

BellaDati 財務・会計アウトソーシング企業向け複合ポータル・BIソリューション



BellaDati 財務・会計サービス 財務・会計アウトソーシング企業向け複合ポータル・BIソリューション

概要説明

当社の財務・会計サービス複合ポータルとBIソリューションは、財務・会計アウトソーシング企業とそのクライアントが、包括的な方法で財務・会計を管理するのに役立ちます。会計、財務報告、所得税、付加価値税及びその他の報告をカバーし、顧客のセルフサービスを実現します。速くて、正確で、便利」なサービスを提供します。私たちは優れた適応性、インテリジェントなデータチェック機能、迅速な変更対応能力を開発しました。お客様のニーズと業務の特徴によって、オーダーメイドのサービスを提供することができます。弊社はアウトソーシング企業及びそのクライアントの財務データを戦略的なビジネス情報に移行するお手伝いをいたします。これにより、財務部門は複雑なデータ処理作業から解放され、財務管理効率を向上させ、最大限の価値向上を実現することができます。

1. 経理・財務サービスポータル

御社（＝会計アウトソーシング会社）は、クライアントの財務口座にいつでもアクセスできるようにする必要があるでしょうか、それともクライアントは自社の所在地で会計業務の一部を処理したいとお考えでしょうか。ソフトウェアやデータ・セキュリティに関する問題に対処したくないと考えていますか？

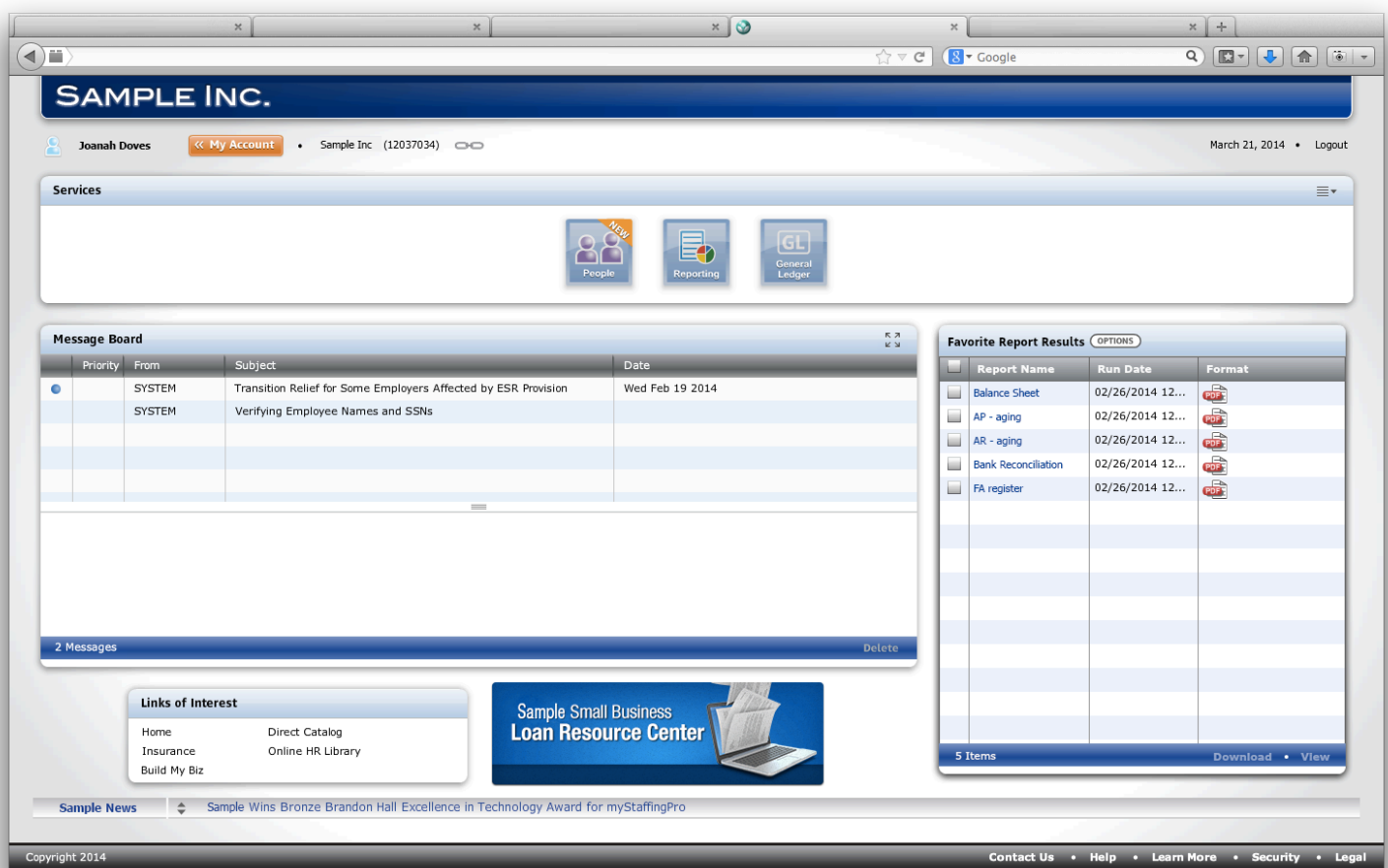
ウェブベースのオンライン・ポータル・ツールを使って、インターネットを通じて顧客の帳簿、財務、給与計算を行うことができます。必要なのは、インターネットアクセスと安全な接続のためのIDだけです。また、ポータルをお客様のサーバーで運用することも可能です。

BellaDati Accounting and Finance Service Complex Portalは、会計の生産性と精度の向上を実現します。クラウド上で動作し、クライアント企業ごとにカスタマイズされたビューと、各クライアントの従業員ごとに異なるアクセス権が可能です。クライアント企業は、あらかじめ設定された100種類の会計レポートを使用したり、独自のレポートを作成することができます。ドリルダウンが可能で、BellaDatiのコラボレーション機能を使って、オンラインでコメントしたり、質問したり、説明を受けることが可能です。

