

WORKSHOP
POWER BI
para negócios

FINANCEIRO COM DRE

LEONARDO KARPINSKI
POWER BI EXPERIENCE

INTRODUÇÃO

A **Celebrate Drink** é uma empresa produtora de bebidas diversas como chá, sucos, refrigerantes, vinhos, cervejas artesanais e destilados. Fundada em 1850, a empresa é muito tradicional no ramo e originalmente fabricava apenas cerveja artesanal, e somente na década de 90 expandiu suas atividades para começar a produzir outros tipos de bebidas.

A operação da empresa é montada de acordo com necessidade e também classificação da bebidas, assim, em Bento Gonçalves no Rio Grande do Sul está fazenda matriz onde tudo começou, lá são produzidos vinhos, destilados e as cervejas artesanais, já na capital Porto Alegre fica o centro de distribuição e também a fábrica de refrigerantes, chás e sucos.

Com a recente virada do mercado onde obter informações a partir dos dados passou a ser uma vantagem competitiva, a Celebrate sentiu a necessidade de atualizar para acompanhar o mercado.

No cenário atual, pode-se destacar os seguintes pontos:

Positivos:

- A empresa já mantém um histórico dos seus dados guardados
- A empresa já utiliza a ferramenta de manipulação de dados Power BI (alguns analistas fazem pequenos relatórios para acompanhar os números do setor) ;
- Não há resistência organizacional na implementação de um novo sistema, visto que solicitação está vindo do topo da empresa.

Negativos:

- Apesar de alguns funcionários utilizarem o Power BI, a maior parte dos relatórios são feitas em excel, fazendo com que muitos analistas passem a maior parte do tempo construindo relatórios quando poderiam estar analisando as informações para gerar insights para a empresa.
- Durante o fechamento contábil, a quantidade de horas extras dos funcionários aumenta muito causando um grande impacto financeiro na empresa.

OBJETIVOS

Durante uma reunião de benchmark dos gestores com os funcionários descobriu-se que alguns analistas já utilizam Power BI para criar os seus relatórios e que estes irão formar um time para fazer a reestruturação na análise de dados da empresa. Cada analista ficou responsável por uma área, e você foi designado para ajudar o setor financeiro.

Espera-se que dentro de um ano todas as áreas tenham os seus painéis de acompanhamento e que os relatórios em excel sejam aposentados, diminuindo consideravelmente a quantidade de horas extras pagas, deixando os analista livres para fazerem análises e aumentando o nível de bem estar do funcionários que ficarão menos fatigados devido a quantidade de horas extras.

Assuma seu papel de **Analista de dados da Celebrate Drink** e execute o Projeto após assistir ao 2º dia do evento Workshop Power BI para Negócios.

Lembre-se que a primeira impressão é que fica, então esforce-se para encantar seu cliente, pois se você conquistá-lo nesse primeiro projeto certamente ele lhe convidará para outros.

Minha missão é te dar o pontapé inicial para se destacar no mercado utilizando uma das ferramentas de BI mais potentes e requisitadas pelas empresas atualmente mas eu só conseguirei cumprí-la se você estiver disposto a cumprir o seu papel neste Business Case.

Aceita esse desafio?!

REQUISITOS

Os dashboard financeiro é de extrema importância, pois mostra um panorama geral de toda empresa. Entretanto é um dos mais complexos de serem concluídos, por isso, nesse primeiro momento sua tarefa é construir apenas o Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE) e um Simulador de Cenários que permita aos gestores fazrem uma previsão de cenário futuro com base um resultado realizado.

Os requisitos do projeto estão descritos abaixo:

1. A solução deverá ser desenvolvida utilizando o **Power BI Deskop**. Assista à primeira aula caso ainda não tenha feito a instalação na sua máquina.
2. Construa o relatório com pelo menos três páginas: Capa, DRE e Simulador de cenários.

3. Escolha as cores dos gráficos de acordo com a paleta de cores disponibilizada pela empresa:



532846



BD135C



951A75



CE6F5B



C7A5B7

4. Calcule os seguintes indicadores de acordo com as descrições:

- Resultado da empresa de forma que os valores respeitem as contas e subcontas de acordo com seu nível.

Dica: Filtre a medida do resultado para conseguir isolar os valores.

- i. Receita: dPlanoConta[CodDRE] = "3.01"
- ii. Custo: dPlanoConta[CodDRE] = "3.02"
- iii. EBITDA: dPlanoConta[CodDRE] = "3.07"
- iv. Lucro Líquido: dPlanoConta[CodDRE] = "3.11"
- Análise horizontal: diferença entre o resultado do período atual e o resultado do período anterior, dividida pelo resultado do período anterior. Ou seja, a variação percentual do período anterior.
- Receita (Receita Bruta ou Receita de Vendas de Bens e/ ou Serviços): é a soma dos valores recebidos pela venda dos produtos.

