

Willkommen zum

IBM Cognos Infoseminar: Konsolidierung

Mittwoch, 16. März 2011

Cognos.
software

Einführung in Cognos Controller

Eduard Lütolf

Cognos.
software

Agenda

- Herausforderungen an Konsolidierung & Reporting
- Einführung in Cognos Controller
- Demonstration



Herausforderungen

- Intensivierter Bedarf an Verständnis der unternehmerischen Performance
- Engere und fließendere Planungsprozesse
- Durchführung schnellerer Abschlüsse nach IFRS
- Zusammenschlüsse und Akquisitionen
- Höhere Fluktuation bei strategischen Mitarbeitern
- Grösseres Bewusstsein über Insellösungen
- Erhöhte Anforderungen an Standardapplikationen

IBM Cognos ist der Marktführer für Konsolidierungssoftware in der Schweiz mit grosser Erfahrung in allen Branchen.

- Vollständige Konsolidierungsfunktionen
- Vollständige Nachweise durch out-of-the-box Systemberichte
- 180+ Schweizerische Gesellschaften vertrauen auf IBM Cognos für Ihre legale and management Berichtserstattung
- Hoch qualifizierte lokale Ressourcen verfügbar durch IBM Cognos und zertifizierte Partner
- Integriert in die moderne, web-basierende IBM Cognos 8 CPM-Plattform
- Application approach: Keine Codierung / Kein Scripting (Leicht zu bedienen und tiefere TCO)



Konsolidierung – Ein Bestandteil des Performance Management Prozesses

- Verwaltung von Konsolidierungsstrukturen
- Datenerfassung
- Kapitalkonsolidierung
 - Komplexe Beteiligungsverhältnisse
 - Konzerninterne Eliminationen und Abstimmungen
 - Währungsumrechnungen
 - Überwachungsfunktionen
- Reporting, Analysen und Informationsauswertung



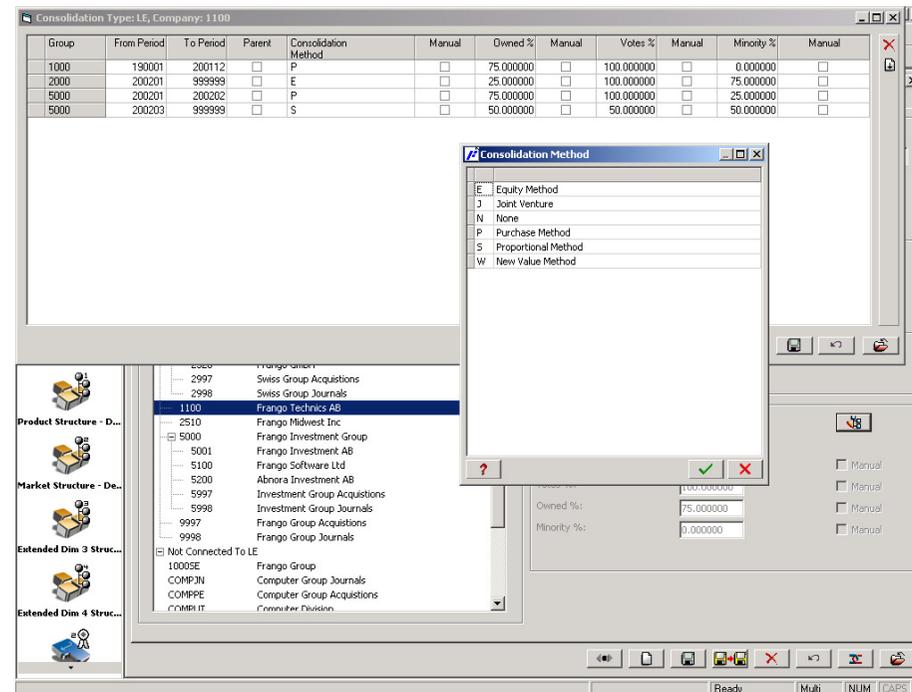
Strukturverwaltung – mehrfache Dimensionen

- Vordefinierte Dimensionen
 - Konsolidierungstypen
 - Firma
 - Konten
 - etc.
- Erweiterte Dimensionen
 - Produkt
 - Markt
 - etc.