各クライアントは、コンピューター、モバイル、または簡易コンソールを使って、会計・財務サービスポータルや各自のデータにアクセスできます。

会計・財務サービスのアウトソーサーは、ポータルを利用することで、業務とプロセスを最適化し、コストを削減し、収益を最大化することができます。

画面はお客様のニーズに合わせて簡単にカスタマイズできます。ポータル画面のサンプルは以下の通りです：

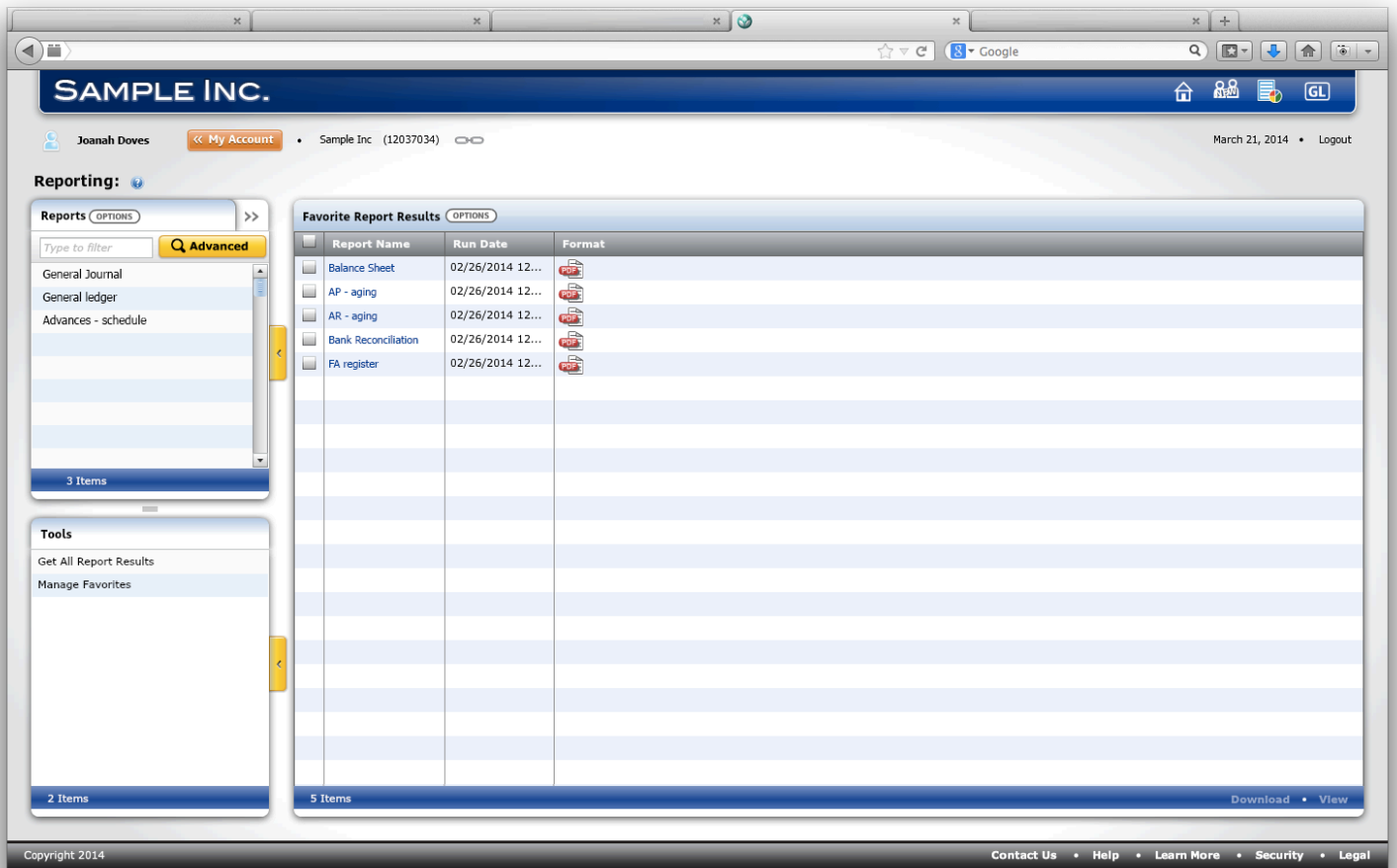


The screenshot shows a web browser displaying the BellaDati portal for 'SAMPLE INC.'. The user is logged in as 'Joanah Doves' with a 'My Account' link and the company ID 'Sample Inc (12037034)'. The date is 'March 21, 2014'. The 'Services' section includes icons for 'People', 'Reporting', and 'General Ledger'. The 'Message Board' contains two system messages from February 19, 2014, regarding ESR provisions and employee verification. The 'Favorite Report Results' table lists reports like Balance Sheet, AP-aging, AR-aging, Bank Reconciliation, and FA register, all run on 02/26/2014. A 'Links of Interest' box provides navigation options like Home, Insurance, and Build My Biz. A banner for the 'Sample Small Business Loan Resource Center' is also visible. The footer includes 'Copyright 2014' and navigation links for Contact Us, Help, Learn More, Security, and Legal.

Priority	From	Subject	Date
	SYSTEM	Transition Relief for Some Employers Affected by ESR Provision	Wed Feb 19 2014
	SYSTEM	Verifying Employee Names and SSNs	

Report Name	Run Date	Format
Balance Sheet	02/26/2014 12...	PDF
AP - aging	02/26/2014 12...	PDF
AR - aging	02/26/2014 12...	PDF
Bank Reconciliation	02/26/2014 12...	PDF
FA register	02/26/2014 12...	PDF

Link	Link
Home	Direct Catalog
Insurance	Online HR Library
Build My Biz	



The screenshot shows a web browser window displaying the BellaDati reporting interface for 'SAMPLE INC.'. The user is logged in as 'Joanah Doves' and is viewing the 'Reporting' section. The interface includes a navigation menu on the left with 'Reports' and 'Tools' sections. The main area displays a table of 'Favorite Report Results'.

Report Name	Run Date	Format
<input type="checkbox"/> Balance Sheet	02/26/2014 12...	
<input type="checkbox"/> AP - aging	02/26/2014 12...	
<input type="checkbox"/> AR - aging	02/26/2014 12...	
<input type="checkbox"/> Bank Reconciliation	02/26/2014 12...	
<input type="checkbox"/> FA register	02/26/2014 12...	

