PROGRAM RADIONICE

1. dio (2 nastavna sata)

Od dnevnika knjiženja do GFI-POD-a – koje pretpostavke moraju biti ispunjene?

Cilj

Razumjeti koje preduvjete mora imati računovodstveni sustav kako bi se godišnji financijski izvještaji i menadžerski pokazatelji mogli dobiti gotovo trenutno.

Tematske cjeline

1. Računovodstveni podaci kao jedinstveni izvor istine (Single Source of Truth)

- kvaliteta dnevnika knjiženja
- kvaliteta kontnog plana
- analitičke evidencije
- organizacija pomoćnih knjiga

2. Pretpostavke za automatsko financijsko izvještavanje

- standardizirani kontni plan
- dosljedno knjiženje
- definirane računovodstvene politike
- pravilna klasifikacija poslovnih događaja
- zatvorene pomoćne evidencije
- kontrolne procedure
- automatske provjere

3. Kako nastaje GFI-POD

- logika obrasca
- struktura bilance
- struktura računa dobiti i gubitka
- tok podataka iz glavne knjige

4. Kako iz istih podataka dobiti menadžerske informacije

- profitabilnost
- likvidnost
- financijska stabilnost
- produktivnost
- vrijednost za vlasnike

---

10 ključnih pokazatelja uspješnosti poslovanja

Sudionici će naučiti kako automatski izračunati i interpretirati najvažnije KPI-jeve:

1. EBITDA marža
2. EBIT marža
3. Neto profitna marža
4. ROA – povrat na imovinu
5. ROE – povrat na kapital
6. Tekući koeficijent likvidnosti
7. Koeficijent zaduženosti
8. Obrtaj ukupne imovine
9. Obrtaj potraživanja
10. DuPont analiza profitabilnosti

Poseban naglasak stavlja se na povezivanje svih pokazatelja s konkretnim pozicijama GFI-POD-a.

---

2. dio (2 nastavna sata)

Metodologija mapiranja konta – ključ brzog financijskog izvještavanja

Cilj

Izraditi metodologiju koja omogućava da se svako knjiženje automatski prenese u odgovarajuću poziciju financijskih izvještaja.

Tematske cjeline

Zašto je mapiranje konta najvažniji korak?

Najveći broj pogrešaka u godišnjim izvještajima ne nastaje zbog knjiženja nego zbog pogrešnog raspoređivanja podataka u financijske izvještaje.

Koraci metodologije

1. analiza kontnog plana
2. klasifikacija svih konta
3. mapiranje na pozicije GFI-POD-a
4. mapiranje na bilancu
5. mapiranje na RDG
6. mapiranje na izvještaj o novčanom toku
7. mapiranje na interne izvještaje Uprave
8. povezivanje s KPI pokazateljima
9. kontrolne točke
10. testiranje ispravnosti

Praktičan primjer

Polaznici prolaze kompletan primjer:

Dnevnik knjiženja
↓
Glavna knjiga
↓
Mapiranje
↓
GFI-POD
↓
Dashboard Uprave
↓
KPI pokazatelji

---

3. dio (2 nastavna sata)

Analiza rezultata – kako u 10 minuta dobiti informacije za donošenje odluka

Cilj

Pokazati kako pravilno mapirani podaci postaju alat za upravljanje poslovanjem, a ne samo zakonska obveza.

Tematske cjeline

Analiza financijskih izvještaja

- horizontalna analiza
- vertikalna analiza
- analiza trendova
- analiza odstupanja

Financijski dashboard

Kako iz istih podataka dobiti:

- profitabilnost
- likvidnost
- zaduženost
- učinkovitost poslovanja
- novčani tok

- vrijednost društva

Što sudionici dobivaju?
Po završetku radionice sudionici će moći:

- organizirati kontni plan za potrebe automatskog izvještavanja
- uspostaviti metodologiju mapiranja konta
- automatski generirati GFI-POD iz glavne knjige
- povezati zakonsko izvještavanje s menadžerskim izvještavanjem
- izračunavati ključne pokazatelje uspješnosti bez dodatnih Excel obrada
- analizirati financijske rezultate koristeći DuPont model i druge ključne financijske pokazatelje
- značajno smanjiti vrijeme potrebno za pripremu godišnjih financijskih izvještaja.

Zašto se prijaviti na ovu radionicu?
Većina financijskih odjela još uvijek provodi dane ili tjedne pripremajući izvještaje koji se temelje na istim podacima, ali u različitim Excel datotekama. Svaka promjena u glavnoj knjizi pokreće novi ciklus ručnih usklađenja, provjera i ispravaka. To povećava rizik pogrešaka, otežava suradnju s revizorima i ostavlja vrlo malo vremena za analizu poslovanja.
Ova radionica pokazuje kako uspostaviti jedinstvenu metodologiju u kojoj je dnevnik knjiženja polazište za sve vrste financijskog izvještavanja. Sudionici će naučiti kako pravilnim mapiranjem konta i standardizacijom podataka omogućiti da se GFI-POD, financijski izvještaji i ključni pokazatelji uspješnosti generiraju gotovo automatski, uz minimalne ručne intervencije.
Najveća vrijednost radionice nije samo u bržoj pripremi zakonskih izvještaja, nego u promjeni uloge financijske funkcije. Umjesto da najveći dio vremena troši na prikupljanje i usklađivanje podataka, financijski tim može se usmjeriti na ono što donosi najveću vrijednost – analizu rezultata, prepoznavanje rizika, podršku upravi u donošenju odluka i stvaranje dugoročne konkurentske prednosti.
Ključna poruka radionice glasi: *Ako su podaci kvalitetno evidentirani i pravilno mapirani, izrada GFI-POD-a postaje tehnički zadatak od nekoliko minuta, dok najveći dio vremena ostaje na raspolaganju za financijski kontroling, analizu i donošenje kvalitetnijih poslovnih odluka*.

Uvjet za sudjelovanje:
poznavanje Excela ili drugog tabličnog kalkulatora; razumijevanje i iskustvo u pripremi GFI-POD ;