- Custo (Custo dos Bens e/ou Serviços): é a soma das despesas para produzir e armazenar os produtos até que seja efetivada a venda.
- Resultado Bruto: é a diferença entre a receita e o custo .
- Despesas/Receitas Operacionais: é a soma das despesas necessárias à atividade e manutenção da empresa.
- Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos: é dado pela diferença entre o resultado e as despesas operacionais.
- Resultado Financeiro: é a soma das despesas com as receitas financeiras .
- Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro (EBITDA): é dado pelo resultado antes do resultado financeiro e dos tributos subtraindo o resultado financeiro .
- Lucro/Prejuízo do Exercício: é dado pela diferença entre o EBITDA e os impostos .

DADOS

Neste primeiro momento, o dashboard de DRE deverá ser construído utilizando as seguintes bases:

- Arquivo pdf das demonstrações financeiras consolidadas
- Arquivo em excel que contém o Plano de Contas.

Para os próximos projetos, a TI preparará a estrutura para conexão direta do Power BI no banco de dados da empresa.

ANÁLISES

Chegou a hora de analisar os dados! Antes de enviar o Dashboard para a Celebrate Drink você precisará validar os grandes números e fazer uma análise exploratória dos dados.

Para direcionar suas análises, listei algumas perguntas essenciais:

1. Qual é o total da Receita Bruta considerando os anos de 2017, 2018 e 2019?
2. Em que ano a empresa teve o menor custo? Qual foi o valor?
3. Qual foi o Resultado Bruto do ano de 2019?
4. Qual o valor das despesas operacionais em 2017?
5. Qual o valor do Resultado Financeiro do ano de 2018?
6. Qual o EBITDA acumulado dos anos de 2017, 2018 e 2019?
7. Qual foi o Lucro Líquido do ano de 2019?

8. Qual foi a variação entre o Lucro Líquido de 2018 em relação à 2017?

9. Qual o percentual de lucro se aumentar em 15% a receita com base no resultado de 2018?

10. Qual o percentual de lucro se diminuir o custo em 10% com base no resultado de 2018?

PRÓXIMOS PASSOS

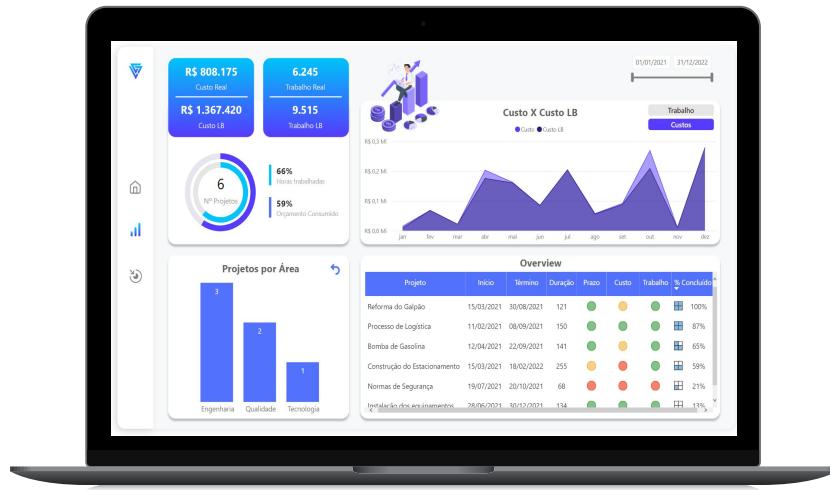
Após finalizar o desenvolvimento, publique uma imagem ou vídeo do seu Dashboard no Linkedin utilizando a hashtag do evento **#workshoppowerbi** e me marcando na postagem.

Faço questão de interagir na sua publicação e te ajudar a mostrar para o mundo o novo Profissional de BI que está chegando no mercado!

Para fortalecer seu networking, busque por postagens com a hashtag do evento e interaja nas publicações do pessoal que também está participando do Workshop!

Ah, não se esqueça! Amanhã às 19h tem mais! Veja na página seguinte os detalhes do que faremos amanhã!

AMANHÃ: 09/SET



DASHBOARD DE GESTÃO DE PROJETOS

Através de uma base de dados real do Microsoft Project, você vai aprender as diferentes possibilidades de conexão que o Power BI permite e montar um Dashboard de Acompanhamento de Projetos.

Veremos tudo sobre os melhores recursos visuais do Power BI e usar visuais customizados (Gantt Chart).