Additional interface elements include a search bar for reports, a 'Tools' section with 'Get All Report Results' and 'Manage Favorites', and a footer with 'Copyright 2014' and navigation links for 'Contact Us', 'Help', 'Learn More', 'Security', and 'Legal'.

レポート一覧 (例) :

Sample Ltd

Balance Sheet

As of December 2013

14/03/2014
10:33:27 AM

1-0000 Assets			
1-1000	Fixed assets		
1-1100	Computer		
1-1110	Computers at cost	S\$5,291.00	
1-1111	Computers - accum depreciation	(S\$1,274.42)	
	Total Computer		S\$4,016.58
1-1200	Office equipment		
1-1210	Office equipment - cost	S\$337.05	
1-1211	Office equipment - accum deprn	(S\$84.24)	
	Total Office equipment		S\$252.81
	Total Fixed assets		S\$4,269.39
1-2000	Cash and cash equivalents		
1-2100	OCBC - 647-400-415-001 - SGD	S\$46,552.84	
	Total Cash and cash equivalents		S\$46,552.84
1-3000	Trade Debtors		
1-3200	Trade Debtors - USD	S\$1,925.50	
1-3201	Trade Debtors - USD Exchange	S\$510.84	
1-3301	Trade Debtors - EUR Exchange	S\$0.00	
	Total Trade Debtors		S\$2,436.34
1-4000	Other current assets		
1-4100	Deposits paid	S\$5,802.78	
1-4200	Prepayments	S\$871.11	
	Total Other current assets		S\$6,673.89
	Total Assets		S\$59,932.46
2-0000 Liabilities			
2-4000	Current Liabilities		
2-4010	Non-Trade Creditors	S\$1,666.04	2-
4012	Non-Trade Creditors - USD Exch	S\$0.00	2-4020
	Amount due to directors	S\$5,151.14	
2-4100	Salary Payable	S\$19,499.00	
2-4200	CPF Payable	S\$336.00	
2-4300	Deferred revenue	S\$15,765.59	
2-4400	Accrued expenses	S\$1,284.00	
2-4500	Deposit received	S\$17,481.20	
	Total Current Liabilities		S\$61,182.97
	Total Liabilities		S\$61,182.97
	Net Assets		(S\$1,250.51)
3-0000 Equity			
3-2000	Paid Up Capital	S\$10,000.00	
3-9000	Current Earnings	(S\$11,250.51)	
	Total Equity		(S\$1,250.51)

Sample Ltd

Payables Reconciliation [Detail]

31/12/2013

14/03/2014
10:27:21 AM

Page 1

ID#	Date	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
3E Accounting Pte Ltd						
*None						
01300676	15/04/2013	S\$10.00				S\$10.00
	Total:	S\$10.00	S\$0.00	S\$0.00	S\$0.00	S\$10.00
Agoda Company Pte Ltd						
*None						
38883882	06/11/2013	S\$648.05		S\$648.05		
	Total:	S\$648.05	S\$0.00	S\$648.05	S\$0.00	S\$0.00
Ecovis Bizcorp Management Pte Ltd						
*None						
00131795	17/05/2013	S\$321.00				S\$321.00
	Total:	S\$321.00	S\$0.00	S\$0.00	S\$0.00	S\$321.00
Mapletree Facilities Services Pte Ltd						
*None						
40019401	24/07/2013	S\$15.77				S\$15.77
40019691	23/08/2013	S\$6.32				S\$6.32
10098960	01/07/2013	(S\$9.47)				(S\$9.47)
10003799	01/08/2013	S\$21.40				S\$21.40
10004280	01/12/2013	S\$26.75	S\$26.75			
40020826	24/12/2013	S\$1.24	S\$1.24			
	Total:	S\$62.01	S\$27.99	S\$0.00	S\$0.00	S\$34.02
Scribers International Pte Ltd						
*None						
PTE0001	05/10/2013	S\$8.43			S\$8.43	
	Total:	S\$8.43	S\$0.00	S\$0.00	S\$8.43	S\$0.00
Singtel						
*None						
00000002	20/07/2013	S\$156.15				S\$156.15
00000003	20/08/2013	S\$59.90				S\$59.90
00000004	19/09/2013	S\$73.25				S\$73.25
00000005	19/10/2013	S\$97.18			S\$97.18	
00000006	19/11/2013	S\$97.18		S\$97.18		
00000007	20/12/2013	S\$96.65	S\$96.65			
00000010	20/12/2013	S\$167.16	S\$167.16			
	Total:	S\$747.47	S\$263.81	S\$97.18	S\$97.18	S\$289.30

Sample Ltd

Payables Reconciliation [Detail]

31/12/2013

14/03/2014
10:27:21 AM

Page 2

ID#	Date	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
SP Services						
*None						
Final	07/11/2013	(S\$31.47)		(S\$31.47)		
	Total:	(S\$31.47)	S\$0.00	(S\$31.47)	S\$0.00	S\$0.00

Staff claim						
*None						
Aislinn	31/12/2013	S\$221.55	S\$221.55			
	Total:	S\$221.55	S\$221.55	S\$0.00	S\$0.00	S\$0.00

Sample Ltd

Payables Reconciliation [Detail]

