Zadání základních informací o prověřovné firmě

FINANALYSIS
SOFTWARE PRO FINANČNÍ ANALÝZU FIRMY

Autor software:

Atlantis PC s.r.o.
Gerská 40, 323 00 Plzeň
+420 603 425 485
atlantispc@email.cz
www.finanalysis.cz

Verze 2.26.004 CZ

(aktuální verze: 2.22.062)

Plnou verzi aplikace FinAnalysis si můžete zakoupit na webu
https://www.finanalysis.cz/jak-koupit-finanalysis.html
Cena aplikace začíná na 3 900 Kč bez DPH

Ctrl + r - spustí makro se zobrazením výpočtu buňky

Součástí instalace je i Uživatelská příručka

Na 4 listech se zadávají data (stačí je zadat do bílých polí s černou číslicí) - ostatní listy program automaticky vypočítá

Období: ○ měsíc ○ čtvrtletí ○ pololetí ◉ rok ○ kumulované měsíce

	období 1	období 2	období 3	období 4	období 5	období 6	období 7	období 8	období 9	období 10	období 11	období 12	období 13
Název období (např. 2019 nebo leden)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023					
Počet dní v období	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365
Počet měsíců v období	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12

Název firmy: Green Foods a.s.

Počet zaměstnanců	157	150	150	148	159	165	196	189					
Průměrná měsíční mzda v odvětví	20 280 Kč	21 887 Kč	22 609 Kč	23 105 Kč	23 627 Kč	24 252 Kč	24 221 Kč	24 906 Kč					
Objem vyrobené produkce (počet ks, ...)	22 083	20 034	20 274	25 119	26 373	34 295	30 030	31 772					
Nominální hodnota 1 akcie	1 000 Kč	1 000 Kč	1 000 Kč	1 000 Kč	1 000 Kč	1 000 Kč	1 000 Kč	1 000 Kč					
Počet vydaných kmenových akcií	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000					
Dividenda na akcii	0 Kč	5 Kč	19 Kč	0 Kč	27 Kč	18 Kč	0 Kč	0 Kč					
Průměrná tržní cena akcie	6 531 Kč	7 184 Kč	6 840 Kč	5 563 Kč	6 122 Kč	6 453 Kč	5 934 Kč	6 114 Kč					
Úroková míra státních obligací	0,43%	0,98%	1,98%	1,55%	1,13%	1,90%	4,33%	2,27%					
Jednotný měnový kurz vyhlaš. MFČR (EUR)	27,040	26,290	25,680	25,660	26,500	25,650	24,540	23,970					
Aktuální sazba daně ze zisku (v %)	19	19	19	19	19	19	19	19					

Doplňující údaje k bankrotním modelům	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023					
Závazky po lhůtě splatnosti (IN95 a Altman)	108	2 707	2 915	2 479	810	3 180	965	2 193					
Kód OKEČ (použití v modelu Index IN95)	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA					
Hodnota váhy ukazatelů V(1)	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26					
Hodnota váhy ukazatelů V(2)	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11					
Hodnota váhy ukazatelů V(3)	4,99	4,99	4,99	4,99	4,99	4,99	4,99	4,99					
Hodnota váhy ukazatelů V(4)	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33					
Hodnota váhy ukazatelů V(5)	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10					
Hodnota váhy ukazatelů V(6)	17,38	17,38	17,38	17,38	17,38	17,38	17,38	17,38					

Doplňující údaje z účetnictví pro výkaz Cash flow (částky v tis. Kč)													
Opravná položka k dlouhodobému majetku (účty 09)								806					
Opravná položka k zásobám (účty 19)													
Opravná položka k pohledávkám (účet 391)	4 117	5 212	5 248	3 191	3 370	5 649	3 272	3 644					
Zůstatek daně z příjmu (341, pohledávka = "+", závazek ="-")	-1 017	-2 624	-454	-3 105	-3 333	-695	-728	-6 787					
Závazky ke společníkům při rozdělení zisku (účet 364 DAL)													
Pohledávky z prodeje dlouhodobého majetku (z Aktiva C.)	11 740	4 670	4 670	5 155	3 905	31 352	25 321	383					
Závazky z pořízení dlouhodobého majetku (z Pasiva B.)													
Pohledávky získané vkladem v průběhu období (411 DAL)	0	1 096	573	-2 057	219	2 278	2 579	-7 809					
Zásoby získané vkladem v průběhu období (411 DAL)													
Dlouhodobý majetek získaný vkladem v průb. období (411 DAL)	0	3 137	0	644	2 602	9 365	-126	2 234					
Zvýšení zákl. kap. peněžním vkladem včetně nesplac. (411 DAL)													
Peněžní vklad do emisního ažia v průběhu období (412 DAL)													
Další peněžní vklady společníků a akcionářů v PO (např. 413 DAL)													
Přímé platby na vrub fondů (účty 421 až 427 MD)													
Peněžní vklady do rezervního fondu v průběhu období (421 DAL)													
Výplata podílů na vlastním kapitálu společníkům (365 DAL)	0	0	0	0	0	0	0						
Peněžní úhrada ztráty společníky v průběhu období (354 DAL)	2 516	17 551						21 200					
Zúčtování rozhodnutí o výplatě dividend a podílů (364 DAL)	0		-26 233	-135 889	-79 453	-8 600	653	0					
Doplňující údaje k výsledovce pro výkaz Cash flow													
Odpisy opravné položky k nabytému majetku (účet 557)													
Odpisy nedokončeného majetku (účet 548)													
Odpisy pohledávek (účet 546)		1				-1	2 914	-7 461					

