrozumieniu potencjalnych wyzwań, sygnałów ostrzegawczych, a nawet szans, takich jak wprowadzenie nowego produktu.

Dzięki planowaniu scenariuszowemu i analizie „co jeśli” można łatwo przejść od jednego wyniku do innego, co pozwala podejmować lepsze decyzje.

2. Współpraca

Współpraca między interesariuszami w całej organizacji jest kluczowa, aby wszyscy właściciele budżetów mieli jedno źródło prawdy w zakresie procesów, wprowadzania danych i prognozowania.

Aby organizacja była rentowna, każdy zespół w firmie musi korzystać z tej samej wersji raportu lub szablonu, zamiast wielu różnych wersji, co zapewnia dokładność danych.

Współpraca między interesariuszami buduje także zaufanie, wspiera grupowe rozwiązywanie problemów oraz pomaga wielu zakładom działać wydajniej, co z kolei zwiększa produktywność i rentowność.

3. Planowanie popytu i produkcji

Zwinny proces analizowania popytu i zarządzania produkcją może maksymalizować kondycję finansową całej organizacji. Zwiększenie dokładności i częstotliwości szczegółowej analizy rzeczywistego popytu oraz wskaźników produkcji w porównaniu z budżetem **pozwała identyfikować trendy, potencjalne przeszkody oraz monitorować wyniki finansowe w czasie rzeczywistym.**

Inflacja i zakłócenia w łańcuchu dostaw wpływają na działalność każdej organizacji. Analiza danych z różnych perspektyw **pozwała określić możliwości dodatkowej optymalizacji i zwiększenia efektywności.** Tak zgromadzone informacje można wykorzystać do podejmowania świadomych decyzji i przyjąć proaktywne podejście do przyszłości, zamiast jedynie reagować na zdarzenia.

4. Planowanie etatów

Biorąc pod uwagę, że koszty pracy stanowią największą część wydatków operacyjnych w większości organizacji, dokładne planowanie zatrudnienia jest kluczowe dla dobrej kondycji finansowej.

Większość firm rozpoczyna planowanie personelu od aktualnej liczby pracowników. Optymalnie, plan ten powinien być oparty na budżetowanej produkcji dla poszczególnych produktów.

Istnieje kilka kwestii, które należy wziąć pod uwagę, w tym:

- Rozpoczynanie od stanowisk z ubiegłego roku, aby lepiej określić aktualne potrzeby.
- Łączenie planowania personelu z planowaniem produkcji.
- Wykorzystywanie trendów dotyczących wakatów do planowania przyszłych braków kadrowych.
- Automatyzacja planowania zatrudnienia z uwzględnieniem podatków i świadczeń pracowniczych.

Podsumowując, w obliczu globalnego niedoboru talentów, precyzyjne planowanie i realizacja zatrudnienia to kluczowy priorytet dla każdej firmy.

5. Wykorzystanie technologii

Być może nie wiesz jeszcze, że istnieją technologie, które mogą zwiększyć efektywność Twojej organizacji.

Nowoczesne narzędzia mogą pomóc w podejmowaniu trafnych decyzji oraz lepszym zarządzaniu kosztami i rentownością firmy.

Zrozumienie rentowności każdego produktu oraz maksymalizacja sprzedaży przy jednoczesnym minimalizowaniu kosztów i ryzyka są kluczowe dla długotrwałego sukcesu w branży produkcyjnej.

Jak wspomnieliśmy wcześniej, procesy manualne i arkusze kalkulacyjne ograniczają widoczność i elastyczność, ponieważ są trudne w zarządzaniu i regularnej aktualizacji.

Wykorzystanie technologii w celu zwiększenia rentowności w firmach produkcyjnych może:

- Centralizować przepływy pracy, które ułatwiają proces planowania, stosując tylko jeden szablon wprowadzania danych dla wszystkich zakładów i/lub produktów.
- Centralizować modele w celu ograniczenia lub wyeliminowania nadmiernie skomplikowanych arkuszy kalkulacyjnych.
- Uruchamiać różnych scenariuszy w celu oceny potencjalnych wyników.
- Łączyć dane historyczne z budżetowymi w celu łatwiejszego planowania.
- Angażować interesariuszy w proces planowania dla zwiększenia dokładności.
- Ułatwić współpracę między zespołami w celu tworzenia bardziej rentownych planów.
- Raportować i analizować dane z większą częstotliwością, aby obserwować trendy i wyniki finansowe w czasie rzeczywistym.
- Łączyć dane ze wszystkich źródeł w jednym miejscu, aby zminimalizować przełączanie się między wieloma systemami.
- Korzystać z codziennej analityki, która pomaga w wczesnym wykrywaniu wzrostu kosztów i niedoborów kadrowych.



• Tworzyć pulpity nawigacyjne dostosowane do potrzeb interesariuszy, wizualizujące kluczowe wskaźniki wydajności ich zakładu i/lub produktu.

• Integrować źródła danych, aby uzyskać pełny obraz wszystkich obszarów organizacji, w tym:

- Planowanie i analiza popytu oraz produkcji
- Planowanie i analiza kosztów osobowych
- Planowanie i analiza kosztów operacyjnych
- Planowanie i analiza scenariuszy
- Planowanie i analiza projektów kapitałowych
- Raportowanie i analiza finansowa

Skuteczność organizacji można mierzyć tym, jak dobrze współpracuje ona wewnętrznie w celu wspierania ciągłego wzrostu, utrzymania silnej kondycji finansowej oraz realizacji misji organizacji.

