


twoday

A man in a white shirt is sitting at a table in a meeting, gesturing with his hands. He is looking towards the camera. The background is a blurred office setting with large windows. A large yellow circle is overlaid on the bottom left of the image, containing the text.

Sådan løser du
5 vigtige økonomi-
styringsopgaver
med Power BI

Indhold

03 Indledning

04 Økonomistyring med Power BI

- Hvad er Power BI?
- Hvorfor Power BI i økonomiafdelingen?
- Hvilke dataudfordringer?

06 5 vigtige økonomistyringsopgaver med Power BI

- Nøgletal
- Årsagsforklaring
- Rapportering
- Allokering
- Simulering
- Opsummering

07 Power BI fortsat – hvordan?

- Dataplatform
- Excel som supplement
- Målgruppe og kommunikation
- Samarbejde i Teams
- Kompetencer og læring

Indledning

Økonomifunktionens arbejde med digital transformation er vigtigere end nogensinde før. Kravene til controlling, analyse og rapportering vokser i mange virksomheder, og antallet af IT-systemer og mængden af data stiger. I arbejdet med at imødekomme de stigende krav til økonomifunktionen kigger mange på Microsoft Power BI.

Microsoft Power BI er en del af Office 365 og er en markedsledende platform til analyse og rapportering af data. Power BI er på vej til at blive et fast supplement til Excel i mange økonomiafdelinger, og over tid forventes controllere og andre økonomifolk at tilegne sig Power BI-kompetencer på lige fod med Excel.

Denne e-bog er en guide til, hvordan du kommer godt i gang med Power BI i din økonomiafdeling. E-bogen gennemgår, hvad Power BI er, og hvorfor det er særligt godt egnet til at hjælpe økonomiafdelinger med digital transformation af de databærende arbejdsprocesser. E-bogen behandler de funktioner i Power BI, som er relevante for økonomiafdelingen, beskriver, hvordan de kan bruges, og slutter af med at komme med nogle anbefalinger til, hvordan du laver en god implementering.

E-bogen adskiller sig fra andre e-bøger på dataområdet ved at være designet specielt til at hjælpe økonomiafdelingen med at implementere Power BI. Undervejs vil der være konkrete forslag og eksempler, som kan inspirere dig som læser til at implementere Power BI i din økonomiafdeling.

God læsning!



Økonomistyring med Power BI

Økonomiafdelingens arbejde med controlling, analyse og rapportering handler om at understøtte virksomhedens interessenter med indsigt i og styring af økonomiske data. Data behandles ofte manuelt, og det koster tid og betyder ofte, at arbejdet med økonomistyring og rapportering er langsommeligt og reaktivt. Power BI kan afhjælpe dette. Her skaber vi færdige rapporter, der opdateres automatisk, og som er tilpasset vores processer og målgrupper i virksomheden. På den måde frigør vi tid til at være en tilgængelig Business Partner, der kan hjælpe virksomheden med opgaver som analyse, simulering og anden rådgivning, der kredser omkring økonomiske data.

Hvad er Power BI?

Power BI er en del af Office 365 og benyttes til at designe og dele visuelle rapporter. Power BI deler mange funktioner med Excel, og de supplerer hinanden godt i forhold til at understøtte de databærende analyse- og rapporteringsopgaver. Power BI har en god brugergrænseflade, og Microsoft tilbyder en webservice, der gør det nemt at dele rapporter på en struktureret måde. Power BI er også et af de førende rapporteringsværktøjer, og systemet er økonomisk attraktivt. Power BI Desktop er nemlig gratis at downloade, og du kan få Power BI Pro for et mindre månedligt beløb. Power BI Pro giver adgang til webserVICEN, så data og rapporter kan deles på den bedst mulige måde.

Hvorfor Power BI i din økonomiafdeling?

- 1. God visualisering med data er vigtigt, når budskaber skal kommunikeres.
- 2. Power BI webservicen er god til deling af rapporter og nedbringer dermed risikoen for, at der opstår flere datasandheder.
- 3. Power BI supplerer Excel godt. Som Excel-bruger har du et godt udgangspunkt for at lære Power BI.
- 4. Power BI er et let tilgængeligt værktøj til digital transformation i økonomiafdelingen.
- 5. Forbedring af dataindlæsning og databehandling med Power Query, som også kendes fra Power Pivot i Excel.
- 6. En god implementering af Power BI hjælper med at fjerne flaskehalse i økonomiafdelingen.
- 7. En skalerbar implementering af Power BI kræver en god IT-arkitektur med en dataplatform, der giver let og hurtig adgang til økonomidata.

Microsoft Power BI

Hvilke dataudfordringer er forbundet med de **5 vigtige** økonomistyringsopgaver?

Denne e-bog gennemgår 5 vigtige økonomistyringsopgaver, og hvordan Power BI kan hjælpe med at løse disse. De 5 områder er hver forbundet med forskellige dataudfordringer, som fylder i mange økonomiafdelingers hverdag.

På de følgende sider gennemgår vi nogle af de mest almindelige udfordringer forbundet med de 5 vigtige økonomistyringsopgaver og gennemgår gode eksempler på, hvordan du løser dem med Power BI.de.



Vigtige økonomistyringsopgaver med Power BI

#1: Nøgletal

Udfordring

KPI'er er økonomiafdelingens værktøj til at måle og styre den økonomiske værdiskabelse på en let og overskuelig måde. Beregning af nøgletal er ofte en tilbagevendende rutineopgave i økonomiafdelingen.

