



# **Business BluePrint (BBP)**

**E-Book**

**GTM.(010).[60].Long & Short**

# Business BluePrint (BBP)

## E-Book Contents

01 - BBP Document

02 - Workshop Presentation

03 - Benefits

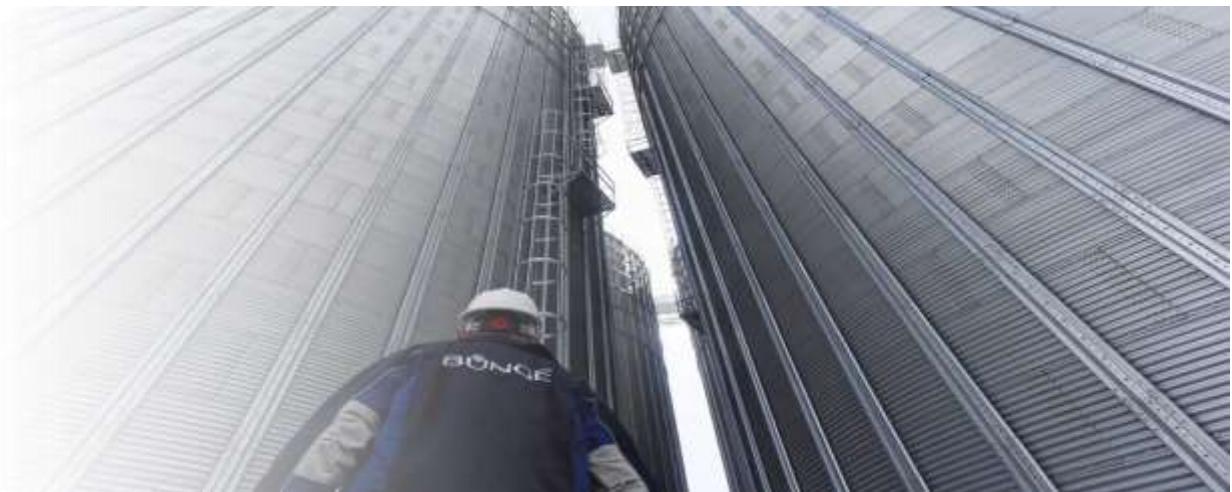
04 - Workshop Record

05 - BBP Signoff and Presence List

06 - Gaps

07 - Issues

08 - Impacts



# GTM.(010).[060].Long / Short

## *10 – Purchase / 30 - Sales*

EPM		Country						Business Unit			
Level 1 – Scenario	Level 2 – Process	BR	AR	PY	UY	AGRI	F&I	Fertilizer	S&B	IOP	Corp
10 – Purchase		X	X	X		X					
30 - Sales		X	X	X		X					

**DOCUMENT REVISION**

Author / Revision	Version	Date	Comments	Status
Gilberto Gurniski Filho / Silvio Schmitz	V01	February, 26 <sup>th</sup>	Start	Working in progress

### Contents

01. Business Scenario .....	3
01.01. Scenario Description.....	3
01.02. Objective .....	3
01.03. Functional Scope.....	3
01.03.01 Organizational Structure.....	3
01.03.02 Master Data Structure for Long & Short .....	4
01.03.03 Stocks.....	8
01.03.04 Purchase and Sales Contracts.....	8
01.03.05 Contract Intention .....	10
01.03.06 Purchase Contract.....	10
01.03.07 Sales Contracts vs UPL.....	13
01.03.08 Transfer price Contract.....	15
01.03.09 Derivatives .....	15
01.03.10 DJ vs Risk Position.....	16
01.03.11 Gaps .....	16
01.04. Process Flow (As Is) .....	17
01.05. Process Description.....	17
01.06. Process Flow (To Be) .....	17
01.07. Business requirements, enhancements and expectation .....	17
02. Master Data .....	17
02.01 Organizational Structure .....	17
03. Integration.....	17
04. RICEFS .....	17
05. Reporting.....	17
06. Roles & Responsibilities.....	18
07. Access profile .....	18
08. Organizational Impacts .....	18
09. Open Issues.....	18
10. BPO – Business Process Owner's acceptance sign off.....	18

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 2 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

### 01. Business Scenario

#### 01.01. Scenario Description

#### 01.02. Objective

El objetivo de esta documentación es definir los escenarios de agronegocio de Bunge para posición long / short de los contratos de commodities.

#### 01.03. Functional Scope

Las informaciones abajo se aplican para las operaciones de compras y ventas *de agronegocios* para las empresas Bunge Argentina (BAR), Bunge Paraguay (BPY), Bunge Chile (BCL), Bunge Uruguay (ROU), Bunge Agritrade (BAT).

Las commodities (soja, harina de soja, aceite de soja, hull, maíz, trigo trading, sorgo, cebada, cártamo, harina de cártamo, aceite de cártamo, girasol, aceite de girasol, harina de girasol, girasol AO, aceite de girasol AO, harina de girasol, mani, aceite de mani, harina de mani) tienen variaciones diarias de precios y por tener esta alta volatilidad, las posiciones de riesgo necesitan ser controladas y apuradas diariamente. El reporte de análisis de riesgos (Long / Short) debe controlar las posiciones de flat y de prima. Para Bunge Argentina, además de la posición cash y flat, debemos controlar la posición DJ

El Long Short deberá leer todos los saldos de contratos de compra y venta, stocks y operaciones de Hedge en Bolsas de Futuros, donde:

- Saldo contratos abiertos - Origen GTM
- Stocks - Origen CO
- Futuros en Abierto - Origen Tesorería.

Este reporte puede ser ejecutado en tiempo real donde buscará los datos de los contratos on line o, con fecha retroactiva, que buscará la posición de los contratos y stocks de la fecha en que se está ejecutando. Al ejecutar el UPL existe la posibilidad de publicar o no. Una vez publicado, esta versión publicada no se cambia. Si hay un cambio, se repite el proceso y hacemos una nueva publicación.

Para que sea posible ejecutar el long short con fecha retroactiva, tendremos el ítem status de los contratos y stocks guardados en una tabla histórica.

Harina y aceite equivalente (Rendimiento):

- Brasil usamos utilizaremos un rendimiento standar para todas las plantas,
- Argentina vamos a trabajar con el rendimiento standar de cada planta para las posiciones de harina y aceite equivalentes (aplicados para soja crush, girasol crush mani y cartamo).

#### 01.03.01 Organizational Structure

Abajo la estructura organizacional relevante para la posición Long / Short.

Table 1: Estructura Organizacional Compras y Ventas Bunge Sudamérica.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL							
Empresa	País	Paridade	Segmento	Org. Compras	Descripción	Org. Ventas	Descripción
2001	Argentina	Compras/Ventas	AGRI	AR12	AR Agri	AR12	Agri
2203	Brasil	Compras/Ventas	AGRI	BR12	BR Agri	BR12	Agri
2400	Chile	Compras/Ventas	AGRI	CL12	Granel	CL12	Agri
2700	Paraguay	Compras/Ventas	AGRI	PY12	PY AGRI	PY12	Agri

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 3 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



## Workstream Business Blueprint

2852	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY12	UY AGRI	UY12	Agri
2851	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY13	BAT-UY	UY13	Agri
2851	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY14	BAT-BR	UY14	Agri
2851	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY15	BAT-BR	UY15	Agri

### 01.03.02 Master Data Structure for Long & Short

La estructura de datos maestros define la forma que están organizados los datos. Los siguientes conceptos son aplicados para organizar la estructura de datos maestros long / short de Bunge.