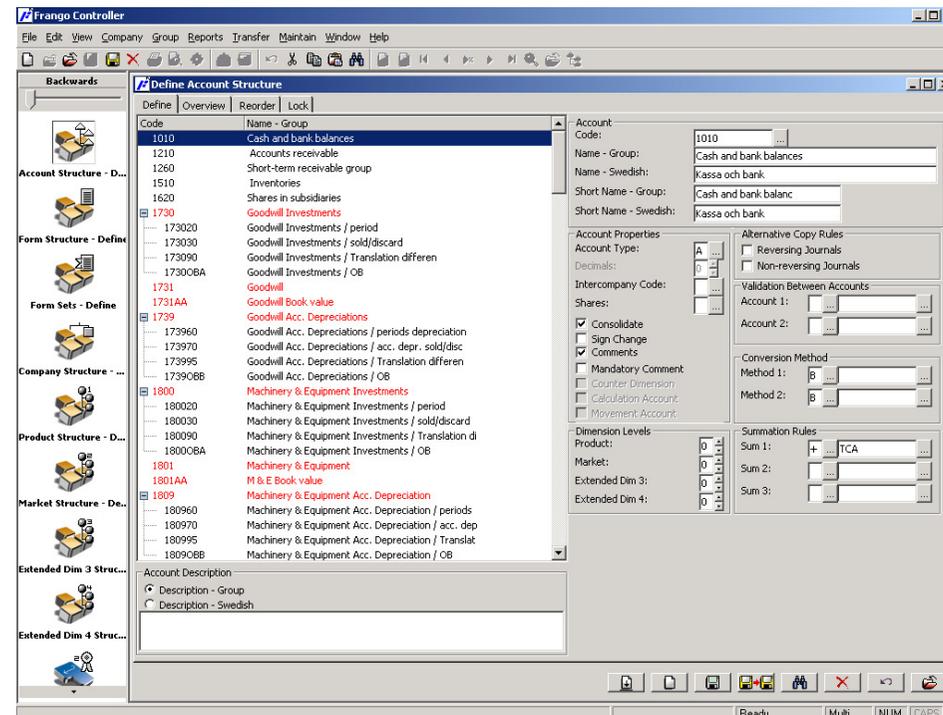
Finanzielle Konsolidierungslogik – Firmenstrukturen

- Firma
 - Standard Konsolidierungsmethode
 - Mehrfach Konsolidierungsstrukturen mit Zeitstempel
 - Besitzverhältnisse
 - Zusätzliche Details



Finanzielle Konsolidierungslogik - Konten

- Konto- /
Bewegungstypen
 - Umrechnungen
 - Abstimmungen
 - Summierungen
 - Textverarbeitung