Er antallet af KPI'er høje og opdateringerne hyppige, kan det samtidig være en tidskrævende opgave at lave beregningerne manuelt i Excel. Laves KPI-beregningerne direkte i ERP-systemet, sparer det os ofte for manuelt arbejde i Excel. Her er datamodellen dog ofte ufleksibel, og vi kan mangle muligheden for at dykke ned i KPI'ens bagvedlæggende datagrundlag.

Løsning

Når vi arbejder med KPI'er i Power BI, har vi flere forskellige måder at udstille dem på. Til højre viser vi eksempler på, hvordan du kan visualisere KPI'er med tre forskellige visualiseringstyper: Card, Matrix og KPI.

KPI'er hjælper os til at identificere, hvor værdiskabelsen sker i vores økonomiske resultater på et overordnet niveau i forhold til vores målsætninger. For at forstå de underliggende drivers bag en KPI har vi brug for at kunne gå i dybden og finde årsagsforklaringen. Det lader sig gøre ved, at KPI'erne er beregnet i en datamodel, som indeholder transaktionsdata på et lavere niveau og med en udvidet dimensionalitet. Det leder os hen til det næste vigtige økonomistyringsområde - årsagsforklaring.

Eksempel på DuPont pyramide lavet i Power BI. Visualiseringstypen er KPI. Når KPI'en performer under budget farves den rød.

| Profit Center | % Chg vs Bud | Diff % |
|---------------|--------------------|--------------|
| Beer | -1.751.113 | 64 % |
| Cider | -26.211.058 | -57 % |
| Juice | -43.770.919 | -51 % |
| Milk | 12.544.521 | 36 % |
| Other | -5.651.094 | -53 % |
| Total | -66.839.663 | -65 % |

Eksempel på KPI tabel lavet i Power BI. Visualiseringstypen er Matrix. Farvereglen skabes med Conditional Formatting funktionen.

| Units | GM | GM % |
|-------|--------|--------|
| 268M | 2.91bn | 61.36% |

Eksempel på KPI tabel lavet i Power BI. Visualiseringstypen er Matrix. Farvereglen skabes med Conditional Formatting funktionen.

Vigtige økonomistyringsopgaver med Power BI

#2: Årsagsforklaring

Udfordring

Evnen til at kunne lave en god årsagsforklaring på udviklingen i de økonomiske tal kommer fra evnen til at kunne analysere på et komplet og velstruktureret datagrundlag.

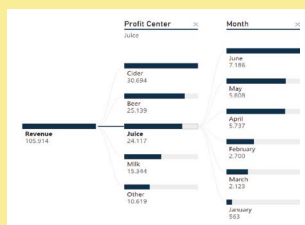
I mange tilfælde er arbejdet med datagrundlaget en delvis manuel og tilbagevendende opgave, som tager meget tid væk fra arbejdet med analyse og forretningsudvikling. Bruger vi de traditionelle økonomirapporter i ERP-systemet, får vi måske ikke de svar, vi søger, på en nem og overskuelig måde, fordi rapporterne kan være ufleksible.

Løsning

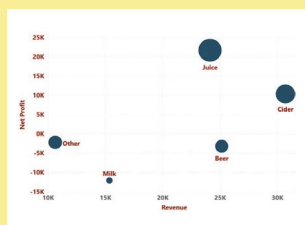
Power BI har gode visuelle diagramtyper, som egner sig rigtig godt til at svare på spørgsmål på en let og overskuelig måde.

I dette afsnit gennemgår vi tre af disse diagramtyper: Decomposition Tree, Scatterplot og Waterfall.

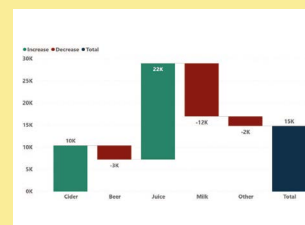
De visuelle diagramtyper er specielt stærke, når det kommer til at understøtte forretningen med styring og indsigt i de økonomiske data. I økonomifunktionens rolle som Business Partner til resten af organisationen er datavisualisering særligt godt egnet, fordi det gør data nemt at forstå for personer, der ikke er hjemmevant i at arbejde med økonomisk data.



Eksempel på en visualisering til årsagsforklaring på Revenue lavet i Power BI. Visualiseringstypen er Decomposition Tree. Decomposition Tree er interaktiv og kræver derfor brugeraktivitet.



Eksempel på en visualisering, der forklarer forholdet mellem salg og indtjening på Profit Centre. Visualiseringstypen er Scatterplot.



Eksempel på en visualisering, der forklarer, hvordan hvert enkelt profitcenter bidrager til det samlede resultat. Visualiseringstypen er Waterfall.

Vigtige økonomistyringsopgaver med Power BI

#3: Rapportering

Udfordring

Arbejdet med rapportering er en tilbagevendende og ofte månedlig opgave i de fleste økonomiafdelinger.

Data skal indsamles, bearbejdes og valideres. Derefter skal data opstilles i et godt præsentationsformat, kommentarer og årsagsforklaringer skal tilknyttes, og til sidst er rapportpakken klar. Derudover har rapportmodtagerne ofte forskellige behov, når det kommer til detaljeringniveau.