31/12/2013

14/03/2014
10:34:49 AM

Page 1

ID#	Date	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
3E Accounting Pte Ltd						
*None						
01300676	15/04/2013	S\$10.00				S\$10.00
	Total:	S\$10.00	S\$0.00	S\$0.00	S\$0.00	S\$10.00
Agoda Company Pte Ltd						
*None						
38883882	06/11/2013	S\$648.05		S\$648.05		
	Total:	S\$648.05	S\$0.00	S\$648.05	S\$0.00	S\$0.00
Mapletree Facilities Services Pte Ltd						
*None						
40019401	24/07/2013	S\$15.77				S\$15.77
40019691	23/08/2013	S\$6.32				S\$6.32
10098960	01/07/2013	(S\$9.47)				(S\$9.47)
10003799	01/08/2013	S\$21.40				S\$21.40
10004280	01/12/2013	S\$26.75	S\$26.75			
40020826	24/12/2013	S\$1.24	S\$1.24			
	Total:	S\$62.01	S\$27.99	S\$0.00	S\$0.00	S\$34.02
Scribers International Pte Ltd						
*None						
PTE0001	05/10/2013	S\$8.43			S\$8.43	
	Total:	S\$8.43	S\$0.00	S\$0.00	S\$8.43	S\$0.00
Singtel						
*None						
00000002	20/07/2013	S\$156.15				S\$156.15
00000003	20/08/2013	S\$59.90				S\$59.90
00000004	19/09/2013	S\$73.25				S\$73.25
00000005	19/10/2013	S\$97.18			S\$97.18	
00000006	19/11/2013	S\$97.18		S\$97.18		
00000007	20/12/2013	S\$96.65	S\$96.65			
00000010	20/12/2013	S\$167.16	S\$167.16			
	Total:	S\$747.47	S\$263.81	S\$97.18	S\$97.18	S\$289.30
SP Services						
*None						
Final	07/11/2013	(S\$31.47)		(S\$31.47)		
	Total:	(S\$31.47)	S\$0.00	(S\$31.47)	S\$0.00	S\$0.00

Sample Ltd

Payables Reconciliation [Detail]

31/12/2013

14/03/2014
10:34:50 AM

Page 2

ID#	Date	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
Staff claim						
*None						
Aislinn	31/12/2013	S\$221.55	S\$221.55			
Total:		S\$221.55	S\$221.55	S\$0.00	S\$0.00	S\$0.00

Sample Ltd

**Reconciliation
Report**

14/03/2014
10:23:37 AM

Page 1

ID#	Date	Memo/Payee	Deposit	Withdrawal
Cheque Account: 1-2100 OCBC - 647-400-415-001 - SGD				
Date of Bank Statement: 31/12/2013				
Reconciled Cheques				
Giro	10/12/2013	Payment; Singtel		S\$276.52
Giro	11/12/2013	Giro charges		S\$0.10
Giro	11/12/2013	Giro charges		S\$0.20
Giro	11/12/2013	Giro charges		S\$0.10
Giro	11/12/2013	Payment; Mapletree Facilities Services Pte Ltd		S\$1,374.16
Giro	11/12/2013	Salary for Nov13		S\$10,924.00
Giro	11/12/2013	Payment; Aislinn Nov13 expenses claim		S\$8,005.40
Giro	16/12/2013	CPF Board - CPF contribution for Oct13		S\$336.00
Master	16/12/2013	Payment; AIG Asia Pacific Insurance Pte Ltd		S\$399.00
Total:			S\$0.00	S\$21,315.48

Reconciliation

MYOB Balance on 31/12/2013:	S\$46,552.84
Add: Outstanding Cheques:	<u>S\$0.00</u>
Subtotal:	S\$46,552.84
Deduct: Outstanding Deposits:	<u>S\$0.00</u>
Expected Balance on Statement:	<u>S\$46,552.84</u>

Sample Ltd
Fixed Assets
As at 31.12.2013

Ref	Date	Description	Cost	Monthly depreciation	Depreciation												NBV
					Mar-13	Apr-13	May-13	Jun-13	Jul-13	Aug-13	Sep-13	Oct-13	Nov-13	Dec-13			
<u>Computer (3 years)</u>																	
502190798	13/03/2013	EpiCentre Pte Ltd - MBP12 13" 2.5GHz/4GB	1,588.00	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	44.11	1,146.90
108130207	18/03/2013	iStudio - Microsoft Office Mac 2011	188.00	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	5.22	138.56
Newstead Technologies Pte Ltd - Apple																	
INVKA 001704	15/05/2013	notebook and MS office	1,777.00	49.36	-	-	49.36	49.36	49.36	49.36	49.36	49.36	49.36	49.36	49.36	49.36	1,382.12
Newstead Technologies Pte Ltd - Apple MB Pro																	
INVKA 001729	31/05/2013	13 & MS office Mac 2011	1,738.00	48.28	-	-	48.28	48.28	48.28	48.28	48.28	48.28	48.28	48.28	48.28	48.28	1,351.76
			<u>5,291.00</u>		<u>49.33</u>	<u>49.33</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>146.97</u>	<u>4,016.58</u>	
<u>Office equipment (3 years)</u>																	
Soft-Pro Computer Pte Ltd - HP OfficeJet 6700 -																	
53270	12/04/2013	Serial # CN331BQHF4	<u>337.05</u>	9.36	-	9.36	9.36	9.36	9.36	9.36	9.36	9.36	9.36	9.36	9.36	9.36	<u>252.81</u>
			<u>337.05</u>		<u>-</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>9.36</u>	<u>252.81</u>
			<u>5,628.05</u>		<u>49.33</u>	<u>58.69</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>156.33</u>	<u>4,269.39</u>	

2. BellaDati ファイナンスと財務のためのデータ分析 アウトソーシング企業

業界を問わず、企業はコストを抑えながら収益を伸ばすというプレッシャーの高まりに直面しています。これは、顧客のマーケティング、獲得、販売、サービスなどの努力に費やされた資金が、可能な限り最良の結果をもたらすことを保証することを意味します。それはまた、企業が収益と利益目標を達成するために、可能な限りコスト効率よく事業運営を管理する必要があることを意味します。BellaDati Finance Data Analyticsは、豊富な財務インサイトがすべての顧客、サプライヤー、従業員の意思決定を促進し、コスト削減、収益増加、収益性向上を実現します。

生産性、収益性、増収が対立する必要はありません。財務担当者はしばしば、そのいずれか、あるいはすべてに影響を与えるような決定を下さなければなりません。

BellaDati財務データ分析アプリケーションで財務データ分析を行う、またはクライアントに提供することで、クライアントは傾向をよりよく理解し、トレードオフを検討し、その洞察を同僚と共有し、創造的な解決策を見つけるために使用することができます。100以上の設定済みレポートが利用可能です。