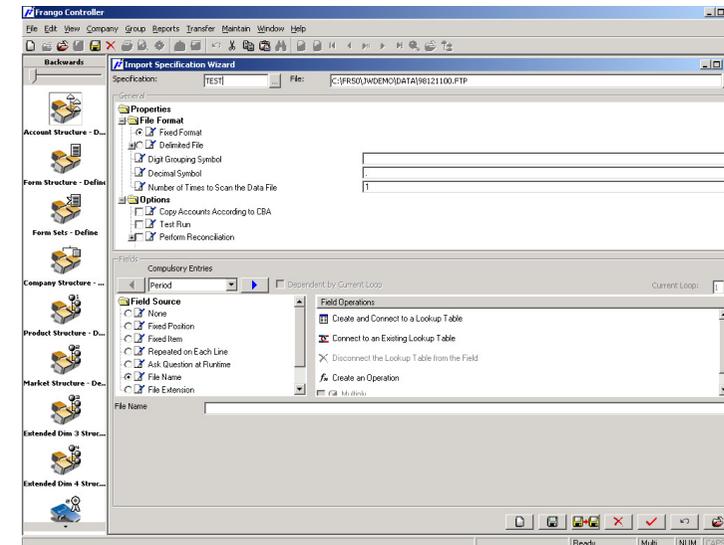
Datenerfassung

- Aus Fremdsystemen
 - ERP Systeme
 - Excel, ASCII, Text

Frango Controller - Data Entry - Reported Values

Company: Frango System AB
Currency: SEK

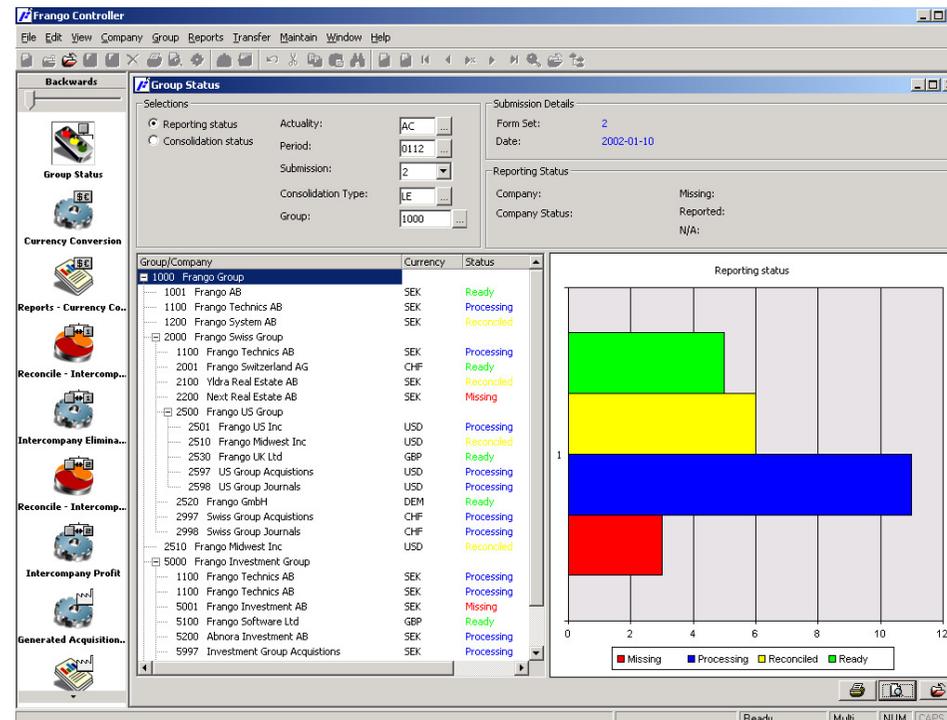
	Actual 2001 December	Budget 2001 December	Variance Between Actual and Budget	Variance in % of Budget	Actual 2000 December
3000 Sales income	345 600	411 264	-65664	-16	194 400
4000 Operating expenses	182 000	192 786	-30786	-16	97 200
GP INCOME BEFORE DEPRECIATION	183 600	218 478	-34878	-16	97 200
Contribution I	53.1	53.1			50.0
7900 Scheduled depreciation	22 680	26 988	-4308	-16	21 800
IAD INCOME AFTER DEPRECIATION	160 920	191 490	-30570	-16	75 600
8010 Dividends group					
8020 Interest income	1 080	1 284	-204	-16	
8060 Interest income group					
8120 Interest expense	31 320	37 272	-5952	-16	32 400
8180 Interest expense group	2 160	2 568	-408	-16	
8180 Other financial items					
IAF INCOME AFTER FINANCIAL ITEMS	128 520	152 934	-24414	-16	43 200
Contribution II	37.2	37.2			22.2
8310 Capital gains					
8410 Other extraordinary income	1 080	1 284	-204	-16	
MIN1 Minority share I					
IBA INCOME BEFORE ALLOCATIONS	129 600	154 218	-24618	-16	43 200
RR50 Change in period reserve	-43200	-51408			



- Durch manuelle Eingabe
 - Einfache Formulare
 - Konzerninterne pop-up Fenster
 - Datenimport
 - Kommentare

Finanzielle Konsolidierungslogik - Überwachungsfunktionen

- Prozesskontrolle
 - Formulare
 - Reporting Einheiten
 - Konsolidierung



Konsolidierung

- Währungsumrechnung
 - Verschiedene Umrechnungsmethoden
 - Analyse von Währungseffekten
- Unterstützung bei Intercompany Beziehungen
 - Automatische Intercompany Eliminationen auf allen Stufen der Gruppe
 - Automatische Intercompany Profit Eliminationen auf allen Stufen der Gruppe
- Kapitalkonsolidierung
- Latente Steuer Berechnungen