Måske ønskes rapporteringen opstillet i henhold til IFRS, mens interne interessenter ønsker at modtage en simpel, men visuelt stærk, økonomisk rapportering, der givet et let overblik. Det er alt sammen en meget tidskrævende opgave, hvis man som controller er overladt til at løse opgaverne i Excel. Arbejdet med rapportering er en klassisk tilbagevendende arbejdsopgave, som Power BI i høj grad kan hjælpe med.

Løsning

Eksemplet på denne side illustrerer, at Power BI er egnet til opstilling af den traditionelle resultatopgørelse i et design, der ligner Excel. I kombination med den klassiske rapportering anbefales det også at give modtagerne mulighed for at løse rapporteringen i visuelt stærke dashboards.

Der laves i de fleste tilfælde én samlet rapporteringspakke, som sendes ud til f.eks. ledelse, medarbejdere, bestyrelse, ejere og bank. Disse grupper har ikke samme behov for detaljeringegrad, men ofte mangler der tid til at tilpasse rapporteringen til forskellige interessenter. Power BI afhjælper denne problematik. Med en samlet datamodel kan vi nemt og hurtigt opdatere flere forskellige rapporteringspakker i Power BI og dele disse med modtagerne gennem Power BI web servicen. Det sparer tid, og revisionssporet kan forbedres, fordi vi nedbringer manuelle Excel-ark.

Net Result

| | Jan | Feb | Mar | Apr | May | Jun |
|--------|--------|--------|-----|-----|-----|--------|
| Actual | 14.808 | 16.561 | | | | |
| Budget | | | | | | |
| Diff | | | | | | -10,6% |

| PnL Allocated | Cider | Beer | Juice | Milk | Other | Total |
|----------------|--------------|------------|--------------|-------------|------------|--------------|
| Revenue | -30,7 | -25,1 | -24,1 | -15,3 | -10,6 | -105,9 |
| Cost of sales | 16,1 | 23,2 | -2,8 | 21,0 | 10,6 | 68,1 |
| Staff | 1,3 | 2,6 | 2,6 | 5,3 | 1,3 | 13,2 |
| Other | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,1 | 0,1 | 1,2 |
| Marketing | 0,8 | 0,7 | 0,7 | 0,3 | 0,2 | 2,6 |
| Consulting | 0,5 | 0,4 | 0,5 | 0,2 | 0,2 | 1,8 |
| Depreciations | 0,4 | 0,3 | 0,3 | 0,1 | 0,1 | 1,2 |
| Interest costs | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Total | -10,4 | 3,1 | -21,7 | 12,0 | 2,2 | -14,8 |

Eksempel på et dashboard i Power BI der viser resultat som KPI, resultat over tid med linje og kolonnediagram og en resultatopgørelse med hovedtal i matrix.

PROFIT AND LOSS

| | ACTUAL YTD | BUDGET YTD | DIFF | ACTUAL YTD | BUDGET YTD | DIFF |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| Revenue | 100.000 | 100.000 | 0,0% | 100.000 | 100.000 | 0,0% |
| Cost of Sales | (65.100) | (65.100) | 0,0% | (65.100) | (65.100) | 0,0% |
| GROSS PROFIT | 34.900 | 34.900 | 0,0% | 34.900 | 34.900 | 0,0% |
| % GROSS MARGIN | 34,9% | 34,9% | | 34,9% | 34,9% | |
| Staff | (12.000) | (12.000) | 0,0% | (12.000) | (12.000) | 0,0% |
| GROSS PROFIT B | 22.900 | 22.900 | 0,0% | 22.900 | 22.900 | 0,0% |
| % GROSS PROFIT B | 22,9% | 22,9% | | 22,9% | 22,9% | |
| General | (1.175) | (1.175) | 0,0% | (1.175) | (1.175) | 0,0% |
| Sales | (2.400) | (2.400) | 0,0% | (2.400) | (2.400) | 0,0% |
| Administration | (1.800) | (1.800) | 0,0% | (1.800) | (1.800) | 0,0% |
| SELLING COSTS & OTHER | (2.000) | (2.000) | 0,0% | (2.000) | (2.000) | 0,0% |
| EBITDA | 16.525 | 16.525 | 0,0% | 16.525 | 16.525 | 0,0% |
| % EBITDA MARGIN | 16,5% | 16,5% | | 16,5% | 16,5% | |
| Depreciations | (1.200) | (1.200) | 0,0% | (1.200) | (1.200) | 0,0% |
| EBIT | 15.325 | 15.325 | 0,0% | 15.325 | 15.325 | 0,0% |
| % EBIT MARGIN | 15,3% | 15,3% | | 15,3% | 15,3% | |
| Interest Expenses | (50) | (50) | 0,0% | (50) | (50) | 0,0% |
| Interest Income | 78 | 78 | 0,0% | 78 | 78 | 0,0% |
| FINANCIAL COSTS | (28) | (28) | 0,0% | (28) | (28) | 0,0% |
| EBP | 15.047 | 15.047 | 0,0% | 15.047 | 15.047 | 0,0% |
| % EBP MARGIN | 15,0% | 15,0% | | 15,0% | 15,0% | |
| Tax | (2.800) | (2.800) | 0,0% | (2.800) | (2.800) | 0,0% |
| NET RESULT | 12.247 | 12.247 | 0,0% | 12.247 | 12.247 | 0,0% |
| % NET RESULT MARGIN | 12,2% | 12,2% | | 12,2% | 12,2% | |

Eksempel på en resultatopgørelse opstillet i Power BI. Visualiseringstypen er Matrix. Matrix'en har expand/collapse-funktion som det kendes fra Pivottabeller i Excel.