#### 01.03.02.01 Entidad UPL

La transacción YEXGL\_AGRI\_ENT se utiliza para las siguientes parametrizaciones del long / short.

La ejecución de Long Short es por entidad. Podemos crear entidades diferentes para mejor segregar los procesos y dejar la posición de riesgo más fácil de percepción.

#### 01.03.02.02 Grupo de Commodities

Grupo de commodities es el nombre de SAP para cualquier tipo de grupo de commodities (mismo concepto del grupo de mercancía). La lista de grupos de commodities es un control global dentro del mundo Bunge, asegurándose de que estemos usando la misma lista en todas partes.

Un grupo de commodities se crea para agrupar materiales para una utilización determinada.

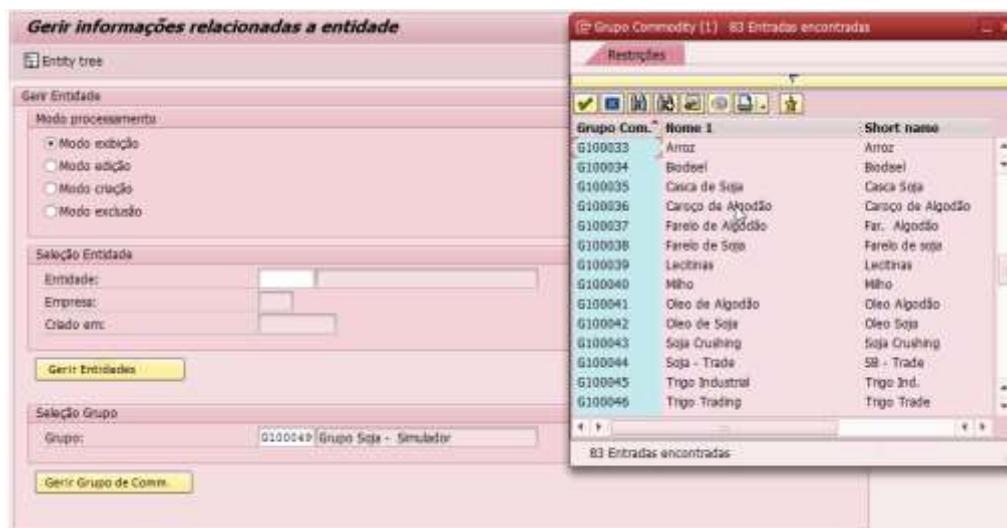


Figure 1: Ejemplo de Grupos de Commodities.

Los grupos de commodities serán creados a medida que se necesiten.

#### 01.03.02.03 Creación de Entidades

Tenemos la flexibilidad de crear una o más entidades de acuerdo con:

- Segmentos de negocios
- Centros de Lucro
- Commodities

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 4 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

### ➤ Intención (Crushing o Trade)

En el *report UPL* se ejecutan las entidades individualmente, a fin de separar los procesos, dejando la analice de posición más limpios. Los documentos contables también son segregados por entidad. En Brasil creamos dos entidades para fines de UPL para el commodity soja:

- Una entidad para Crushing (P1072), donde tenemos la soja con destino *crushing*, para la harina de soja y aceite de soja.
- En otra entidad tenemos la soja con destino *trading* y el maíz *trading* (P1073).

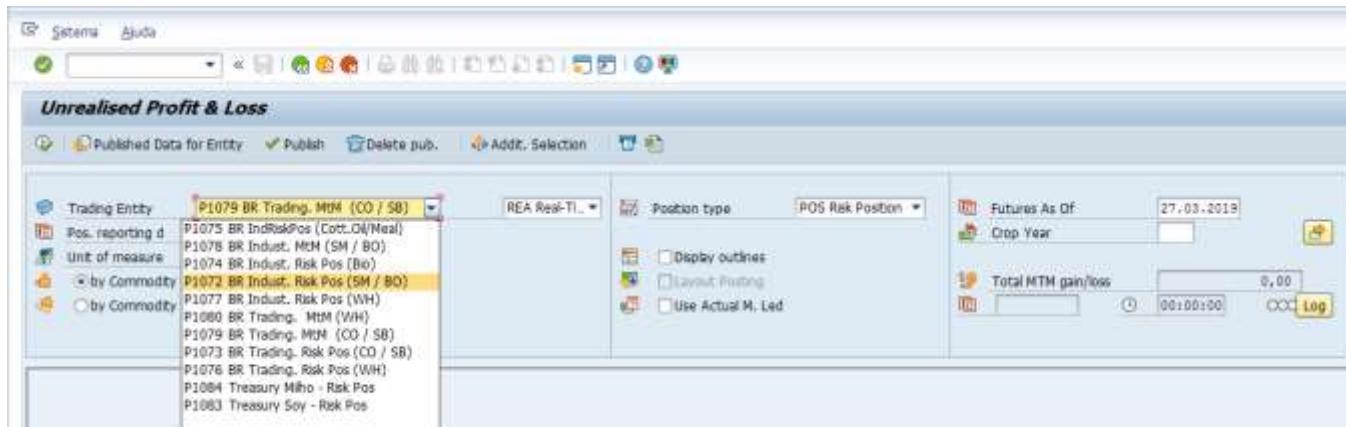


Figure 2: Ejemplo Entidad para Long / Short.

### 01.03.02.04 Entidades y Grupo de Commodities

Creada las entidades se hace el enlace con los grupos de materiales. Creamos grupos de materiales que son específicos para UPL Long / Short. Estos grupos de materiales deben ser del mismo grupo de commodity.

Manage Entity definition							
Definição	Links Program	Links Email	Links Grupos	Links Tipos	Trading Desks	Despesas	Filhos
G100063	Soja - Crushing - UPL		1				
G100064	Farelo de Soja - Crush - UPL		2				
G100065	Óleo de Soja - Crush - UPL		3				

### 01.03.02.05 Grupo de commodities y materiales

Una vez creado los grupos de commodities debemos definir cuales son los materiales que deben estar asignados a este grupo.

Materiales asignados al grupo de commodities G100063

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 5 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	
BSA IT EACoE Governance				Copyright© 2018 – Bunge South America

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short

**Manage Group definition**

Definição Itens

**Lista de Material ligada ao Grupo (Duplo click no Mat. p/ ver detalhe)**

Material	Descrição Material	Exibir Ordem	Modo Calc. Inve...	Modo Calc. Contr...	Calc.Especial
139024	BR FARELO DE SOJA MOIDO 48				<input type="checkbox"/>
139622	FARELO DE SOJA MOIDO ENSACADO				<input type="checkbox"/>
139871	FARELO DE SOJA PELETIZADO 46/GRN				<input type="checkbox"/>
140124	BR FARELO DE SOJA FLOCULADO 48				<input type="checkbox"/>

**Profit center ligado a Materiais**

Num. Material	Descrição Material	Profit Center	Des. Profit Center
139024	BR FARELO DE SOJA MOIDO 48	20043	2203-Oilseed-Farelo

**Fluxo:** Entidade → Grupo de materiais → Materiais

01.03.02.06 Productos Relevantes long / short

Abajo los productos por país relevantes para posición long / short

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



## Workstream Business Blueprint

Table 2: Commodities relevantes para long / short por país.

