**A. Behov**

1. Vilka är de 2-3 viktigaste behoven för ert företag avseende redovisningstjänster?

**Löpande bokföring sker internt kompletterat med Visma för löne- och tidsrapporteringar. Här har det nyligen skett ändringar nyligen där Visma ströp vissa viktiga funktioner i delsystemet, men efter kundprotest har alldeles nyligen valt att tillhandahålla dessa tjänster till kunderna. De berörda tjänsterna som var av stort behov för företaget var just tidrapporteringen och i synnerhet frånvarorapportering (och just varför man var frånvarande, till exempel om man är på semester, föräldraledig eller dylikt.) Eftersom bolaget arbetar med projekt, är det viktigt att projektredovisning är inbakat i bokföringskoden, så det sker viss variation projekt till projekt, i synnerhet vad gäller den tid som läggs ned på projekten och redovisas. Viktiga aspekter är till exempel de schablontimmeskostnader för projekten och utlägg i projektet. Ett relativt litet bolag med 15 anställda. Så relativt blygsam aktivitet vad gäller fakturor och så men de är ändå med och behövs givetvis i systemet.**

2. Vilka topp 2-3 utmaningar upplever ni avseende redovisningstjänster?

**Bolaget har genomgått relativt stora förändringar på sistone vad gäller hur de tillhandahållit sina system. De har haft egna servrar på kontoret där Visma varit en del av de interna servrarna, men bolaget har introducerat Sharepoint (cloud-tjänst) och därmed förflyttat allt innehåll på sina egna servar till molnet, inkluderat Visma. I och med det har de även brukat Visma consulting för att konstruera hur de ekonomi-relaterade ligger i molnet och vem som har tillgång till dem. Detta har adresserat de egentliga utmaningar bolaget haft, men i och med moln-förflyttningen har inget ny utmaning uppstått utan de befinner sig i en förflyttning i dagsläget.**

3. Vad saknar ni från er leverantör av redovisningstjänster – ex. typ av tjänster eller hur tjänster utförs?

**Inget särskilt, utan de är i en period av förändring. Och i dagsläget har behoven adresserats och lösts. De har ännu inte identifierat någon förändring eller så som kan påvisa nytt behov.**

**B. Outsourcing**

4. Ungefär hur stor del av redovisningstjänsterna (ex. lönehantering, timrapportering, fakturahantering, utläggsredovisning, årsredovisning etc.) är outsourcade dvs sköts av en extern redovisningsfirma?

**(i) 0 %**

(ii) Ca 20%

(iii) Ca 40%

(iv) Ca 60%

(v) Ca 80%

(vi) Ca 100%

(vii) Annan % sats, ange vilken

5a. Kommer ert företag närmaste 3 åren att outsourca fler redovisningstjänster (ex. lönehantering, timrapportering, fakturahantering, utläggsredovisning, årsredovisning etc.) än idag till en extern redovisningsfirma?

(i) Ja, mer outsourcing

**(ii) Lika som idag**

(iii) Vet ej

5b. Om ja i fråga 5a, vilka redovisningstjänster kommer ni outsourca mer av närmaste 3 åren?

**Outsourcing av lön har övervägts tidigare, men är inte aktuellt nu. Lön är ofta det första man outsourcar, och i takt med att produkter blir mer kommersiella och når större försäljningsvolymer och allt fler arbetande kommer kan det behövas att outsourca löner längre fram, men det är inget aktuellt nu.**

**B. Digitalisering**

6. Grovt uppskattat, i vilken omfattning är hanteringen av ert företags redovisningstjänster ’digitaliserad’? [dvs digitaliseringsgrad i % genom hela kedjan: input av redovisningsdata – hantering/processande av data – output / presentation av data för olika redovisningstjänster]

**De tar emot fakturor över mejl och printar dem. Inom denna del sker det alltså bara en fysisk attestering, och inte en digital sådan. Alla andra aspekter är dock digitala.**

(i) 0 %

(ii) Ca 20%

(iii) Ca 40%

(iv) Ca 60%

**70%**

(v) Ca 80%

(vi) Ca 100%

7. Säg att vi spolar fram till år 2025 – i vilken omfattning tror du att hanteringen av ert företags redovisningstjänster är digitaliserad 2025?

**Det är troligt att det sker en fullt digital attestering inom den närmre framtiden. Och till exempel har Coronapandemin påvisat att avtalssignering och dylika saker man kan ha gjort fysiskt tidigare, går utmärkt att även göra digitalt.**

(i) 0 %

(ii) Ca 20%

(iii) Ca 40%

(iv) Ca 60%

**(v) Ca 80%**

(vi) Ca 100%

8. Vilka är de 2-3 största utmaningarna med att ställa om till ett effektivt digitaliserat arbetsflöde för redovisningstjänster?

**Egentligen bara ’egna’ egna begränsningar, t.ex. personals osäkerhet kring molnet eller oförmåga att navigera digitala system, exempelvis äldre personal som bara är bekanta med traditionella metoder.**

9. Vad krävs av leverantörer av redovisningstjänster för att hjälpa er övervinna de största utmaningarna med att ställa om ert företag till ett effektivt digitaliserat arbetsflöde?