Vigtige økonomistyringsopgaver med Power BI

#4: Allokering

Udfordring

Nogle omkostninger kan ikke henføres direkte til vores styringsområder. Det betyder, at vi ofte tager økonomiske beslutninger på et ufuldstændigt datagrundlag. Et styringsområde kan være et profit center, men måske mangler vi præcision i omkostningsregistreringen i ERP-systemet. Arbejdet med allokering ligger tit i Excel, og beregningsarbejdet her er ofte tidskrævende og ufleksibelt. Vi risikerer samtidig at skabe flere datasandheder, når vi deler denne Excel-data med kollegaer.

Mange økonomiafdelinger arbejder med omkostningsallokering i Excel. Her er det manuelle beregningsarbejde ofte tidskrævende, og det er svært at fastholde et godt revisionsspor. Derudover udfordrer Excel-metoden vores ønske om at have én data sandhed, fordi Excel-arket nu er vores mest opdaterede database med de udfordringer, der følger med.

Løsning


Vi kan bruge en datamodel til at beregne allokeringerne. Det gør vi ved at lave en tabel, hvor vi lægger allokeringsreglerne ind.

Eksemplet på denne side viser, hvordan omkostninger fra General profitcentret skal fordeles ud på de produktspecifikke profitcentre. Med nogle simple beregninger i vores datamodel kan vi nu blandt andet opstille en resultatopgørelse i Power BI, der omfordeler omkostninger efter de regler, vi ønsker.


Vi kan nemt ligge flere driver-versioner ind i modellen, så vi automatisk kan rapportere og analysere efter flere allokeringsregler på samme tid. Vi sparer i sidste ende tid, som vi kan bruge på forretningssupport og andre værdiskabende opgaver.

Allocation Keys


| | | |
|---------|-------|------|
| 9.765 | 10 % | 10 % |
| General | Cider | Milk |
| 20 % | 20 % | 40 % |
| Juice | Other | Beer |

 KPI-opstilling i Power BI der viser omkostningsværdien på profit centret General og hvordan denne procentuelt allokeres ud på de fem andre Profit Centre.

| Profit and Loss | FTE | Cider | Beer | Juice | Milk | Other | General | Total |
|--------------------------|---------|---------|--------|---------|---------|-------|---------|-------|
| Revenue | 35.034 | 25.139 | 24.117 | 15.344 | 10.619 | 0 | 105.914 | 0 |
| Cost of Sales | -18.003 | -21.224 | -2.752 | -20.881 | -10.582 | 0 | -63.442 | 0 |
| GROSS PROFIT | 17.031 | 3.915 | 21.365 | 36.225 | 21.201 | 0 | 42.472 | 0 |
| % GROSS MARGIN | 47.6% | 7.6% | 115.6% | 187.2% | 197.6% | 0.0% | 39.7% | 0 |
| Staff | -1.520 | -2.645 | -2.645 | -2.320 | -1.520 | 0 | -10.250 | 0 |
| GROSS PROFIT II | 15.511 | 1.270 | 18.720 | 33.905 | 19.681 | 0 | 32.222 | 0 |
| % GROSS MARGIN II | 44.3% | 5.0% | 100.7% | 171.2% | 183.7% | 0.0% | 31.2% | 0 |
| General | -118 | -470 | -235 | -118 | -235 | 0 | -1,176 | 0 |
| Sales | -265 | -1,060 | -530 | -265 | -530 | 0 | -2,650 | 0 |
| Administration | -180 | -720 | -360 | -180 | -360 | 0 | -1,800 | 0 |
| SELLING, GENERAL & ADMIN | -543 | -2,250 | -1,150 | -543 | -1,150 | 0 | -4,636 | 0 |
| NETDA | 15.011 | 1.000 | 17.570 | 32.365 | 18.531 | 0 | 27.586 | 0 |
| % NETDA MARGIN | 42.9% | 3.9% | 99.8% | 174.4% | 182.7% | 0.0% | 26.3% | 0 |
| Depreciations | -320 | -480 | -240 | -120 | -240 | 0 | -1,400 | 0 |
| EBIT | 14.691 | 520 | 17.330 | 32.245 | 17.291 | 0 | 26.186 | 0 |
| % EBIT MARGIN | 41.9% | 2.0% | 94.8% | 174.4% | 161.6% | 0.0% | 24.8% | 0 |
| Interest Expenses | -15 | -60 | -30 | -15 | -30 | 0 | -150 | 0 |
| Interest Income | 9 | 36 | 18 | 9 | 18 | 0 | 90 | 0 |
| FINANCE COSTS | -6 | -24 | -12 | -6 | -12 | 0 | -60 | 0 |
| EBT | 14.631 | 476 | 17.220 | 32.185 | 17.181 | 0 | 25.836 | 0 |
| % EBT MARGIN | 41.0% | 1.9% | 94.8% | 175.0% | 153.0% | 0.0% | 24.7% | 0 |
| Tax | -208 | -1,512 | -756 | -308 | -616 | 0 | -2,400 | 0 |

 Resultatopgørelse i Power BI der viser hvordan omkostninger fra General allokeres ud på de fem andre profitcentre med fordelingsnøglen. Efter allokering er General profit centret tomt.

| Driver | Profit Center From | Profit Center To | Allocation Key |
|--------|--------------------|------------------|----------------|
| FTE | General | Cider | 10% |
| FTE | General | Milk | 10% |
| FTE | General | Juice | 20% |
| FTE | General | Other | 20% |
| FTE | General | Beer | 40% |
| | | | 100% |

 Eksempel på en tabel med allokeringsnøgler der indgår i datamodellen. Tabellen danner grundlag for beregningerne der fordeler omkostninger væk fra General profit centret.