Zadání základních informací o firmě

Tento list slouží k zadávání některých vstupních údajů, potřebných pro výpočty a pro přehlednost tabulek. Data se zadávají do bílých buněk. Buňky, která jsou šedivá se plní automaticky, např. po vybrání období = roku.

Název období

Do řádku „Název období“ napište roky či jiná období (měsíce, čtvrtletí atd.), ke kterým se vztahují jednotlivé účetní výkazy. Tato data se pak objeví v názvech sloupců u všech tabulek a jako popisky vodorovné osy na grafech. Klsické vyplnění je např. 2019, 2020, 2021, 2022, 2023.

Období

V levém ohraničeném rámečku „Perioda“ označte jednotku používaného období, odpovídající popiskům období. Podle vybrané hodnoty periody si program naplní buňky počet dní a měsíců za periodu. Standardně se nechává zaškrtnutá možnost „rok“.

Pokud chcete zadávat data za kumulované měsíce, zvolte hodnotu „kumulované měsíce“. Z těchto buněk si berou hodnoty některé tabulky z listů Aktiv, Stálých aktiv, Zásob, Pohledávek a závazků, Ukazatelů aktivity, Analýzy finančních fondů a Zaměstnanců. A to zejména pro počítání položek typu "Doba obratu xxx".

Název firmy

Do řádku „Název firmy“ zadejte název firmy, jíž se analýza týká. Tento název se pak objeví na všech ostatních listech pro lepší přehlednost a identifikaci údajů.

- Možnost ručního zadání názvu firmy je možná v multiverzní verzi programu,
- v případě zakoupení licence pro 1 firmu, je název firmy již předvyplněný a needitovatelný.

Počet zaměstnanců

Do řádku „Počet zaměstnanců“ zadejte počty zaměstnanců v jednotlivých obdobích. Data jsou potřeba k výpočtům některých ukazatelů v listu Zaměstnanci a produktivita práce. Tento údaj se ppoužívá pro výpočet průměrné mzdy a ukazatelů produktivity práce.

Průměrná měsíční mzda v odvětví

Data „Průměrná měsíční mzda v odvětví“ jsou potřeba k porovnání v listu Zaměstnanci a produktivita práce. Slouží k porovnání s průměrnou měsíční mzdou ve zkoumané firmě. Tyto hodnoty zjistíte ve statistické ročence nebo na internetových stránkách ČSÚ.

Objem vyrobené produkce

Řádek „Objem vyrobené produkce (počet ks, …)“ vyplňujte v případě, že se jedná o firmu s homogenní produkcí, tzn. že je možné její celoroční výkon vyjádřit v kusech, tunách apod. Produkcí může být fyzické množství vyrobeného zboží (např. v kusech) nebo finanční hodnota vytvořených výrobků a služeb. Tento ukazatel slouží k měření efektivity využívání lidských zdrojů ve firmě nebo odvětví.

Data jsou potřeba k výpočtům některých ukazatelů v listu Zaměstnanci a produktivita práce.

V případě akciové společnosti

Další 3 řádky tabulky se vyplňují pouze v případě akciové společnosti:

- „Nominální hodnota 1 akcie“
- „Dividenda na akcii“
- „Průměrná tržní cena akcie“

Řádek „Počet vydaných kmenových akcií“ se dopočítá sám. Data jsou potřeba k výpočtům některých ukazatelů v listu Ukazatelé kapitálového trhu.

Úroková míra státních obligací

Řádek „Úroková míra státních obligací“ slouží k porovnání výnosnosti kapitálu investované do zkoumané firmy a výnosnosti bezrizikové investice do státních obligací. Data jsou potřeba k výpočtům některých ukazatelů v listu Ukazatelé rentability. Data se doplní sama po zadání období - roku.

Jednotný měnový kurz vyhlašovaný MFČR

Řádek „Jednotný měnový kurz vyhlaš. MFČR (EUR)“ slouží pro případný přepočet finanční analýzy z Kč na EUR, pokud potřebujete mít analýzu v EURech, ale účetní výkazy máte a zadávali jste je v Kč. Data se doplní sama po zadání období - roku.