Entidade	BAL	BAR	BPY	BUY	BIC	BAT/(offshore)
Soja Crush	- Soja - Meal Equivalent - Oil Equivalent - n/a	- Soja - Meal Equivalent - Oil Equivalent + Biodiesel - Casca	- Soja - Meal Equivalent - Oil Equivalent - Casca	n/a n/a n/a n/a	n/a Meal Oil n/a	n/a Meal Oil + Biodiesel Casca
Seeds Girassol	n/a n/a n/a	- Girassol - Meal Equivalent - Oil Equivalent	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a Meal Equivalent Oil Equivalent
Trigo Crush (Fenix)	n/a n/a	- Trigo - Farinha de trigo equiv trigo	n/a n/a	n/a n/a	n/a n/a	n/a n/a
Corn Crush (Promaiz)	n/a n/a	- Corn	n/a	n/a	n/a	n/a
Mani (Amendoim)	n/a n/a n/a	- Mani - Meal Equivalent - Oil Equivalent	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a
Cartamo	n/a n/a n/a	- Cartamo - Meal Equivalent - Oil Equivalent	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a Meal Equivalent Oil Equivalent
Cotton Seed	- Cotton Seed - Meal Equivalent - Oil Equivalent	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a	n/a n/a n/a
Trading	Soyben Corn n/a n/a n/a	Soyben Corn Wheat trade Sorgo Cevada	Soyben Corn Wheat trade n/a n/a	Soyben Corn Wheat trade n/a n/a	Soyben Corn Wheat trade n/a n/a	Soyben Corn Wheat trade Sorgo Cevada
Biodiesel	Biodiesel Oil para Biodiesel	n/a n/a	n/a n/a	n/a n/a	n/a n/a	n/a n/a
DJ	n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a	Meal Oil Soyben Corn Wheat trade Cevada Oil Girassol Meal Girassol	n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a	n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a	n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a	n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a n/a

OBS:

A posição da DJ deve ser somada a posição cash e flat

A DJ não deve ser uma entidade a parte, mas sim fazer parte das entidades originais como soja crush, soja trade etc

BAL Já em produção não se altera

Proposta

Algunos cambios necesarios en relación a la posición BAL:

- En la posición de soja crush, incluir la cascara.
- Biodiesel sumar en la posición de aceite soja.
- Incluir la posición de riesgo de la DJVE en las posiciones Cash y Flat

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 7 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

### 01.03.03 Stocks

El reporte Long / Short leerá los stocks Bunge evaluadas en planta Bunge o en local de tercero. Los stocks no evaluados (existencias de terceros) no forman parte de la posición.

Los stocks recibidos por préstamos o existencias en depósito deberán estar evaluados para entrar en la posición de riesgo. El stock se muestra en el mes spot de la fecha de ejecución del reporte. El stock es una posición long Cash y Flat, incluso los stocks recibidos de un contrato a fijar. En estos casos, tenemos una posición long de stocks y una posición de short de stocks.

Los stocks recibidos en depósito son stocks valorados, por lo que forma parte de la posición de riesgo.

Unrealised Profit & Loss								
Published Data for Entity			Addit. Selection			Download		
Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type	POS Risk Position	Futures As Of			
Pos. reporting d	05.02.2019	1773 1773(Active) 06.02.2019 10:27:03 C2 ...	Unit of measure	TO	Display outlines	Crop Year		
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/> Display in Lots	<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/> Layout Posting			
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp						Total MTM gain/loss		
Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019	MAJ-2019	JUN-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	343,689,652	343,689,652					
Seeds	Seeds	262,903,642	262,903,642					
Meal	Meal	442,315,135	442,315,135					
Oil	Oil	101,374,517	101,374,517					

### 01.02.03.01 Recibido a fijar vs stock

Unrealised Profit & Loss								
Published Data for Entity			Addit. Selection			Download		
Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type	POS Risk Position	Futures As Of			
Pos. reporting d	05.02.2019	1773 1773(Active) 06.02.2019 10:27:03 C2 ...	Unit of measure	TO	Display outlines	Crop Year		
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/> Display in Lots	<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/> Layout Posting			
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp						Total MTM gain/loss		
Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019	MAJ-2019	JUN-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	1.624,320-	1.624,320-					
Seeds	Seeds	1.800,000-	1.800,000-					
Cash	Cash	1.800,000-	1.800,000-					
Unpriced Execution (FLAT)	Unpriced E...	1.800,000	1.800,000					
Meal	Meal	1.274,400-	1.274,400-					
Meal Coverage From Seeds	Meal Cover...	1.274,400-	1.274,400-					
Cash	Cash	1.274,400-	1.274,400-					
Unpriced Execution (FLAT)	Unpriced E...	1.274,400	1.274,400					
Oil	Oil	349,920-	349,920-					
Oil Coverage From Seeds	Oil Cover...	349,920-	349,920-					
Cash	Cash	349,920-	349,920-					
Unpriced Execution (FLAT)	Unpriced E...	349,920	349,920					

Short Cash y Flat de 1.800 tons

### 01.03.04 Purchase and Sales Contracts

Sólo los contratos aprobados aparecerán en el Long Short

Los documentos de simulación y lotes no son contratos, por lo que no aparecerá en Long short  
Contratos de transferencia de la venta de aceite para F&I forman parte de la posición de riesgo

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 8 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



## Workstream Business Blueprint

Los contratos de préstamos y devolución también forman parte de la posición de riesgo para hacer el offset con el stock. En el mismo momento en que hacer el contrato de venta hacer el contrato de devolución

	Time 1 Contrato	Time 2 Hecho en préstamo por falta de soja en el puerto	Time 3 Recibido soja de préstamo	Time 4 Exportado	Time 5 Recibe la compra	Time 6 Devuelve préstamo
Estoque			100		100	
Compra Terceiro	100	100	100	100		
Venda Terceiro	-100	-100	-100			
Préstamo		100	0			
Devolución		-100	-100	-100	-100	
= Posision	0	0	0	0	0	0

### 01.03.04.01 Posición de contrato

Un contrato puede tener uno o más posición, principalmente contratos de ventas Frame y ventas de exportación (contrato que tienen más de una posición, porque tienen varios períodos de embarque y mercados diferentes para los respectivos embarques). Cada posición del contrato es como si fuera un contrato individualizado en la posición Long / Short

Ejemplo de contrato com mas de una posición

It.	Nº do Item	C.Ctg.Item	Material	Descrição	Qtd.vendas	U...	Centro de...	Exchange ...	Put/Trad.mor.	Ship Start	Ship End
10	IMC1-GTB	1139871	FAROEL DE SOJA	1.000,000 TO	20643	CBOT	SHM15			01.09.2019	30.09.2019
20	IMC1-GTB	1139871	FAROEL DE SOJA	1.000,000 TO	20643	CBOT	SHM15			01.10.2019	31.10.2019
30	IMC1-GTB	1139871	FAROEL DE SOJA	1.000,000 TO	20643	CBOT	SHM15			01.11.2019	30.11.2019
40	IMC1-GTB	1139871	FAROEL DE SOJA	1.000,000 TO	20643	CBOT	SHM15			01.12.2019	31.12.2019
50	IMC1-GTB	1139871	FAROEL DE SOJA	1.000,000 TO	20643	CBOT	SHM20			01.01.2020	31.01.2020
60	IMC1-GTB	1139871	FAROEL DE SOJA	1.000,000 TO	20643	CBOT	SHM20			01.02.2020	29.02.2020

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download

Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish...	Position type	POS Risk Position		
Pos. reporting d	31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2 ...				
Unit of measure	TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots				
<input type="radio"/> by Commodity						
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp						
<input type="checkbox"/> Display outlines <input type="checkbox"/> Layout Posting						
Commodity	SET-2019	OUT-2019	NOV-2019	DEZ-2019	JAN-2020	FEV-2020
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	700,000-	200,000-	200,000-	200,000-	200,000-	200,000-
Meal	700,000-	200,000-	200,000-	200,000-	200,000-	200,000-
Cash	700,000-					
Sales	700,000-					
· Flat	700,000-					
Pufix		200,000-	200,000-	200,000-	200,000-	200,000-
· Sales		200,000-	200,000-	200,000-	200,000-	200,000-
Frame	300,000-	800,000-	800,000-	800,000-	800,000-	800,000-
· Sales	300,000-	800,000-	800,000-	800,000-	800,000-	800,000-

## 01.03.05 Contract Intention

En el contrato GTM tenemos el campo de intención de contrato. Este campo determinará si el contrato va a la posición de riesgo de crush o export. Los productos que no son commodities y, que no hay necesidad de control de posición de riesgo, será clasificado como no relevante.