**Leverantörer skulle kunna erbjuda bredare referenser för systemen och utbildningar för att hjälpa kunder överkomma personliga begränsningar (t.ex. okunnig personal). Och att få se hur andra företag sköter digitala system kan i sin tur också ha en inspirerande och lockande effekt.**

**C. Leverantörer – Lojalitet & byte**

10a. Hur svårt är det att byta leverantör av redovisningstjänster?

(i) Mycket svårt

(ii) Svårt

(iii) Ganska svårt

**(iv) Inte så svårt**

(v) Enkelt

10b. Motivera kort svar i fråga 10a

**Har mer med interna begränsningar att göra. Vana och så. Inlärningskurvor. Rent digitalt är det enkelt att byta system, men det kan vara personalens vana med just ett specifikt system som orsakar tröghet i en övergång.**

11. Vad skulle få er att byta leverantör av redovisningstjänster – exemplifiera 2-3 anledningar?

**Att bli ’tvingad’, t.ex. att företaget blir uppköpt av ett bolag som använder andra system.’ Eller att arbetande personal som är kunniga inom det rådande systemet slutar. Då kan möjligtvis nästkommande anställd, som är van vid ett annat system, överse övergång. Men av ’egen kraft’ finns inget motiv.**

12a. Har ni de senaste 5 åren bytt leverantör av redovisningstjänster?

(i) Ja

**(ii) Nej**

(iii) Vet ej

12b. Om svaret är ja i fråga 12a, vilka topp 2-3 fördelar gav leverantörsbytet ert företag?

12c. Om svaret är ja i fråga 12a, blev tjänsterna och upplägget med digitalt efter leverantörsbytet?

13. Om svaret är ja i fråga 12a, ca hur påverkades totalkostnaden för redovisningstjänster av leverantörsbytet?

(i) Blev ngt dyrare totalkostnad för redovisningstjänsterna

(ii) Ungefär samma totalkostnad som innan bytet

(iii) 0-10% lägre totalkostnad

(iv) Ca 10-20% lägre totalkostnad

(v) >20% lägre totalkostnad – ange hur mycket i %

(vi) Vet ej

14a. Säg att en marknadsledande leverantör erbjuder er en smidigare hantering av redovisningstjänster via ett digitaliserat arbetsflöde för samma peng som ni betalar idag – skulle det kunna vara intressant att byta i så fall?

(i) Ja

**(ii) Nej**

14b. Motivera kort svar i fråga 14a

**Den inlärningskurva som krävs vid omställningen är inte värd bytet oftast, utan man kör på det man är bekant med och trygg i.**

15a. Om svaret är nej i fråga 14a, säg att en marknadsledande leverantör erbjuder er en smidigare hantering av redovisningstjänster via ett digitaliserat arbetsflöde för 15% lägre totalkostnad än det ni betalar idag – skulle det kunna vara intressant att byta i så fall?

(i) Ja

**(ii) Nej**

15b. Motivera kort svar i fråga 15a

**De är så pass nöjda att de inte har intresse av att byta, och priset är så pass lågt att priset inte avgör. Största kostnaden är primärt inlärningskurvan. Man kan byta om det t.ex. sker personalförändring sker. Men inte externa faktorer som pris.**

*Bara ett par avslutande frågor, max 5 minuter*

**D. Inköpskriterier**

16. Vilka är de 3 viktigaste kriterierna för val av leverantör av redovisningstjänster?

**Att de är system som är välbekant i Sverige för ett litet bolag som de är, inte något exotiskt. T.ex. Visma. Standardiserat och alla känner till det.**

**E. Leverantörer – Kännedom**

17. Vilka topp 2-3 leverantörer av redovisningstjänster som har ett attraktivt upplägg för digitalt arbetsflöde känner du till, namnge?

**Visma, enda han kan från senare år. Bekant med IFS, Fortnox, SAP, Oracle från en lång tid tillbaka dock men inte uppdaterad kring vad de erbjuder mer specifikt.**

18. Vad är det som gör de leverantörer du nämner bra?

**Visma är ett välstandardiserat bolag som många känner till vilket gör att det passar de allra flesta funktioner, och personal kommer vara bekant med systemet. Detta är i särklass det viktigaste.**

19. Ca hur många år har ni haft er nuvarande leverantör av redovisningstjänster?

**Minst 10 år.**

**F. Pris**

20a. Många tjänster som förenklas & digitaliseras prissätts som abonnemang med fasta priser per månad och användare eller anställd – är det en bra modell för digitaliserade redovisningstjänster?

**(i) Ja**

(ii) Nej

20b. Motivera kort svar i fråga 20a

**Att abonnera är bra och flexibelt, särskilt på en årsbasis eller dylikt löpande period. Det innebär även att man kan addera eventuella tjänster efter behov, och betalar på ett kontinuerligt sätt genom året för de tjänster man brukar vilket ger en jämn fördelning över året.**

21. Om ni betalar timpris idag för redovisningstjänster, vilket timpris eller spann i kronor är det per timme?

**---**