Aktuální sazba daně ze zisku (v %)

Data se doplní sama po zadání období - roku.

Závazky po lhůtě splatnosti

Ve spodní části Doplňující údaje k bankrotním modelům můžete doplnit „Závazky po lhůtě splatnosti“ a „Hodnoty váhy ukazatelů“ pro výpočet určitých bankrotních modelů. Data jsou potřeba k výpočtům některých ukazatelů v listu Starší IN modely.

Kód OKEČ (použití v modelu Index IN95)

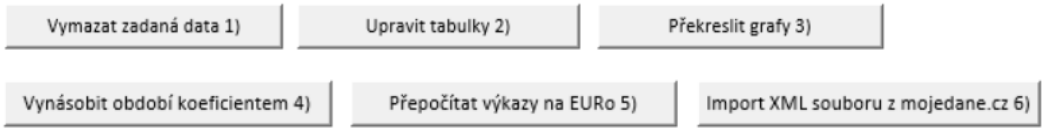
Data jsou potřeba k výpočtům některých ukazatelů v listu Starší IN modely.

Doplňující údaje pro výkaz Cash flow

V buňkách oblasti "Doplňující údaje pro výkaz Cash flow" se vyplňují obraty účtů za dané období pro potřeby napočítání výkazu Cash flow.

Vstupní údaje - pomocná tlačítka

Ve spodní části listu Vstupní údaje existují pomocná tlačítka:



- Vymazat zadaná data 1)
  - Tlačítko vymaže všechna zadaná data ve všech obdobích v listech rozvaha, výsledovka, cash flow a vstupní údaje.
- Upravit tabulky 2)
  - Upraví tabulky v listech pouze pro ta období, která jsou zadána v listu Vstupní údaje na řádku „Název období“. Pokud máte např. vyplněná období 2014, 2015, 2016, 2017 a 2018, tabulka se překreslí ze standardních 13 na 5 období. Nejedná se o destruktivní akci, hodnoty i ohraničení se změní na bílou barvu. Po přidání nových období lze tlačítko spustit znovu a tabulky se překreslí (změnou barvy) na novou množinu období.
- Překreslit grafy 3)
  - Upraví data ve vykreslených grafech pouze pro ta období, která jsou zadána v listu Vstupní údaje na řádku „Název období“. Pokud máte např. vyplněná období 2014, 2015, 2016, 2017 a 2018, graf se překreslí ze standardních 13 na 5 období. Nejedná se o destruktivní akci. Po přidání nových období lze tlačítko spustit znovu a grafy se překreslí na novou množinu období.
- Vynásobit období koeficientem 4)

- Umožní přepočítat vybrané období vámi zadaným koeficientem. To má smysl, např. pokud zadáte data pouze za jeden kvartál roku a chcete mít odhadované výsledky za celý rok. Pak si vyberete koeficient = 4.

- Přepočítat výkazy na EURo 5)

  - Umožní přepočítat všechna období z Kč na EUR, případně na jinou měnu. Je obdobou tlačítka „Vynásobit období koeficientem“, ale přepočítá všechna období. Místo koeficientu se vezme jako koeficient kurz z řádku „Jednotný měnový kurz vyhlaš. MFČR (EUR)“, kam zadáte roční kurz EUR.

V české verzi a jeho mutacích existuje tlačítko:

- Import XML souboru z mojedane.cz 6)

  - Na stránce daňového portálu MF ČR podávají subjekty daňová přiznání i s rozvahou a výsledovkou. Lze z něj uložit soubor ve formátu xml, kde jsou vyplněny výkazy daného subjektu. Tento soubor lze importovat do FinAnalysis. Portál je na adrese https://adisspr.mfcr.cz/pmd/home.
  - Popis XML souboru je na adrese https://adisspr.mfcr.cz/pmd/dokumentace/popis-struktur-epo
  - Pozn.: vzhledem k tomu, že položka „Časové rozlišení aktiv“ může být vyplněna v sekci C.II.3. a D., a „Časové rozlišení pasiv“ C.III. a D., a FinAnalysis používá pouze sekce D., je při importu provedeno převedení obou možností do sekce D. S tím souvisí i případné ponížení hodnoty v položce „Oběžná aktiva“ a „Pohledávky“, i „Cizí zdroje“ a „Závazky“.

Pouze ve slovenské aplikaci existuje tlačítko:

- Import dát z Registra účtovných závierok 6)

  - To umožňuje importovat data výkazů z excelových souborů závěrek vytvořené na stránce Registru účtovných závierok http://www.registeruz.sk. Vyberete excelový soubor se závěrkou. Do okna zadáte číslo období, tedy pořadí sloupce, kam se data načtou. Pořadí listů necháte tak jak je.