Dados de Controle UPL

Loc. Base	FOB ...	50046008	SANTOS, BR
Intenção	1 Crushing		
Inic. Per.	1 Crushing		
Fim Per.	2 Export		
Mês Entrega/Expedição	3 Não Relevante		
Mês Entrega/Expedição	05/2019	Mês	
Agrupamento UPL	50045901	NOVA MUTUM FABRICA, BR	

## 01.03.06 Purchase Contract

El reporte Long / Short lee el ítem status de los contratos de compra y venta. Son los volúmenes del contrato ex. (Volumen contratado, fijado, ejecutado, a ejecutar).

Es fundamental que el ítem status del contrato esté correctamente actualizado para que la posición de riesgo sea correcta.

### 01.03.06.01 A recibir fijo CBOT / Prima

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 10 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



Workstream Business Blueprint

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download |

Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type	POS Risk Position
Pos. reporting d	31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2...		
Unit of measure	TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots		
<input type="radio"/> by Commodity			<input type="checkbox"/> Display outlines	
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp			<input type="checkbox"/> Layout Posting	

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	451,200				
Seeds	Seeds	500,000				
Cash	Cash	500,000				
Meal	Meal	354,000				
• Meal Coverage From Seeds	Meal Cover...	354,000				
Cash	Cash	354,000				
Oil	Oil	97,200				
• Oil Coverage From Seeds	Oil Covera...	97,200				
Cash	Cash	97,200				

Long Cash y Flat de 500 TO

01.03.06.02 A recibir a fijar

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download |

Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type	POS Risk Position
Pos. reporting d	31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2...		
Unit of measure	TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots		
<input type="radio"/> by Commodity			<input type="checkbox"/> Display outlines	
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp			<input type="checkbox"/> Layout Posting	

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....					
Seeds	Seeds					
Frame	Frame	50.000,000		50.000,000		
Meal	Meal					
Frame	Frame	35.400,000		35.400,000		
Oil	Oil					
Frame	Frame	9.720,000		9.720,000		

No hay posición Cash y Flat

01.03.06.03 A recibir prima fija

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 11 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



Workstream Business Blueprint

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download

Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish...	Position type	POS Risk Position
Pos. reporting d	31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2 ...		
Unit of measure	TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots		
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="button" value=""/>		
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp		<input type="button" value=""/>		
<input type="checkbox"/> Display outlines <input type="checkbox"/> Layout Posting				

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....					
Seeds	Seeds					
Cash	Cash	3.600,000		3.600,000		
Gives	Gives	3.600,000-		3.600,000-		
Meal	Meal					
<input type="radio"/> Meal Coverage From Seeds	Meal Cover...					
Cash	Cash	2.548,800		2.548,800		
Gives	Gives	2.548,800-		2.548,800-		
Oil	Oil					
<input type="radio"/> Oil Coverage From Seeds	Oil Covera...					
Cash	Cash	699,840		699,840		
Gives	Gives	699,840-		699,840-		

Long Cash 3.600 tons

01.03.06.04 A recibir CBOT > Prima

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download

Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish...	Position type	POS Risk Position
Pos. reporting d	31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2 ...		
Unit of measure	TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots		
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="button" value=""/>		
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp		<input type="button" value=""/>		
<input type="checkbox"/> Display outlines <input type="checkbox"/> Layout Posting				

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	6.316,800				
Seeds	Seeds	7.000,000				
Cash	Cash	6.000,000				
Pufix	Pufix	1.000,000				
Meal	Meal	4.956,000				
<input type="radio"/> Meal Coverage From Seeds	Meal Cover...	4.956,000				
Cash	Cash	4.248,000				
Pufix	Pufix	708,000				
Oil	Oil	1.360,800				
<input type="radio"/> Oil Coverage From Seeds	Oil Covera...	1.360,800				
Cash	Cash	1.166,400				
Pufix	Pufix	194,400				

Long Cash 6.000 y Long Flat 7.000

01.03.06.05 A recibir a fijar

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 12 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



Workstream Business Blueprint

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	1.624,320-	1.624,320-			
Seeds	Seeds	1.800,000-	1.800,000-			
Cash	Cash	1.800,000-	1.800,000-			
Unpriced Execution (FLAT)	Unpriced E...	1.800,000	1.800,000			
Meal	Meal	1.274,400-	1.274,400-			
Meal Coverage From Seeds	Meal Cover...	1.274,400-	1.274,400-			
Cash	Cash	1.274,400-	1.274,400-			
Unpriced Execution (FLAT)	Unpriced E...	1.274,400	1.274,400			
Oil	Oil	349,920-	349,920-			
Oil Coverage From Seeds	Oil Cover...	349,920-	349,920-			
Cash	Cash	349,920-	349,920-			
Unpriced Execution (FLAT)	Unpriced E...	349,920	349,920			

Short Flat y Cash 1.800

01.03.06.06 Recibido – Prima Fijo CBOT a Fijar

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	541,440-	541,440-			
Seeds	Seeds	600,000-	600,000-			
Gives	Gives	600,000-	600,000-			
Futures Unpriced Execution	Futures U...	600,000	600,000			
Meal	Meal	424,800-	424,800-			
Meal Coverage From Seeds	Meal Cover...	424,800-	424,800-			
Gives	Gives	424,800-	424,800-			
Futures Unpriced Execution	Futures U...	424,800	424,800			
Oil	Oil	116,640-	116,640-			
Oil Coverage From Seeds	Oil Cover...	116,640-	116,640-			
Gives	Gives	116,640-	116,640-			
Futures Unpriced Execution	Futures U...	116,640	116,640			

Short Flat. Cash sin posicion

01.03.07 Sales Contracts vs UPL

Así como en Brasil, Argentina, Paraguay y Uruguay sólo ejecutan contratos de venta con precios fijos. No tenemos como en las compras el ejecutado a fijar. Irán formar parte del long / short los contratos de ventas exportación y ventas mercado locales, y las ventas de foods.