Planowanie i analiza finansowa (FP&A), obejmuje opracowywanie i zarządzanie przychodami, kosztami osobowymi oraz innymi wydatkami przy jednoczesnym zapewnieniu stabilności finansowej. Jest kluczowym narzędziem, które pozwala skutecznie stawić czoła tym wyzwaniom.

W miarę jak firmy produkcyjne dostosowują swoje procesy planowania, aby działać bardziej odpowiedzialnie finansowo, potrzeba platformy do zarządzania wynikami finansowymi, takiej jak Prophix, staje się kluczowa dla rentowności organizacji.





**Co czeka firmy
produkcyjne
w przyszłości?**



Firmy produkcyjne wychodzące z kilku trudnych lat stoją przed wieloma wyzwaniami, ale też znaczącymi możliwościami. W obliczu utrzymujących się zakłóceń w łańcuchu dostaw, rosnącej inflacji i trudności z utrzymaniem pracowników, działanie teraz jest kluczowe zarówno dla realizacji misji firmy, jak i dla jej długoterminowej rentowności.

W styczniu firma **Ernst & Young LLP** opublikowała wyniki badania przeprowadzonego wśród 200 menedżerów wyższego szczebla ds. łańcucha dostaw. Badanie wskazuje, że na całym świecie nadal występują poważne wyzwania, które prowadzą do zakłóceń w funkcjonowaniu firm produkcyjnych. Jednocześnie badania EY pokazują, że **przedsiębiorstwa planują przebudowę swoich strategii łańcucha dostaw, aby zwiększyć ich odporność i zrównoważony charakter.**

Presje inflacyjne to podwójne wyzwanie dla producentów. Ian Alberts, w swoich analizach branżowych dla [Berdon](#), opisuje, jak inflacja może stwarzać wielorakie wyzwania biznesowe dla firm produkcyjnych.

Firmy produkcyjne nie tylko mierzą się z rosnącymi kosztami produkcji, ale także wzrostem inflacji, który wpływa na popyt. [Badania J.P. Morgana](#) wskazują, jaki wpływ wyższa inflacja będzie miała na wydatki konsumentów.

Raport [Deloitte „2023 Manufacturing Industry Outlook”](#) koncentruje się na pięciu trendach w branży produkcyjnej. Przewiduje się, że napięty rynek pracy pozostanie jednym z głównych priorytetów w 2023 roku. **Trwały niedobór pracowników będzie nadal wpływać na wydajność operacyjną i marżę.** Co trzeci z ankietowanych menedżerów wskazał utrzymanie wysoko wydajnych pracowników jako strategiczny priorytet na 2023 rok.



Innowacyjne platformy technologiczne będą kluczową inwestycją, pomagającą przyspieszyć analizę kosztów, optymalizować produkcję i pracę oraz ograniczyć korzystanie z arkuszy kalkulacyjnych i zadań manualnych.

Proces FP&A może wspierać poprawę rentowności. Interesariusze w całej organizacji mogą współpracować, podejmując decyzje oparte na danych, które mają realny wpływ na kondycję finansową firmy.

Odpowiednia technologia pozwala planować przyszłość już dziś, minimalizując ryzyko i wspierając długoterminowy sukces organizacji.

Jak technologia może zwiększyć rentowność Twojej firmy?

- ⬡ Standaryzacja procesów w działach finansów, księgowości oraz zarządzania zakładami.
- ⬡ Usprawnienie FP&A oraz zamknięcia finansowego i konsolidacji danych.
- ⬡ Standaryzacja danych i przepływów pracy.
- ⬡ Zwiększenie produktywności interesariuszy.
- ⬡ Możliwości samoobsługi dla interesariuszy.
- ⬡ Zwiększenie efektywności operacyjnej.
- ⬡ Jedno źródło prawdy wspierające podejmowanie decyzji.
- ⬡ Poprawa zwinności biznesowej - szybsze podejmowanie decyzji.
- ⬡ Wzrost kondycji finansowej organizacji.

Gotowy na zmiany?

Zobacz, jak możesz zwiększyć zwinność i rentowność swojej firmy.

Sprawdź teraz

O firmie Prophix®

Ambitni liderzy finansowi polegają na Prophix®, aby planować mądrzej, działać szybciej i mieć większą kontrolę. Prophix One™ to platforma wydajności finansowej, która integruje planowanie, budżetowanie, prognozowanie, raportowanie, uzgadnianie i konsolidację w jedno, ujednolicone rozwiązanie.

Dzięki skalowalnym funkcjom, automatyzacji opartej na sztucznej inteligencji oraz wiarygodnym danym, Prophix pomaga zespołom eliminować pracę ręczną, zwiększać dokładność i dostarczać kluczowe informacje wspierające wyniki biznesowe.

Z prawie 40-letnim doświadczeniem i ponad 3000 aktywnych klientów na całym świecie, Prophix upraszcza złożoność finansów i przygotowuje firmy na wyzwania przyszłości.



www.prophix.com | info@prophix.com



www.solemis.com | info@solemis.com