会社のデータを安全に保ちながら、権限のある管理者とウェブブラウザで直接共有できるようにすることで、セキュリティ上の問題を避けることができます。このアプリケーションにより、企業はより効果的に顧客を管理し、業績を向上させることができます：

- 経費の詳細をタイムリーにモニタリングし、是正措置を講じ、予算遵守を確実にするために、各部門のマネージャーに適宜報告することで、財務実績を改善し、より効果的な経費管理を行う。
- 売掛金、買掛金、在庫の詳細な分析によるキャッシュフローの最適化
- 取引レベルの詳細なデータを分析し、事業部門、地域、販売地域、顧客、製品、流通チャネルにまたがる収益、コスト、収益性を促進する要因を理解し、対策を講じる
- 断片化された財務システムからのデータの集計、調整、統合に費やす時間を削減し、従業員が分析、積極的な意思決定、行動により多くの時間を割けるようにする
- 支払の遅い顧客や請求に関する問題を特定し、売上未払い日数を短縮することで、現金回収を改善

主なトピックは以下の通りです：

総勘定元帳と収益性分析

拠点、顧客、製品、販売地域、流通チャネル、事業単位にわたる詳細レベルの総勘定元帳取引とキャッシュフロー分析を組み込んでいます。メトリクスのサンプルとレポートには、キャッシュフロー分析、流動比率、当座比率、運転資本比率、貸借対照表分析が含まれます。また、製品、場所、部門、地理的な詳細ごとに、最大の利益をもたらしている顧客と取引を特定します。サンプル測定基準およびレポートには、営業利益率、総資産利益率、株主資本利益率が含まれます。

買掛金分析

経費明細を可視化することで、管理者はキャッシュフローを最大化し、経費を管理することができます。取引先への支払履歴、未払金残高、買掛金回転率の分析など、指標やレポートのサンプルが用意されています。

債権分析

回収プロセスを監視し、顧客が何を購入し、どのように支払うかを示すことで、管理者は延滞残高やその他の売掛債権のボトルネックを特定することができます。メトリクスのサンプルとレポートには、顧客の支払い履歴、回収実績、不良債権比率、売掛金回転率などが含まれます。

プロアクティブ・アラート

緊急のビジネス状況は、即時の注意を必要とします。BellaDati Finance Data Analyticsは、自動的に問題を検出し、電子メール、ハンドヘルド、その他のポータブルデバイス、またはパーソナライズされたダッシュボードを通じてユーザーに直接配信される、プロアクティブ、イベントベース、およびスケジュールされたアラートを提供します。これにより、四半期末だけでなく、日々の意思決定をしなければならない人々の手元に強力な情報がもたらされます。例えば、サーベンス・オクスリー法（SOX法）のコンプライアンスに従って、財務諸表に影響を与える重要な取引が発生すると、アラートが発せられ、主要な利害関係者に通知されます。別の例では、百貨店の日次マージンが所定の水準を下回った場合、Oracle Financial Analyticsは店長、地域幹部、コントローラにアラートを送信し、原因を迅速に診断して是正措置を講じ、業績を回復させることができます。従来のビジネス・インテリジェンス・ソリューションでは、ユーザーが手動で問題を発見する必要があるため、問題が発見されないまま数日から数週間が経過し、対応が遅れることがありました。

モバイルおよび複数のデータコネクタ

BellaDati Financial Analyticsは、モバイルおよびタブレット・デバイス、マルチテラバイトのデータセット、小規模から大規模な企業実装をネイティブにサポートし、多数の同時ユーザーをサポートします。100以上の構造化データソースと非構造化データソースに対応したコネクタ。

グラフとレポートの例は以下のとおりです：

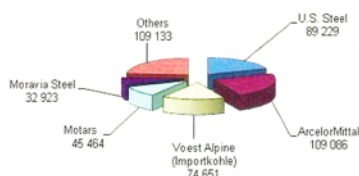
Working Capital

		Actual July 2012	Actual June 2012	Actual Dec 2011
Accounts receivable and prepayments	MEUR	208	215	417
Other accounts receivable and accruals	MEUR	61	47	224
Trade receivables	MEUR	148	169	193
Within due	MEUR	144	165	180
Past due	MEUR	4	4	13
- up to 30 days	MEUR	2	2	12
- from 31 to 60 days	MEUR	0	1	1
- from 61 to 90 days	MEUR	1	0	0
- from 91 to 180 days	MEUR	0	0	0
- over 180 days	MEUR	0	0	0
IC accounts receivable	MEUR	65	57	235
Account payables and accruals	MEUR	269	281	308
IC account payables	MEUR	99	102	111
Total Inventory	MEUR	103	91	47
Raw materials	MEUR	9	9	7
Product 1	MEUR	8	7	6
Product 2	MEUR	84	72	28
Product 3	MEUR	2	3	4
Product 4	MEUR	0	0	1
Total Working Capital (before IC elim.)	MEUR	43	26	155
IC Working Capital	MEUR	-35	-46	124
Total Working Capital	MEUR	77	71	31

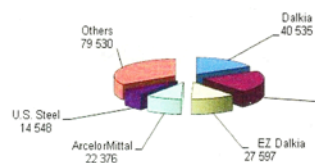
Production and Sales Highlights

Executive Summary Production & Sales		Year to Date			YTD Change	
		2011 Actual	2012 Actual	2012 Budget	2012A/2011A	2012A/2012B
Production (kt)						
Category	kt	6 705	6 729	6 511	0%	3%
Branch 1	kt	2 677	2 458	2 356	-8%	4%
Branch 2	kt	1 771	2 041	1 918	15%	6%
Branch 3	kt	1 684	1 651	1 571	-2%	5%
Branch 4	kt	573	579	666	1%	-13%
Sales (kt)						
Category I	kt	6 582	5 858	5 968	-11%	-2%
Product 1	kt	2 829	3 173	3 080	12%	3%
Product 2	kt	339	315	285	-7%	10%
Product 3	kt	3 501	2 483	2 653	-29%	-7%
Product 3	kt	252	202	225	-20%	-10%
Category II	kt	356	346	331	-3%	5%
Sales (EUR million)						
Category I	MEUR	798	637	642	-20%	-1%
Product 1	MEUR	534	432	419	-19%	3%
Product 2	MEUR	71	46	42	-36%	10%
Product 3	MEUR	229	181	197	-21%	-8%
Product 3	MEUR	32	20	23	-36%	-12%
Category II	MEUR	130	105	101	-19%	4%
Average Prices EXW						
Category I	EUR / t	121	109	108	-10%	1%
Product 1	EUR / t	189	136	136	-28%	0%
Product 2	EUR / t	210	145	146	-31%	-1%
Product 3	EUR / t	65	73	74	11%	-2%
Product 3	EUR / t	128	102	103	-21%	-1%
Category II	EUR / t	364	302	304	-17%	-1%