01.03.07.01 A entregar fijo CBOT/Prima

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 13 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download |

Trading Entity: P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type: POS Risk Position
Pos. reporting d: 31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2...	
Unit of measure: TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots	<input type="checkbox"/> Display outlines
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/> Layout Posting
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp		

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	28,000-	28,000-			
Meal	Meal	28,000-	28,000-			
Cash	Cash	28,000-	28,000-			
Sales	Sales	28,000-	28,000-			
Flat	Flat	28,000-	28,000-			

Short Flat e Cash

01.03.07.02 A entregar fijo Prima

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download |

Trading Entity: P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type: POS Risk Position
Pos. reporting d: 31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2...	
Unit of measure: TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots	<input type="checkbox"/> Display outlines
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/> Layout Posting
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp		

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....					
Meal	Meal					
Cash	Cash	4,000,000-				
Sales	Sales	4,000,000-				
Basis	Basis	4,000,000-				
Takes	Takes	4,000,000				
Sales	Sales	4,000,000				
Frame	Frame	8,000,000-				
Sales	Sales	8,000,000-				

Short Cash

01.03.07.03 A entregar fijo CBOT > Fijo Basis

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 14 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



Workstream Business Blueprint

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download

Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type	POS Risk Position
Pos. reporting d	31.01.2019 1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2 ...			
Unit of measure	TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots	<input type="checkbox"/> Display outlines	
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Layout Posting	
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp		<input type="checkbox"/>		

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019	ABR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust....	1.700,000-				
Meal	Meal	1.700,000-				
Cash	Cash	700,000-				
Sales	Sales	700,000-				
Flat	Flat	700,000-				
Pufix	Pufix	1.000,000-				
Sales	Sales	1.000,000-				
Frame	Frame	4.300,000-				
Sales	Sales	4.300,000-				

Short Cash 700 y Long Flat 1.700

## 01.03.08 Transfer price Contract

En la entidad de soja crush en la posición de aceite, sólo se considerará el aceite crudo. El aceite refinado no será considerado.

Los contratos de aceite de venta entre Agri y Food deben formar parte de la posición de riesgo, como una posición Short. Cuando el aceite crudo se consume / refinado automáticamente, debe bajar este contrato. De esta forma tenemos la baja del stock y la baja del contrato de venta, equalizando la posición.

No necesariamente la F&I va a comprar aceite del agrib. en el momento de la venta. Si el stock de aceite es refinado producido es mayor que la cartera de venta debe tener contrato también. Pues contamos con ese stock ya ha sido transferido de centro de beneficio.

Debemos también tener contratos de transferprice entre oilseed y biodiesel, adonde el contrato será un short para oilseed y un long en el biodiesel

## 01.03.09 Derivatives

Las operaciones de hedge también deben formar parte de la posición de riesgo Long / Short. Sea en la bolsa de Chicago o bolsa local. No formará parte solamente de la cuenta en la bolsa de Chicago relacionada con las operaciones de FRM.

Los derivados de soja que están haciendo hedge de la soja molida, también serán convertidos en harina y aceite equivalente. Los contratos de Futuros y opciones se convertirán en tonos en la posición de riesgo.

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 15 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



Workstream Business Blueprint

**Unrealised Profit & Loss**

Published Data for Entity | Addit. Selection | Download

Trading Entity	P1072 BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	PUB Publish ...	Position type	POS Risk Position
Pos. reporting d	31.01.2019	1756 1756(Active) 01.02.2019 10:48:38 C2...		
Unit of measure	TO	<input type="checkbox"/> Display in Lots		
<input type="radio"/> by Commodity		<input type="checkbox"/>		
<input checked="" type="radio"/> by Commodity Grp		<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/> Display outlines <input type="checkbox"/> Layout Posting				

Commodity	Type	Total	Past	FEV-2019	MAR-2019
BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	BR Indust. Risk Pos (SM / BO)	1.064.348,349		1.346.251,579	
Seeds	Seeds	1.548.973,013		1.462.019,333	
Future	Future	1.548.973,013		1.462.019,333	
Meal	Meal	810.093,217		982.130,096	
• Meal Coverage From Seeds	Meal Coverage From Seeds	1.096.672,892		1.035.109,686	
Future	Future	810.093,217		982.130,096	
Oil	Oil	254.255,132		364.121,483	
• Oil Coverage From Seeds	Oil Coverage From Seeds	301.120,354		284.216,559	
Future	Future	254.255,132		364.121,483	

## 01.03.10 DJ vs Risk Position

Los impuestos de exportación a Bunge Argentina son una posición de riesgo. Será necesario controlar esta posición de riesgo, añadiendo la posición Flat y cash. El ideal es en la misma entidad donde se controla y lee los contratos en abierto y stocks, tener el control de la posición de riesgo de los impuestos de exportación.

Preço índice	\$/ton	300
Câmbio	Pesos vs. Real	40
	Ton	
Estoque	100	
A Receber	20	
Exportação	-50	
<b>L/S</b>	<b>70</b>	
DJ (índice fixo)	18%	-12,6 70 x18%
Lada ((Preço de índice * 4 / câmbio) / preço de índice = 10%)	10%	-7 70 x10%
<b>L/S Após impostos</b>	<b>50,4</b>	

Las exportaciones deben ser las ventas de BAR, las cuales deben ser “optimizadas”. Para optimizarlas hay que comparar si es conveniente 104% o 90% según índice declarado vs el índice actual. para la posición podemos tener una única línea que reúna el efecto de ambos impuestos (12,6+7 en el ejemplo).

Debe consultar los contratos de exportación con volumen optimizado, tener la posibilidad de visualizar el volumen del contrato real también.

## 01.03.11 Gaps

- **GTM(OW)066 - Ajustes Long Sort - UPL**
  - Incluir a cascara de Soja en UPL
  - Nueva linea para DJ en la posición Cash flat de posición y DJ
  - Crear Item Status para volume optimizado

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 16 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

## 01.04. Process Flow (As Is)

N/A.

## 01.05. Process Description

N/A.

## 01.06. Process Flow (To Be)

N/A.

## 01.07. Business requirements, enhancements and expectation

N/A

## 02. Master Data

### 02.01 Organizational Structure

Abajo la estructura organizacional relevante para la posición Long / Short.

Table 3: Estructura Organizacional Compras y Ventas Bunge Sudamérica.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL							
Empresa	País	Paridade	Segmento	Org. Compras	Descripción	Org. Ventas	Descripción
2001	Argentina	Compras/Ventas	AGRI	AR12	AR Agri	AR12	Agri
2203	Brasil	Compras/Ventas	AGRI	BR12	BR Agri	BR12	Agri
2400	Chile	Compras/Ventas	AGRI	CL12	Granel	CL12	Agri
2700	Paraguay	Compras/Ventas	AGRI	PY12	PY AGRI	PY12	Agri
2852	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY12	UY AGRI	UY12	Agri
2851	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY13	BAT-UY	UY13	Agri
2851	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY14	BAT-BR	UY14	Agri
2851	Uruguay	Compras/Ventas	AGRI	UY15	BAT-BR	UY15	Agri

## 03. Integration

## 04. RICEFS

## 05. Reporting

Tenemos 2 informes desarrollados para Brasil que lee la base de datos del UPL después de publicado

- YRPGL\_AGRI\_COVCOM - UPL: Alcance comercial
- YRPGL\_AGRI\_COVPHY - UPL: Alcance físico

Estos informes el alcance físico y ownership

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 17 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short