Vigtige økonomistyringsopgaver med Power BI

#5: Simulering

Udfordring

De fleste økonomiafdelinger har gode processer for at udarbejde det årlige ankerbudget. Det indeholder ofte en høj detaljeringsgrad, og det bruges til at styre økonomien igennem regnskabsåret.

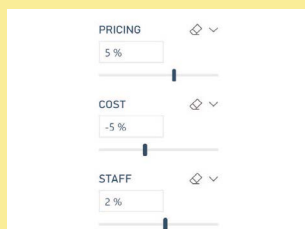
Som styringsredskab falder værdien dog ofte, jo længere vi kommer frem i året. Det skyldes, at der tit løbende opstår hændelser, som ikke var medregnet i det oprindelige budget. I mange virksomheder er det en kendt udfordring, og løbende forecasts kan være løsningen.

Men løbende forecasts er bare tidskrævende med en traditionel metode for indsamling, konsolidering og omberegning af data. En anden vej frem er simulering, også kendt som What-If analyse.

Løsning

Med Power BI kan vi lette processen med simulering. I eksemplet i dette afsnit viser vores resultatopgørelse et forecast, som er beregnet i vores datamodel ved at lægge aktuelle tal fra årets afsluttede måneder sammen med budgettet for årets resterende måneder. Herefter tilføjer vi What-If parametre til rapporten, så vi kan simulere på, hvordan vi forventer, at året ender. I dette eksempel sætter vi priserne op med 5%, vi forventer lønstigning på 2%, og vi planlægger andre omkostningsbesparelser på -5%. Nemt og hurtigt beregnes resultatet til os i Power BI.

Tidligere har vi brugt mange timer på manuelle beregninger i Excel for at understøtte ledelsens behov for at kunne simulere på de forventede økonomiske resultater. Med den rigtige datamodel og gode rapporter i Power BI kan vi nu sidde i et ledelsesmøde og lave her-og-nu simulering.



Power BI input slicers der styrer hvilke konsekvenser for salg, løn og andre omkostninger der regnes ind i resultatopgørelsen i what if scenariet.

| KPI | Sales | Cost | Staff | Result |
|----------|-------|------|-------|--------|
| Forecast | 184 | -136 | -37 | 11 |
| What If | 194 | -129 | -38 | 26 |

KPI-opstilling i Power BI der viser nøgletal fra resultatopgørelsen for Forecast og det omregnede What If scenarie. Visualiseringstypen er Card.

| Profit and Loss | Actual | Budget | Forecast | What If |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Revenue | 211.828 | 179.721 | 188.488 | 181.773 |
| Cost of Sales | -136.283 | -109.538 | -114.308 | -108.931 |
| GROSS PROFIT | 75.545 | 70.183 | 74.180 | 72.842 |
| % GROSS MARGIN | 35.7% | 39.1% | 39.4% | 40.6% |
| Staff | -26.400 | -36.455 | -37.300 | -38.128 |
| GROSS PROFIT II | 49.145 | 33.728 | 36.880 | 34.714 |
| % GROSS MARGIN II | 23.2% | 18.8% | 17.8% | 24.3% |
| General | -2.151 | -2.104 | -2.087 | -2.083 |
| Sales | -5.299 | -6.091 | -6.308 | -7.893 |
| Administration | -3.600 | -2.087 | -3.329 | -3.183 |
| SELLING, GENERAL & ADMIN | 19.200 | -13.265 | 13.274 | 13.008 |
| EBITDA | 33.944 | 20.442 | 19.977 | 19.906 |
| % EBITDA MARGIN | 17.0% | 11.0% | 10.6% | 11.0% |
| Depreciations | -2.400 | -2.520 | -2.460 | -2.337 |
| EBIT | 31.544 | 17.922 | 17.517 | 17.569 |
| % EBIT MARGIN | 15.0% | 9.9% | 9.3% | 9.7% |
| Interest Expenses | -300 | -232 | -268 | -255 |
| Interest Income | 180 | 156 | 168 | 160 |
| FINANCE COSTS | -120 | -76 | -100 | -95 |
| EBT | 31.424 | 17.646 | 16.517 | 16.524 |
| % EBT MARGIN | 15.3% | 9.8% | 8.8% | 9.2% |

Resultatopgørelse i Power BI med indbygget what-if funktionalitet til hurtig simulering. Visualiseringstypen er Matrix.

Vigtige økonomistyringsopgaver med Power BI

Opsummering

Huskeliste for, hvordan du kan bruge Power BI's forskellige visualiseringstyper til økonomistyring



Table: Brug den for eksempel til design af rapporter, der ligner kontoudskrifter. Du kan også bruge drill-through funktionen til at vise poster på transaktionsniveau.