Product1 sales per customer



Product2 sales per customer

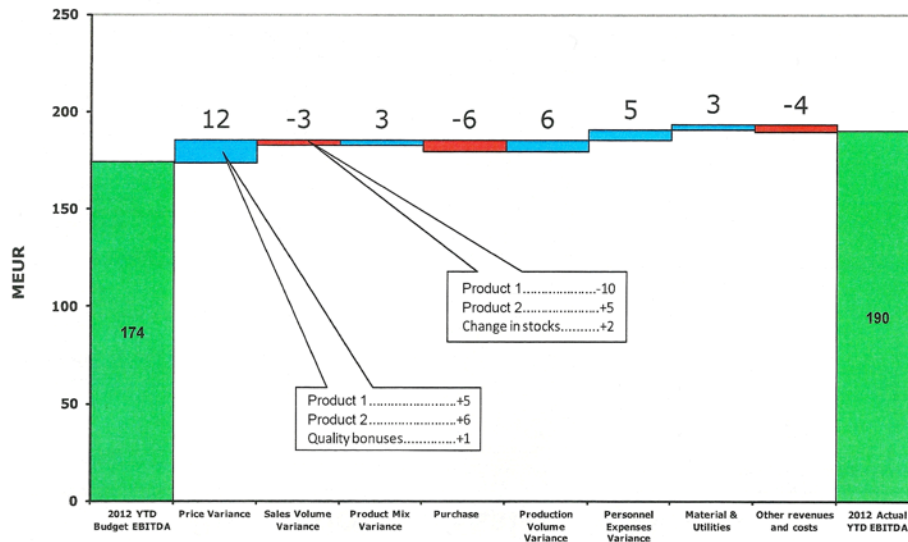


Opex per Ton and Headcount

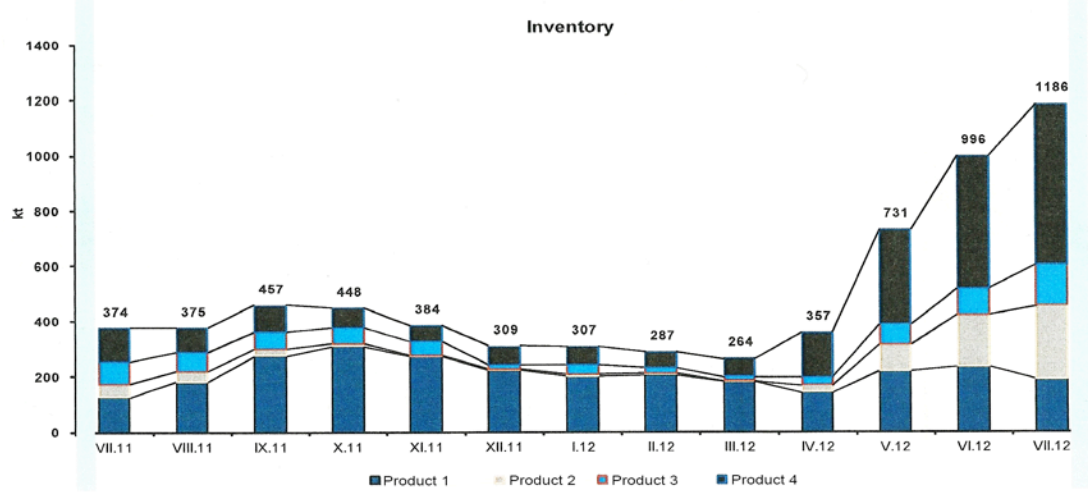
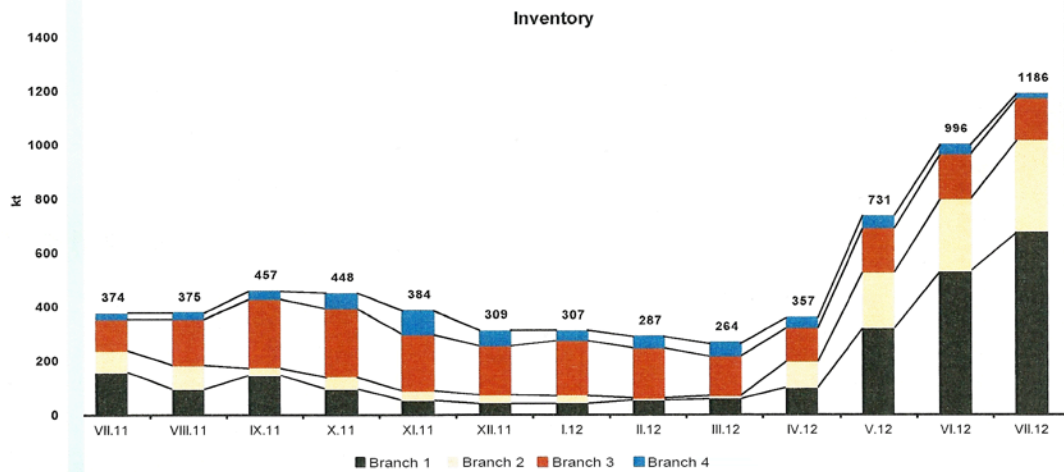
OPEX per Ton	OPEX per Ton (CZK)					OPEX per Ton (EUR)				
	Year to Date			YTD Change		Year to Date			YTD Change	
	2011 Actual	2012 Actual	2012 Budget	2012A/2011A	2012A/2012B	2011 Actual	2012 Actual	2012 Budget	2012A/2011A	2012A/2012B
Consumption of material and energy	665	660	677	-1%	-2%	27	26	27	-4%	-3%
Material	311	309	313	-1%	-1%	13	12	13	-4%	-2%
Spare parts	125	111	121	-11%	-8%	5	4	5	-14%	-9%
Energy	223	232	240	4%	-3%	9	9	10	0%	-4%
Service expenses	759	764	754	1%	1%	31	30	30	-3%	1%
Transport costs re-invoiced	265	283	281	7%	9%	11	11	10	3%	8%
Contractors	217	212	216	-2%	-2%	9	8	9	-8%	-3%
Maintenance	97	84	77	-14%	9%	4	3	3	-17%	8%
Other service expenses	180	185	199	4%	-7%	7	7	8	0%	-7%
Personnel expenses	742	746	766	0%	-3%	30	30	31	-3%	-3%
Personnel expenses excl. EB and SBP	774	740	747	-4%	-1%	32	29	30	-8%	-2%
Reversal of impairment of receivables	0	0	0			0	0	0		
Net profit or loss from material sold	-14	-20	-13			-1	-1	-1		
Other operating income	-3	-15	-2			0	-1	0		
Other operating expense	81	112	104	38%	8%	3	4	4	33%	7%
Total operating costs excl. depreciation per ton (EUR)	2 230	2 247	2 286	1%	-2%	92	89	91	-3%	-3%