#### *Lista objet-POS-COVCOM01 -Alcance comercial*

POS-COVCOMBI									
Dados de Empresa	Alcance comercial 08.04.2019 14:04:54								
ID Entidade	Seleção complexa 2203 Bunge Alimentos S.A. Seleção complexa P1073 BR Trading_Risk Pos								
Nú/Ord	Centro Centro	Saída	Total	Estoque	Recb. a Fcar Flat	Recb. a Fcar Prem.	A Receber Flat	A Receber Premium	
			8.326.745,70	2.291.391,363	96.925.852	2.320.181	5.525.746,071	608.054,303	
BALSAS			3.156.260,338	960.772,846	4.733.919	347.229	2.200.568,640	0,000	
			165.940,044	164.775,512	18.675-	7.349-	1.190,555	0,000	
	2271 BALSAS-MARANHÃO	2018	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	2304 SAO LUIS	2018	35.697,335	35.697,335	0,000	0,000	0,000	0,000	
	2387 PARAGOMINAS	2018	435,335	0,440	0,000	0,000	434,895	0,000	
	2387 PARAGOMINAS	2019	680,000	0,000	0,000	0,000	600,000	0,000	
	2406 PORTO FRANCO	2018	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	2407 RIACHAO - RIO COCO	2018	0,309-	0,042	0,000	0,351-	0,000	0,000	
	2409 CAMPOS LINDOS	2018	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	2420 GUARAI - TO	2018	1.398,442	1.410,027	8,601-	2,984-	0,000	0,000	
	2474 PORTO NACIONAL-TOCANTINS	2018	17.994,265	17.852,692	10,074-	4,013-	155,660	0,000	
	2530 BAL - Barcarena	2017	1.015,044	1.015,044	0,000	0,000	0,000	0,000	
	2536 BAL - Barcarena	2018	108.799,912	108.799,912	0,000	0,000	0,000	0,000	
	2540 ITAITUBA	2017	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	

*Lista objets-POS-COVPHY01 -Alcance fisico*

Relatório de Inventário - POS-COVPHY01										
Dados de Empresa		Alcance Físico								
Seleção complexa		08.04.2019 14:09:47								
2203 Bunge Alimentos S.A.										
Seleção complexa										
P1072 BR_Indst_Risk_Pos										
Filtros avançados										
<b>Detalhamento</b>										
Grp Commodity	Núcleo	Centro	Centro	Saída	Total	A Receber Fmt	Estoque	ARecebPrem	ARecebFut	A Receber Frame
Soja - Crushing - UPL	BALSAS	2264	PEDRO AFONSO	2018	1.440	0,000	1.440	0,000	0,000	0,000
		2271	BALSAS-MARANHÃO	2018	9.470,177	9.470,177	0,000	0,000	0,000	0,000
		2271	BALSAS-MARANHÃO	2019	0,001	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		2538	BAL - Barcarena	2018	504,107	0,000	504,107	0,000	0,000	0,000
CAMPO NOVO DO PARE...					<b>58.129,695</b>	<b>33.786,739</b>	<b>14.742,956</b>	<b>9.600,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
		2265	SAPEZAL	2018	1.612,846	0,000	1.612,846	0,000	0,000	0,000
		2308	CAMPNO NOVO DO PARCIS	2018	9.772,000	9.772,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		2308	CAMPNO NOVO DO PARCIS	2019	12.443,625	12.443,625	0,000	0,000	0,000	0,000
		2333	TANGARA DA SERRA- RIO VER.	2019	10.200,000	6.600,000	0,000	9.000,000	0,000	0,000
		2334	CAMPOS DE JULIO	2018	105,160	105,160	0,000	0,000	0,000	0,000
		2392	BRASNORTE	2018	4.445,904	4.445,904	0,000	0,000	0,000	0,000
		2431	WIPICHE - S.J.R.CLARO	2018	13.310,110	180,000	13.310,110	0,000	0,000	0,000
		2431	WIPICHE - S.J.R.CLARO	2019	240,000	240,000	0,000	0,000	0,000	0,000
DOURADOS					<b>294.914,815</b>	<b>187.667,152</b>	<b>39.478,217</b>	<b>0,000</b>	<b>31.085</b>	<b>67.738,361</b>

Puede haber la necesidad de desarrollar un nuevo informe para obtener la posición de riesgo de aceite en el F & I, ya que el UPL no lee lo que es F & I (stocks + contratos de compras - contratos de ventas)

## 06. Roles & Responsibilities

## 07. Access profile

## 08. Organizational Impacts

## 09. Open Issues

## 10. BPO – Business Process Owner's acceptance sign off

<i>Project Name</i>	<i>Phase</i>	<i>Work Stream</i>	<i>Functional Leader</i>	<b>Page 18 of 20</b>
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

# [GTM] Reporte UPL – Long / Short



## Workstream Business Blueprint

BPO – Business Process Owner's acceptance sign off

Name	Country	Role	Position	Date	Signature
Julieta Cataño	AR	Key User			
Martin Eraña	UY	Key User			
Silvio Schmitz	BR	Key User			
Diego Fernando Parente Mila	AR	BPO			

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 19 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	

Project Name	Phase	Work Stream	Functional Leader	Page 20 of 20
BSA DEMETRA	BluePrint	GTM	Gilberto Gurniski Filho	



# Workshop Presentation

Project Name	Phase	Page 1 of 1
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

# BBP Validation Workshop

DEMTRA

ABRIL, 2019



## Costos



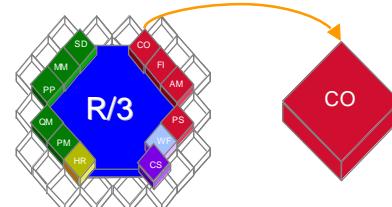
### ► Los Componentes Principales de Controlling

- ❖ **Contabilidad de Objetos de Costos (CCA)**
- ❖ **Contabilidad de Centros de Beneficio (PCA)**
- ❖ **Análisis de Rentabilidad (PA)**
- ❖ **Costeo de Productos (PC)**

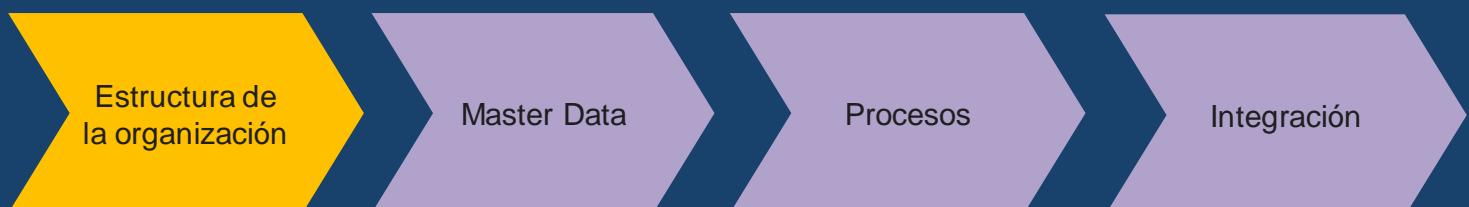
*Cada componente de CO permite realizar análisis específicos, pero sin perder la relación con otros componentes.*



- **Contabilidad de Centros de Costos (CO-CCA):** permite analizar los gastos incurridos con una visión jerarquizada y hacer un acompañamiento contable por área de responsabilidad.
- **Contabilidad de Centros de Beneficio (CO-PCA):** posibilita la división de la empresa en Áreas Internas de Responsabilidades, con objetivo de extraer los resultados de las mismas.
- **Análisis de Rentabilidad (CO-PA):** componente responsable por el análisis de la rentabilidad de segmentos o canales de ventas, con el objetivo de presentar informaciones para el planteamiento corporativo y toma de decisión, especialmente en áreas de Ventas y Marketing.
- **Costeo de Productos (CO-PC):** sirve para calcular y evaluar el costo de producción de un producto, permitiendo analizar los costos desde la planificación hasta el cálculo del costo real.