Audit Trail

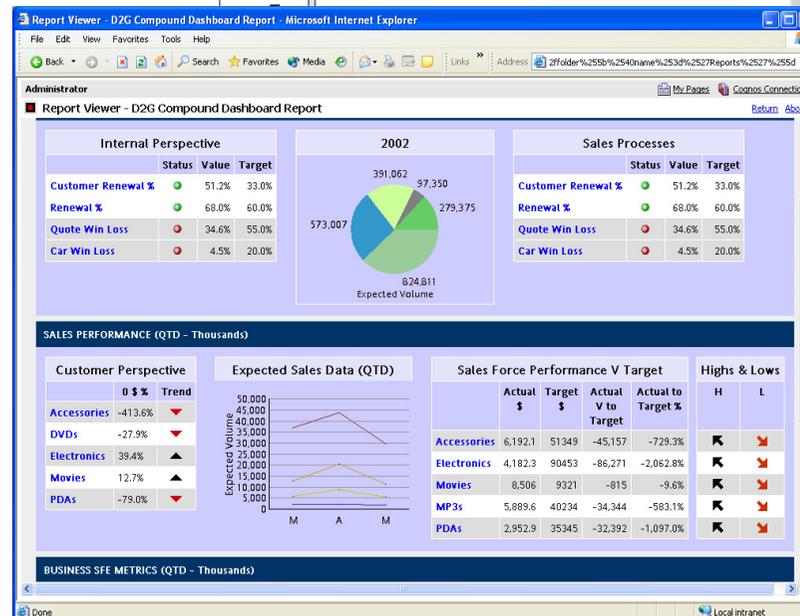
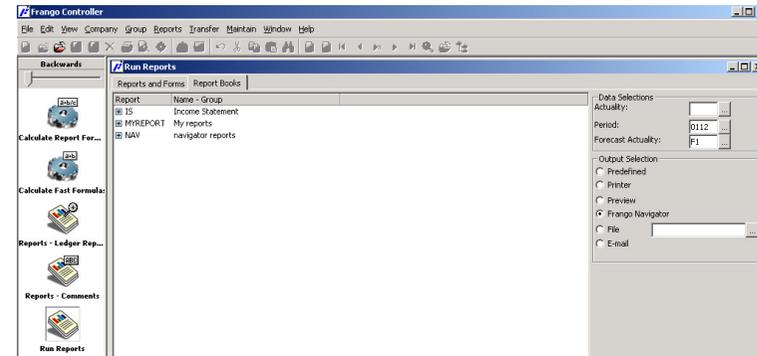
- Audit trail auf Metadaten
 - SOX Act.
 - Zeit, User, welche Aenderung

- Audit trail auf Verarbeitungsdaten
 - Systemberichte für Währungsumrechnung, Intercompany Eliminationen ...



Berichtsgenerator / Verteilung

- Systemberichte
- Berichtsbücher
 - Automatisiertes Reporting
 - E-mail tauglich
 - Publikation auf Web
 - Excel
- Ad-hoc Analysen und Dashboards
- FAP



Lieferung von weiteren CCR Performance Blueprints



Internal Control Blueprint (Released March 19th, 09)

Auflistung und Beurteilung von Internen Kontrollen

Vorgebaute Kontrollen und Templates

84 zertifizierte Kontrollen

Einfach anpassbar

Updated

Semansys XBRL Partner Blueprint (Release Juni 2009)

IBM Cognos Controller XBRL Blueprint



COGNOS | INNOVATION
CENTER
for Performance Management



ADVANCING PLANNING AND PERFORMANCE MANAGEMENT PRACTICE

Kundenvorteile

- Automatisierte XBRL Berichtswesen
- Stellt prüfbare Daten- und Prozess-Schritte um XBRL zur Verfügung um Berchtsinstanzen zu kreieren
- Direkter Konnektor um manuelle Datentransfers und Controller zu eliminieren
- Integration mehrerer Datenquellen; finanzielle, nicht-finanzielle Daten und Texte; erlaubt die Kreation einer finanziellen XBRL Berichtserstattung

Blueprint Komponente

- **Vordefinierte** XBRL taxonomy basierend auf einem Standard Chart of Accounts
- Ein **Datenkonnektor** zur Integration mit Cognos 8 Controller
- Stellt **Berichtsbeispiele** für die Finanzberichterstattung
- **Adaptierbar**: Daten Zugriff, XBRL Taxonomy, Kontenmapping und Berichtslayouts
- **Durch Benutzer verwaltbar**: XBRL Lösung mit XBRL Software von Semansys

- ✓ **Out of the box XBRL Berichtswesen**
- ✓ **Direkter Konnektor zu Cognos Controller**
- ✓ **Selbsterklärende Desktop Applikation von Semansys**
- ✓ **Tiefe Kosten: 15K CHF für Semansys Software**
- ✓ **Erlaubt Verknüpfung anderer Datenquellen um weitere XBRL Anforderungen abzudecken**

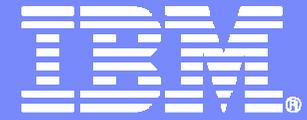
Cognos.
software

Hauptvorteile: Cognos Controller



- Eine Quelle für alle unternehmerischen Finanzdaten
- Multi-dimensionale Analysen
- Eingebaute Konsolidierungslogik
- Unterstützt verschiedene GAAPs
- Audit-trail
- Web-fähig
- Unterstützt mehrere Sprachen

Information Management



Vielen Dank!

Cognos.
software