Headcount	Year to Date			YTD Change	
	Average Number of Employees, incl. Contractors			2012A/2011A	2012A/2012B
	2011 Actual	2012 Actual	2012 Budget		
Branch 1	4 862	4 777	4 734	-2%	1%
Branch 2	3 872	3 612	3 655	-7%	-1%
Branch 3	3 804	3 907	3 720	3%	5%
Branch 4	3 166	3 137	3 147	-1%	0%
Branch 5	15 704	15 433	15 296	-2%	1%
Branch 6	1 378	1 429	1 502	4%	-5%
Total	17 082	16 862	16 758	-1%	1%

Key Factors Affecting YTD EBITDA



Inventory per Category and Type



Income Statement

PIL IFRS

EUR thousand

	July			Year to Date			Month Change		YTD Change	
	2011 Actual	2012 Actual	2012 Budget	2011 Actual	2012 Actual	2012 Budget	2012A/2011A	2012A/2012B	2012A/2011A	2012A/2012B
Revenues	118 390	93 444	104 963	896 319	724 429	729 809	-21%	-11%	-18%	1%
Category sales	103 622	79 607	91 755	794 859	633 002	638 965	-23%	-13%	-20%	-1%
Margin on goods sold	697	492	567	6 035	2 200	4 139	-30%	-15%	-63%	-45%
Transport costs re-invoiced	11 146	10 429	9 959	74 633	76 874	67 844	-6%	5%	3%	13%
Other revenue	2 834	2 925	2 662	20 783	22 304	18 731	0%	9%	7%	19%
Change in inventories of finished goods and work-in-progress	-272	10 383	-1 947	12 840	64 844	39 317	-3915%	-633%	327%	39%
Consumption of material and energy	-24 163	-22 624	-23 396	-183 097	-176 111	-176 249	-6%	-3%	-4%	0%
Material	-11 097	-10 525	-11 040	-85 579	-82 499	-81 399	-5%	-5%	-4%	1%
Spare parts	-4 713	-3 705	-4 295	-34 443	-28 709	-31 463	-21%	-13%	-14%	-2%
Energy	-8 143	-8 209	-8 028	-61 504	-61 904	-62 564	1%	2%	1%	-1%
Other consumption	-209	-188	-64	-1 571	-2 029	-423	-10%	191%	29%	147%
Service expenses	-30 379	-27 122	-27 154	-205 013	-203 960	-199 295	-11%	0%	-2%	4%
Transport costs re-invoiced	-10 993	-9 922	-9 959	-73 014	-75 538	-67 844	-10%	0%	3%	11%
Contractors	-7 280	-7 184	-7 704	-59 685	-56 444	-56 370	-8%	-7%	-6%	0%
Maintenance	-4 838	-2 979	-2 429	-26 820	-22 324	-20 038	-38%	23%	-17%	11%
Other service expenses	-6 703	-7 037	-7 062	-49 495	-49 653	-51 543	4%	0%	0%	-4%
Personnel expenses	-39 624	-27 399	-29 787	-324 424	-198 993	-199 547	-8%	6%	-3%	0%
Personnel expenses excl. EB and SBP	-38 634	-28 125	-29 102	-213 146	-197 337	-194 501	-2%	12%	-7%	1%
Employee benefits	-864	0	0	11 624	-323	0	-100%	-100%	-100%	-74%
Share based payments	-426	726	685	-2 881	-1 338	-5 045	-271%	-205%	-56%	-74%
Reversal of impairment of receivables	0	0	0	1	0	0				
Net profit or loss from material sold	514	548	475	3 779	5 353	3 323	7%	16%	42%	61%
Other operating income	106	41	55	936	3 898	444	-61%	-26%	317%	779%
Other operating expense	-2 375	-3 198	-3 415	-22 424	-29 927	-27 047	39%	-4%	33%	11%
EBITDA	31 896	24 074	23 793	294 937	189 544	173 753	-26%	1%	-36%	9%
Depreciation	-12 804	-12 848	-13 179	-80 450	-89 745	-92 813	0%	-3%	-1%	-3%
Amortization	-729	-745	-681	-5 615	-5 375	-5 242	2%	9%	-4%	3%
Reversal of impairment of property, plant and equipment	0	0	0	0	0	0				
Net profit or loss on fixed assets sold	15	0	0	43	66	0	-100%		52%	
Total operating expenses	-160 374	-93 935	-93 612	-715 003	-704 111	-697 195	-6%	0%	-2%	1%
OPERATING PROFIT	18 378	10 481	9 933	198 914	94 489	75 697	-43%	6%	-52%	25%
Financial income	2 015	6 627	294	24 423	17 583	1 844	229%	2414%	-28%	854%
Financial expense	-3 539	-4 962	-254	-39 192	-33 239	-18 194	40%	96%	-6%	53%
Share on profit from Associates	0	0	0	0	0	0				
Profit or loss on disposal of interest in Subsidiaries	0	0	0	0	0	0				
PROFIT FROM CONTINUING OPERATIONS - BEFORE TAX	16 853	12 156	7 668	188 145	78 834	59 347	-28%	59%	-58%	33%
Income tax expense	-1 589	-3 277	-1 544	-38 510	-16 722	-12 212	105%	112%	-54%	37%
PROFIT FROM CONTINUING OPERATIONS - AFTER TAX	15 264	8 878	6 123	151 634	62 112	47 135	-42%	45%	-59%	32%
PROFIT OR LOSS FROM DISCONTINUED OPERATIONS	0	0	0	0	0	0				
NET PROFIT FOR THE PERIOD	15 264	8 878	6 123	151 634	62 112	47 135	-42%	45%	-59%	32%