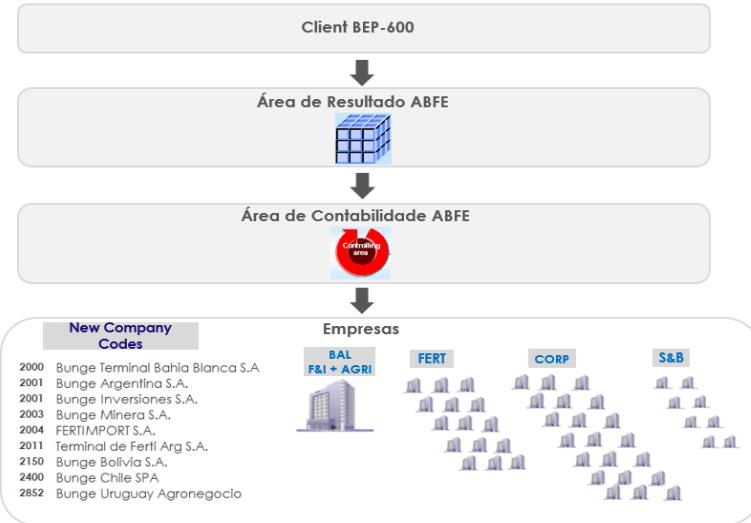


## PROCESSO: Costos



# Estructura Organizativa

## Área de resultados



- El Área de Resultado de BSA (Bunge South America) es misma definida para Brasil – ABFE
- El Área de resultado ABFE de CO-PA ya está siendo utilizada en todas las empresas de Brasil, para la división Foods y Sugar & Bioenergy.

## Area de Resultados



Previous Company	New Company Code	Description	Country	Chart of Account	Fiscal Year Variant	1st Local Currency	1st Local Cur. Type	2nd Local Currency	2nd Local Cur. Type
1200	2000	Terminal Bahía Blanca S.A.	AR	PBFE	K4	ARS	10-Ccode	USD	30-Group
1000	2001	Bunge Argentina S.A.	AR	PBFE	K4	ARS	10-Ccode	USD	30-Group
1300	2002	Bunge Inversiones S.A.	AR	PBFE	K4	ARS	10-Ccode	USD	30-Group
1400	2003	Bunge Minera S.A.	AR	PBFE	K4	ARS	10-Ccode	USD	30-Group
1500	2004	FERTIMPORT S.A.	AR	PBFE	K4	ARS	10-Ccode	USD	30-Group
1600	2011	Terminal de Ferti Arg S.A.	AR	PBFE	K4	ARS	10-Ccode	USD	30-Group
6000	2150	Bunge Bolivia – S.A.	BO	PBFE	K4	BOB	10-Ccode	USD	30-Group
7000	2400	Bunge Chile SPA	CL	PBFE	K4	CLP	10-Ccode	USD	30-Group
2851 (BNA)	2851	Bunge Agritrade S.A.	UY	PBFE	K4	UYU	10-Ccode	USD	30-Group
2500	2852	Bunge Uruguay Agronegocio	UY	PBFE	K4	UYU	10-Ccode	USD	30-Group
2854 (BNA)	2854	Bunge Montevideo S.A.	UY	PBFE	K4	UYU	10-Ccode	USD	30-Group



## ► Centros de Costos

- Objeto de costo acumulador de gastos de una unidad operativa, que también puede prestar actividades para otros colectores de costos;
- A través de los Centros de Costos es posible identificar, acompañar y analizar los gastos de un Área, Unidad, Segmento o Empresa;
- La Jerarquía Estándar de Centro de Costo consiste en la presentación gráfica de la Estructura Organizativa, donde están identificadas las Empresas, los Segmentos, las Gerencias y las actividades.

La Contabilidad por Centros de Costo nos permite:



- ✓ *Analizar los gastos incurridos con la visión organizativa jerarquizada;*
- ✓ *Presentar el análisis contable por área de responsabilidad;*
- ✓ *El planeamiento de gastos futuros para tener una base comparativa con los gastos reales.*

## Centro de Costos

- El Centro de Jerarquía Estándar de Costos actualmente utilizado por Brasil es el área HBFE (HIERARCHY STANDARD BUNGE)

### Categoría de centros de costos

- Cada centro de costos debe asignarse a una categoría de centros de costos

### Área Funcional

- El área funcional se utiliza para dividir los gastos operativos de los centros de costos cuando se realiza un informe a nivel de centro de beneficio. También nos permite informar los gastos operativos en HFM por tipo de gasto (Industrial, Selling, SG&A, etc) y no por segmentos.

### Grupo de centros de costos

- La jerarquía estándar de centros de costo es una estructura de árbol creada para agrupar centros de costo para diferentes propósitos (informes, propósitos de asignación, etc.)

Cost Center Type	Description	Activated Actual Primary Postings?	Activated Commitment Update?	Allow Planning Revenues?	Allow Qty?	Functional Area
A	Administrativo	Y	Y	Y		ADM
C	Comercial	Y	Y	Y		SELL
D	Despesas Corporativa	Y	Y	Y		CEXP
F	Produção	Y	Y	Y	X	IND
G	Logística	Y	Y	Y		SELL
K	Marketing	Y	Y	Y		MKT
N	Agrícola	Y	Y	Y	X	PLN
Q	Industrial - Manuten	Y	Y	Y	X	MANT
R	Research & Developme	Y	Y	Y		RD
T	Technical Applicatio	Y	Y	Y		SELL
V	SD - Vendas	Y	Y	Y		SELL
X	Industrial - Comuns	Y	Y	Y	X	IND
Y	Industrial - Produti	Y	Y	Y	X	IND

## Centros de Beneficios

### Conceptos Básicos

➤ El objetivo de la Contabilidad de Centros de Beneficio es la determinación del resultado en las áreas internas de la compañía (Unidades de Negocio o Segmentos)

➤ Los Centros de Beneficios son organizados en una jerarquía estándar, que es la presentación gráfica de la estructura organizativa.

➤ En la creación de Objetos de Costos (Centros de Costos, Ordenes, Elementos PEP) y Materiales es necesario informar el Centro de Beneficio correspondiente.

## Centro de Beneficios

- El Centro de Jerarquía Estándar de Ganancias actualmente utilizado por Brasil es HBFE (ACCBUNGE) y se usará para los otros países del BSC

## Grupos de Centros de Beneficios

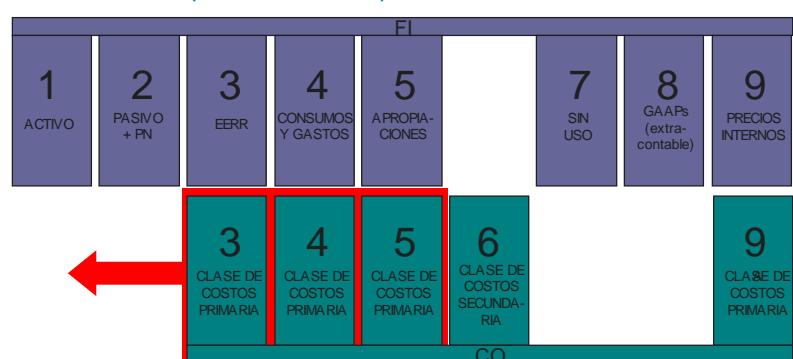
- Las jerarquías de centros de beneficio son estructuras utilizadas para agrupar todos los centros de beneficio para diferentes propósitos (informes, fines de asignación, etc.).

