

# Datapartner

## История успеха

INVEST FOR EXCEL - СОВРЕМЕННЫЙ ПОДХОД К БЮДЖЕТИРОВАНИЮ  
КАПИТАЛОВЛОЖЕНИЙ, МОДЕЛИРОВАНИЮ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ И ОЦЕНКЕ



### Название компании

KGHM Polish Copper SA  
[www.kghm.pl](http://www.kghm.pl)

### Индустрия

Металлургическая и  
горнодобывающая промышленность

### О компании

KGHM 9-ый по величине  
производитель меди и 3-ий  
производитель серебра в мире

### Оборот

PLN 11302913000 (2008)

### Операционная прибыль

1,7 млн. Евро (2010)

### Персонал

более 28 тысяч человек

*Как организовать анализ осуществимости  
инвестирования в рамках организации?*

*“Спустя 2 года после реализации In-  
vest for Excel мы считаем, что это был  
идеальный выбор в нормализации анализа  
осуществимости инвестирования во  
всей организации” - сообщает отдел по  
инвестициям.*

Автор: Отдел инвестирования KGHM

Ноябрь 2009

Результаты исследования были опубликованы  
в статье лидирующего ежемесячного  
экономического журнала в Польше: Контроль и  
Стратегическое Управление Финансами (Controlling  
i Rachunkowość Zarządca) в ноябре 2009.

KGHM Polish Copper SA является организацией  
стратегического значения в экономике Польши.  
Согласно заявлению вице-президента компании,  
Maciej Tybura, – в 2009 KGHM планирует достичь  
1,9 млрд PLN чистой прибыли с оборотом  
превышающим 9 млрд PLN.

KGHM является 9-м по величине производителем меди и 3-м по производству серебра в мире. Это организация с глубокими традициями, богатым опытом и многочисленными достижениями.

С количеством сотрудников более чем 28 000, KGHM является крупнейшим работодателем в Регионе Нижней Силезии. Основным видом деятельности компании является добыча медной руды, производство меди, производство драгоценных и цветных металлов.

KGHM станет значительным всемирным производителем меди и увеличит годовой объем производства меди до 700 000 тонн. Предположительно, общие расходы на реализацию новых проектов достигнут приблизительно 19,8 млрд. PLN за 10 лет. Стратегия на 2009 – 2018 года основывается на пяти принципах:

- 1) Повышение производительности посредством прекращения роста себестоимости единицы продукта,
- 2) Развитие базы ресурсов,
- 3) Модифицирование источников доходов, которое предполагает непрерывное инвестирование в сфере телекоммуникаций, - постепенное внедрение в область энергетики,
- 4) Региональная поддержка,
- 5) Усовершенствование организационных инноваций и возможностей.

**В данном исследовании мы представим общие сведения процесса оценки инвестирования в KGHM. Мы также ответим на то, каким образом была усовершенствована эта сфера управления.**

## Основные программы инвестирования

KGHM имеет собственный источник медной руды и собственную комплексную структуру производства, состоящую из:

трех шахт, трех печей плавления меди и филиалов для поддержания основной деятельности. Планирование инвестирования обеспечивает основу для всех стратегических решений.



*Обложка журнала «Контроль и Стратегическое Управление Финансов», в котором было опубликовано это исследование.*

Для того чтобы предотвратить тенденцию роста цен мы должны постоянно принимать решения, с помощью которых можно повысить эффективность производства. Задача инвестиционных отделов заключается в том, чтобы подготовить анализ осуществимости различных проектов – в новой технологии, включая машины для автоматической добычи медной руды, создание сверх быстрых печей, улучшение имеющейся инфраструктуры, в том числе интенсификация замены машинного оборудования для добычи меди, оптимизация выработки порядка осуществления и организации действий. Как достичь эффективного процесса в таком широком спектре задач в сфере экономического анализа капиталовложения?

## Электронные таблицы не стали идеальным решением

Многие годы компания выполняла расчеты в электронных таблицах, следуя методике UNIDO. Не было официальных моделей, расчеты были основаны на обычной практике, развитой в компании за годы работы.

Таблицы позволяли вводить любую информацию автором, что затрудняло отслеживание другими и замедляло процесс анализа для руководства.

В ходе роста проектов становилось все сложнее проследить основные факты и сценарии, особенно те расчеты, которые были подготовлены несколькими пользователями. Несмотря на совместное согласие, на использование общего образца, были дополнительные замечания, модифицирования в симуляцию, длительные исследования.