Forecast

Executive Summary Production & Sales

		Full year			Full Year Change	
		2011 Actual	2012 Budget	2012 Forecast	2012B/2011A	2012F/2012B
Production (kt)						
Category	kt	11 247	11 080	11 085	-2%	0%
Branch 1	kt	4 113	4 100	4 100	0%	0%
Branch 1	kt	3 240	3 160	3 160	-2%	0%
Branch 1	kt	2 862	2 750	2 850	-4%	4%
Branch 1	kt	1 032	1 090	975	2%	-7%
Sales (kt)						
Category I	kt	11 195	11 218	10 806	0%	-4%
Product 1	kt	4 965	5 309	5 291	7%	0%
Product 2	kt	550	490	533	-11%	9%
Product 3	kt	5 850	5 525	5 147	-5%	-7%
Product 3	kt	0	380	368	0%	-3%
Category II	kt	555	607	606	9%	0%
Sales (EUR million)						
Category I	MEUR	1 354	1 172	1 126	-13%	-4%
Product 1	MEUR	911	717	705	-21%	-2%
Product 2	MEUR	110	72	76	-35%	6%
Product 3	MEUR	339	410	377	9%	-8%
Product 3	MEUR	47	39	37	-18%	-5%
Category II	MEUR	202	183	181	-9%	-1%
Average Prices EXW						
Category I	EUR / t	121	104	104	-14%	0%
Product 1	EUR / t	183	135	133	-26%	-1%
Product 2	EUR / t	201	146	143	-27%	-2%
Product 3	EUR / t	67	74	73	11%	-1%
Product 3	EUR / t	124	103	101	-17%	-2%
Category II	EUR / t	365	302	299	-17%	-1%

Financial highlights

		Full year			Full Year Change	
		2011 Actual	2012 Budget	2012 Forecast	2012B/2011A	2012F/2012B
EUR million	MEUR	1 526	1 336	1 295	-12%	-3%
Revenues						
EBITDA	MEUR	494	265	265	-46%	0%
margin	%	32%	20%	20%	-39%	3%
EBIT	MEUR	329	95	98	-71%	2%
margin	%	22%	7%	8%	-67%	6%
Net Income	MEUR	239	53	45	-78%	-16%
margin	%	16%	4%	3%	-74%	-13%

Financial Highlights

Financial highlights		Year to Date			YTD Change	
EUR million		2011 Actual	2012 Actual	2012 Budget	2012A/2011A	2012A/2012B
Revenues	MEUR	896	734	730	-18%	1%
EBITDA	MEUR	295	190	174	-36%	9%
margin	%	33%	26%	24%	-22%	8%
EBIT	MEUR	199	94	76	-52%	25%
margin	%	22%	13%	10%	-42%	24%
Net Income	MEUR	152	62	47	-59%	32%
margin	%	17%	8%	6%	-50%	31%
Net Debt	MEUR	-218	-105	-205		
Total Leverage ratio	1	neg	neg	neg		
Senior Leverage ratio	1	neg	neg	neg		
Fixed Cover ratio	1	18,00	9,67	10,99	-46%	-12%
ROCE	%	27%	12%	9%		
Total Capex	MEUR	81	109	128	35%	-15%

Balance Sheet (IFRS)

		Actual July 2012	Budget July 2012	Actual June 2012	Actual Dec 2011
Total Assets	MEUR	1 810	1 943	1 795	1 954
Not Current Assets	MEUR	1 423	1 442	1 404	1 369
Goodwill	MEUR	0	0	0	0
Deferred tax receivable	MEUR	0	0	0	0
Fixed Assets	MEUR	1 415	1 433	1 396	1 361
Other Non Current Assets	MEUR	9	9	8	9
Current Assets	MEUR	386	500	392	585
Inventories	MEUR	103	88	91	47
Accounts receivable *	MEUR	173	204	194	236
Other current assets	MEUR	5	3	3	3
Cash & Equivalents *	MEUR	105	205	104	299
Total Liabilities & Equity	MEUR	1 810	1 943	1 795	1 954
Shareholders Equity	MEUR	726	961	706	855
Share capital	MEUR	345	343	340	333
Capital funds	MEUR	270	279	266	239
Statutory reserves	MEUR	132	134	130	130
Retained earnings	MEUR	-667	-430	-657	-657
Net Profit Current period	MEUR	62	47	53	239
Equity reduction	MEUR	0	0	0	0
Revaluation	MEUR	583	589	574	571
Non Current Liabilities	MEUR	780	666	776	729
LT Provisions	MEUR	258	263	258	252
Deferred tax liability	MEUR	115	116	112	117
Long term loans other	MEUR	0	0	0	0
Long term loans CITI	MEUR	0	0	0	0
Other Non Current Liabilities	MEUR	407	287	406	361
Current Liabilities	MEUR	304	316	313	370
Provisions	MEUR	13	14	12	8
Account payables	MEUR	290	299	299	361
Other Current Liabilities	MEUR	2	3	2	1
Current portion of LT loans	MEUR	0	0	0	0
Short term loans	MEUR	0	0	0	0
Total liabilities	MEUR	1 084	982	1 089	1 099
NET DEBT	MEUR	-104,9	-205,0	-103,8	-299,2

*) Cash pooling is included in Cash & Equivalents and isn't included in Accounts receivable.