Matrix: Bruges på samme måde som Pivot i Excel. F.eks. til at opstille en resultatopgørelse med din kontoplan på rækker og aktuelle finansværdier og budgettal som kolonner.



Line and column: Kombination af silo- og linjediagram. Brug siloerne til at fremhæve den primære data og linjen som sammenligningsgrundlag. F.eks. aktuelle finansværdier i siloerne og budgettallene som linje.



Waterfall: Vandfaldsdiagrammer benyttes ofte til økonomisk analyse. Det illustrerer visuelt godt, hvordan et nettoresultat fremkommer gennem indtægter og udgifter. For eksempel kan en resultatopgørelse opstilles med et vandfaldsdiagram.



Column: Silodiagrammet benyttes til at måle værdien af fremgangen eller spredningen på den venstre Y-akse mod f.eks. tid, produkter, lande og lignende på den liggende X-akse. I Power BI kan silodiagrammet være både stablet eller grupperet.



Line: Linjediagrammet fungerer godt til vise en historisk udvikling eller en opad - og nedadgående værditrend på en given dimension.



Scatter: Punktdiagrammet bruges til at bestemme relationen mellem to talværdier - f.eks. solgt antal og reklamationsantal på produkter. Diagrammet kan udvides med en ny dimension ved f.eks. at tilføje indtjeningsgraden til boblestørrelsen.



Card: Kortvisualiseringen benyttes, når det er vigtigt at visualisere og fremhæve et enkelt tal, for eksempel %-vækst.



KPI: KPI-visualiseringen i Power BI opdeles i tre dele: aktuell værdi, målværdi og trend. I økonomiafdelingen kan du eksempelvis bruge KPI-visualiseringen til at fremhæve aktuelt salg vs. budget med tid som den horisontale trend-akse.



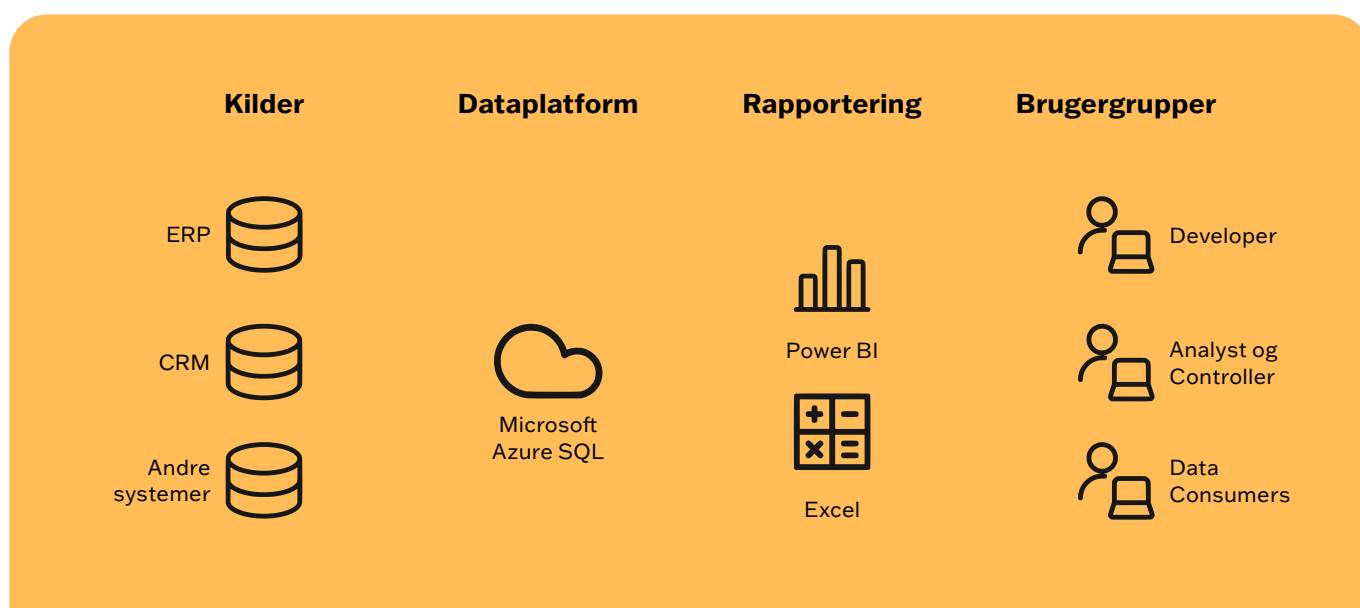
Decomposition Tree: Dekompositionsdiaagrammet er god at bruge til at undersøge spredningerne igennem et hierarki på en visuel og intuitiv måde.

Dataplatform

En skalerbar Power BI-implemtering kræver ofte en IT-arkitektur med en dataplatform.

En dataplatform kaldes også et Data Warehouse og bruges til at konsolidere og strukturere data fra et eller flere forretningssystemer såsom ERP og CRM. Her udstilles brugervenlige datamodeller, som er designet til at understøtte virksomhedens behov indenfor rapportering og analyse. Du oplever stor værdi af en dataplatform, når du kombinerer det med et værktøj som Power BI som virksomhedens rapport- og analyseplatform.

Nedenfor ses et simpelt Microsoft BI miljø, der viser, hvordan data flyder fra kildesystem til brugere:



Excel som supplement

Excel er vigtig for controlleren og andre økonomifolk i økonomistyringsarbejdet, og værktøjet kan kombineres med Power BI.