Результаты были в виде файлов, понятных только специалистам и авторам этих расчетов.

## Процессы организации должны быть ясны

Поиск инструментария для поддержки работы инвестиционных отделов производился с другими действиями, проводимыми для нормализации процесса управления в компании. KGHM - официально зарегистрированная на бирже компания. Поэтому организационные действия должны быть понятны и ясны для акционеров.

Нам был необходим инструмент, который внес бы поправку в согласование и последовательность процессов, соответствующую принципам планирования капитала. Мы искали программу, способствующую развитию и принятию комплексных технологий с подробной детализацией, но которая, в то же время, обеспечит быстрый ответ в вопросе о рентабельности проекта, и поспособствует анализу чувствительности.

## Принятие решения

Нормализация расчета инвестирования появилась благодаря реализации Invest for Excel® – программного обеспечения, разработанного финской компанией Datapartner Oy. Программа была приведена в исполнение во всех отраслях в третьем квартале 2007 года и, к настоящему времени, использована более чем 100 пользователями. Ассигнование капитала в KGHM охватывает 5-летний период, тем не менее, инвестиции в наступающем году считаются очень важными и подробно анализированными. Процесс реализации инвестирования очень часто превышает пять лет. Анализ рентабельности исследования делает ясным общее представление, ведущее к урегулированию инвестирования.

## Каковы эффекты реализации?

Анализ осуществимости инвестирования выполнен в стандартном формате программы, и этот образец был представлен основной организационной процедурой. Некоторые решения на отраслевом уровне могут быть приняты на основе общих расчетов в Microsoft Excel®, но для более крупных проектов необходимы стандартные метод, анализ чувствительности и отчетность результатов.

Для использования инструмента должным образом у сотрудников должны быть определенные экономические знания, но программу Invest for Excel® можно освоить пошагово. Существенным преимуществом является то, что Invest for Excel® запрограммирован в конфигурации Microsoft Excel®, что позволяет соотнести и связать расчеты в программе Excel. Инструмент не позволяет использовать творчество в разработке рентабельности расчетов. Точность вычислений значительно выше по сравнению с расчетами в таблице Excel.

Мы уверены в том, чему стоит уделять особое внимание в ходе рассмотрения инвестиционных предложений, поступающих из разных филиалов компании. Соблюдается идентичная система файлов и, несомненно, что данные обрабатываются таким же способом (формулы не изменяются), и это значительно улучшает контроль над проектами и облегчает их сопоставления. Пользователи программного обеспечения любят стандартные программы. Чтобы изменить старую практику на активное использование нового инструмента потребовалось немного времени.

## Критерии в принятия решения

В KGHM было рассмотрено несколько вариантов решений. Выбранное предложение убедило нас готовым программным продуктом, функционирующим в подобной индустрии и имеющим сотни положительных отзывов более чем в 25 странах. Поводом для окончательного выбора определения критерия послужили функциональность, рекомендации, простота, скорость реализации и цена.

Дополнительным преимуществом стало то, что мы могли проверить программу, так как она была готовой и типичной. Мы внутренне рассмотрели развитие инструментария, в соответствии с нашими специфическими нормативами, но это мог быть долгосрочный проект. Одной из альтернатив, которые мы рассматривали, было использование модулирования инвестиций в системе ERP, но в сравнении с электронными таблицами, оно не соответствует критериям гибкости и анализу чувствительности. Мы предпочли конфигурацию Microsoft Excel® ввиду популярности, эластичности и навыков пользователей.

В итоге мы выбрали продукт, отвечающий нашему списку функциональных требований, который прост в использовании, не только со стороны технологичности, но и с точки зрения пользовательской поддержки и обучения.

Datapartner Oy обеспечил обучающие тренинги в ходе реализации продукта. Этого оказалось достаточно для того, чтобы начать использование программы самостоятельно.

## Успешная реализация

Спустя два года с момента ввода в действие программного обеспечения, мы считаем, что это был идеальный выбор в вопросе нормализации анализа осуществимости инвестирования во всей организации. У нас есть инструмент, обеспечивающий специалистов инвестированием, производством и технологичностью, существенной гибкостью в модулировании, и в то же время – расчеты понятны и ясны отделу руководства. Программное обеспечение снабжает прочной связью между руководством и специалистами при оценке рентабельности инвестиций.

Copyright © 2009 Datapartner Oy. Все права защищены.