Excel

Power BI og en Microsoft dataplatform er bygget til at gøre data tilgængelig i Excel, så brugeren selv bestemmer, om rapporten skal bygges i Excel eller Power BI.

Der skabes forbindelse mellem begge applikationer til centrale datamodeller/kuber, der enten er placeret på en dataplatform eller som et datasæt direkte i Power BI. En central datamodel/kube indeholder forretningsregler, beregninger og definitioner, som alle benyttes til analyse og rapportering.

I Excel bruges Pivottabel og andre datafunktioner til at designe rapporter. Disse kan deles med kollegaer og andre i Power BI webservicen på samme måde som Power BI-rapporter.

Hvornår bruger jeg så Power BI vs Excel?

En god anbefaling er at bruge Power BI til at lave stærke visuelle rapporter og dashboards, som dækker tilbagevendende arbejdsopgaver. For eksempel mange af opgaverne i forbindelse med månedsluk som omkostningsanalyse, ledelsesrapportering mv. Modsat er Excel godt egnet til at lave hurtige, ad hoc-baserede analyser og rapporter til at løse opgaver, der ikke umiddelbart har tilbagevendende karakter. Det er vigtigt, at du bruger den samme datamodel eller kube i daglig tale, når du arbejder med data i de to applikationer. På den måde er du sikker på, at datagrundlaget er konsistent og ensartet, uanset hvilken applikation du benytter.

| PnL by Profit Center (TEUR) | Beer and Ciders | Draft Beers and Cider | Juice | Other Beverages | Soft Drinks | General | Total |
|-----------------------------|-----------------|-----------------------|---------|-----------------|-------------|----------|-----------|
| Turnover | 53.782 | 40.576 | 46.413 | 27.860 | 24.617 | | 193.248 |
| Cost of Goods Sold | - 28.298 | - 37.217 | - 1.868 | - 34.779 | - 15.619 | | - 117.781 |
| Gross Profit | 25.484 | 3.358 | 44.546 | 6.919 | 8.998 | - | 75.467 |
| Staff Costs | - 1.960 | - 3.920 | - 3.920 | - 7.840 | - 1.960 | | - 19.600 |
| Utilities | | | | | | - 130 | - 130 |
| Vehicles | | | | | | - 593 | - 593 |
| Adm Expenses | | | | | | - 9.585 | - 9.585 |
| EBITA | 23.524 | 562 | 40.626 | 14.759 | 7.038 | - 10.308 | 45.560 |
| Finance Charges | | | | | | - 25 | - 25 |
| Net Result | 23.524 | 562 | 40.626 | 14.759 | 7.038 | - 10.333 | 45.535 |

Eksempel på en Excel økonomirapport i en fri designskabelon. Data læses ind automatisk fra den centrale datamodel ved hjælp af OLAP formler.

Målgruppe og kommunikation

Før du går i gang med at lave rapporter og dashboards i Power BI, er det vigtigt først at ligge sig fast på to ting:

Hvem er målgruppen ?

Før vi går i gang med at designe vores rapport, skal vi huske at lave en kort persona-beskrivelse. På den måde sikrer vi, at den rapportering, vi ender med at udvikle, også passer til brugernes behov.

Nedenstående template indeholder 4 bokse, som vi anbefaler at udfylde.

Hvordan skal data kommunikeres ?

Når du udvikler rapporter og dashboards i Power BI, skal du holde dig for øje, hvordan det visuelle udtryk kommunikerer data. En simpel huskeregel er at arbejde efter det, vi kalder The Inverted Pyramid. Vi starter med at kommunikere KPI'er. Herefter leder vi øjet over hen til det sekundære trend-data. Til slut viser vi detaljer for udviklingen i vores forretning.

Target audience: ABEER Board of Directors (BoD)

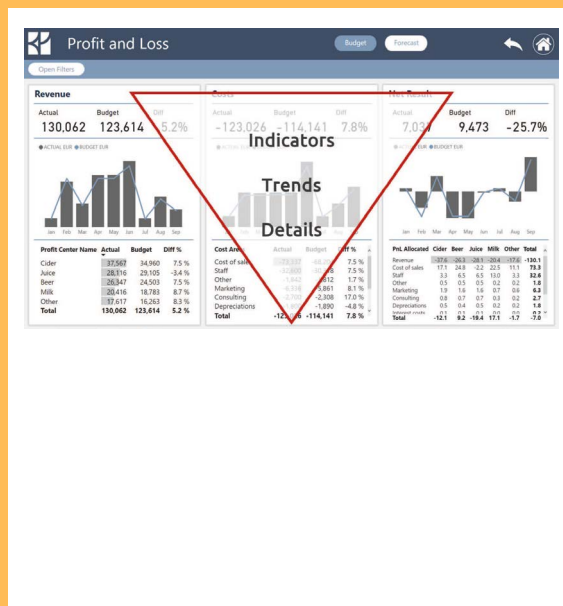
What BoD does
Oversees the Executive Management performance to optimize shareholder return.

What BoD needs
E.g.: Reports with aggregated data that enables them to evaluate the overall performance as well as the individual business areas

What actions
E.g.: Uses report as basis for financial performance discussions at BoD meetings

- Performance according to budget
- How are each business segment performing
- How are each geographical area performing

Various notes, E.g.:
Want's Power BI report to be able to filter and investigate numbers between different business segments and geographical areas/countries.



User type characteristics.

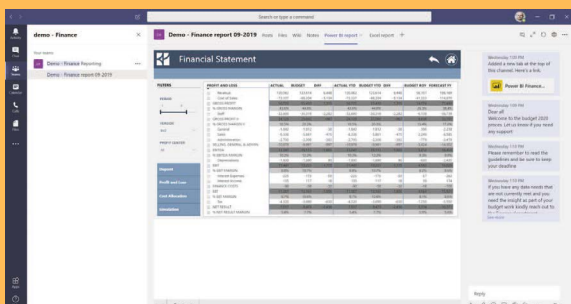
Power BI-rapport efter design princip fra the inverted pyramid.

Samarbejde i Teams

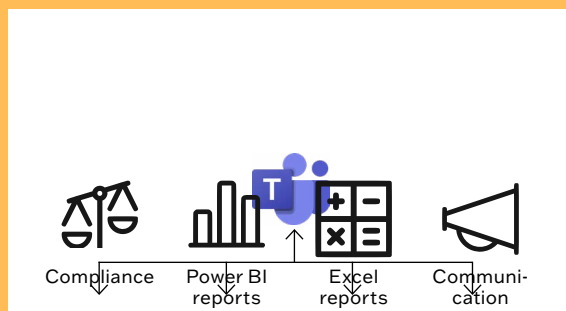
Samarbejde omkring økonomi-rapporteringen med Teams.

Har I jeres økonomirapportering i Excel og PowerPoint i dag? Foregår koordinering og kommunikation i Outlook? Og arrangerer I jeres telefonmøder med Skype? Microsoft har udviklet Teams sådan, at alle disse processer kan samles omkring én applikation, nemlig Teams.

Et eksempel på et brugsscenarie er månedsrapportering til ledelsen og hele den tilknyttede samarbejdsproces, der er mellem ledelsen og økonomifunktionen. Ved at integrere de forskellige Office 365-applikationer omkring Teams skabes et lukket forum med alt relevant information og dialog. Historikken ligger nu placeret ét samlet sted, og den store mængde af traditionelle rapportfiler på fællesdrevene og de mange emails er nu nedbragt til et minimum. Det giver større overblik, et mere transparent revisionsspor og bedre styring af samarbejdsprocessen til gavn for alle involverede.



Power BI, Excel og andre Office 365 applikationer kan nemt integreres i Teams.



Kompetencer og læring

Fokus på data- og teknologikompetencer.

Når en økonomiafdeling vælger at implementere Power BI, er fokus på at understøtte forretningen og medarbejderne med det bedst mulige rapporterings- og analyseværktøj. Her er det vigtigt, at der fokuseres på at udbygge data- og teknologikompetencerne blandt medarbejderne.

Udvalgte økonomimedarbejdere skal tilegne sig kompetencer til at kunne udvikle gode rapporter.

Kompetencer inden for Power BI er også vigtige for løbende at kunne vurdere, hvordan arbejdsopgaverne bedst løses. For eksempel; skal økonomiopgave X bedst løses med Excel eller Power BI? Og hvordan deler jeg indsigt i tallene med kollegaer og interessenter udenfor økonomiafdelingen på en smart måde?

Huskeliste til kompetenceudvikling:

- 1. Udvalg en mindre Power BI-gruppe af økonomifolk - ofte controllere og analysts.
- 2. Denne Power BI-gruppe tildeles rettigheder som rapportudviklere, så de kan bruge Power BI i arbejdet med at supportere forretningen.
- 3. Tilknyt en konsulentpartner, som er eksperter i Power BI, og som kan samarbejde med jer i implementeringsarbejdet og det løbende arbejde med at forankre viden i jeres organisation.
- 4. Viden forankres godt gennem aktiviteter, der har karakter af sidemandsoplæring. For eksempel med løbende afholdelse af Power BIcafé i jeres organisation.
- 5. Udover tillæring af Power BI-funktionalitet anbefaler vi også, at der fokuseres på træning i datamodelling blandt Power BI-udviklerne.
- 6. Det er også vigtigt at opbygge viden omkring datavisualisering. Gode visuelle dashboards er afgørende, når der for eksempel skal rapporteres til modtagere udenfor økonomiafdelingen.

Lær Power BI med kursus for controllere og andre økonomifolk.

Forstå datamodellering

Som fundament til at digitalisere de databærende økonomistyringsprocesser med Business Intelligence, er det en rigtig god ide at få opbygget en general forståelse for vigtigheden af master data og datamodellering. Når økonomiafdelingen tilegner sig viden omkring, hvordan stamdata (dimensions) og transaktioner (measures) modelleres, så hjælper det økonomiafdelingen til bedre at forstå, hvilke sprog IT-konsulenter indenfor BI og ERP taler. Når de forskellige jobroller lærer at tale samme sprog, kommer der bedre og hurtigere leverancer, fordi samarbejdet forbedres.



Hos twoday har vi udviklet et Power BI-kursus specielt til controllere og andre økonomifolk.

Du lærer om, hvordan du bygger en finans datamodel, hvordan du skaber god økonomirapportering med Power BI, og hvordan du deler indsigterne med kollegaer på en smart måde.

Læs mere og tilmeld dig her

We **create** a better tomorrow
through **technology**