## Elementos de Costos

### ► Clases de Costos Primarias

- ✓ Son espejos de las cuentas de FI, y representan los gastos de acuerdo con su naturaleza.
- ✓ A través de las registraciones en estos elementos, son reconocidos los gastos en el Módulo de CO.
- ✓ Para cada Clase de Costo Primaria existente en CO deberá coincidir una cuenta en FI.
- ✓ La clase de costos primaria no se puede dar de alta si no existe una cuenta FI. Desde el punto de vista de los gastos, la cuentas del plan de cuentas en FI tienen su contrapartida como clase de costo en CO, lo que garantiza su integridad con la contabilidad e imputación en tiempo real.

### Clases de Costos Primarias

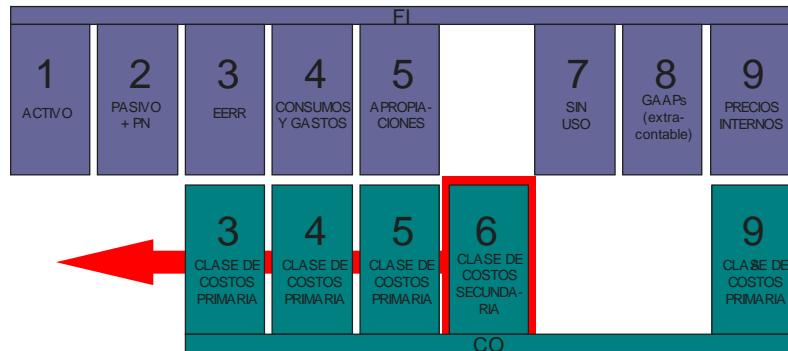


## Elementos de Costos

► Clases de Costos Secundarias

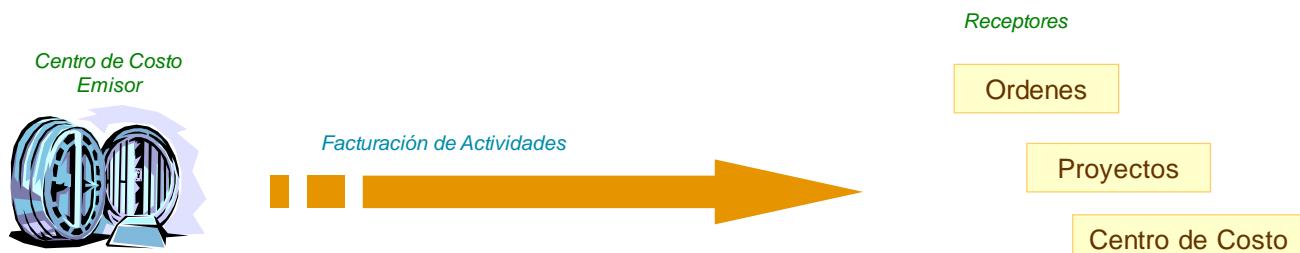
- ✓ Las Clases de Costos Secundarias registran los costos apropiados dentro de Controlling, y únicamente existirán en el modulo de CO, no habiendo pues, una cuenta coincidente en FI.
- ✓ Son utilizadas para realizar los procesos de Subrepartos, Liquidaciones Internas y Facturación de Actividades.

### Clases de Costos Secundarias



## Clases de Actividades

- La Actividad permite repasar los gastos de los Centros de Costos para otros objetos de costos (Ordenes, Proyectos, Centro de Costos, etc.).
- Las Clases de Actividades clasifican las actividades producidas en los centros de costos de una Sociedad CO.
- Las clases de actividades se clasifican en fijas y variables, pudiendo variar por cada negocio.
- Para valorar las actividades hay que definir una unidad de medida y una tarifa.
- Cada tipo de actividad individual se asignará a un único elemento de costo secundario



## Clases de Actividades

Activity Type	Description	Unity	C. Center type	Cost Elem. Alocation
AGRICO	Operações Agrícola	Hora	N	S900014
AGUA	Tratamento Consumo Agua	M3	Y	S900024
CONVPR	Consumo de Vapor	KG	Y	S900025
CRUSH	Crushing	Hora	Y	S900026
EENERG	Energia Elétrica - Consumida	KWH	Y	S900013
GAC	Gastos Ar Comprimido	M3	Y	S900022
GEL	Gastos Energia Elétrica	KWH	Y	S900021
GGF	Gastos Gerais Fabricação	Hora	Y	S900013
GGF_ET	Gastos Gerais Fabricação ETI	Hora	Y	S900023
MOB	Gastos Mão de Obra	Hora	Y	S900020
PM_BAS	PM-MO Ativ. Base H/H Plan. Manutenção	Hora	NQXY	S900999
PM_DPR	PM-MO - Gastos com Depreciação	Hora	NQXY	S900096
PM_MAN	PM-MO Desp. Mats e Serv. de Manutenção	Hora	NQXY	S900095
PM_OTF	PM-MO Outros Gastos Fixos c/ Manutenção	Hora	NQXY	S900092
PM_PES	PM-MO - Gastos com Pessoal/Encargos	Hora	NQXY	S900097
PM_SVT	PM-MO Outros Serviços 3rs c/Manutenção	Hora	NQXY	S900094
PM_VAR	PM-MO Gastos Variáveis c/Manutenção	Hora	NQXY	S900093
PRDVPR	Produção de Vapor - Usinas	MGW	Y	S900013

## Ordenes Internas

### ► Conceptos Básicos



Las Órdenes Internas son normalmente utilizadas para planear, colectar y apropiar gastos.

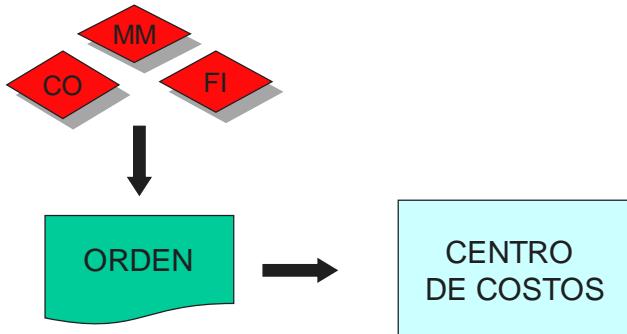


Son utilizadas como colectores de costos temporarios, permitiendo un nivel más detallado de determinados eventos (Ejemplo: capacitación, publicidad, mantenimiento).

Las Órdenes Internas pueden ser Estadísticas o Reales.

## Ordenes Internas Reales

*Colecta gastos directos o indirectos y transfiere posteriormente a un centro de costos.*

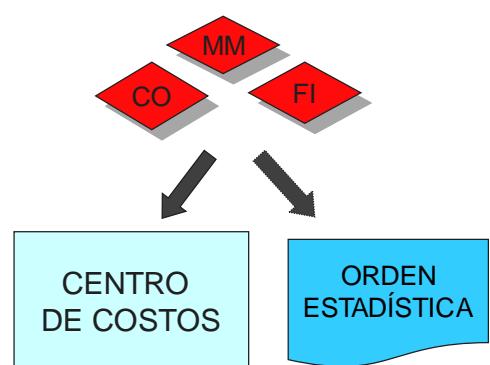


Actualmente en BBR todos los costos van directamente al Centro de Costos o Proyectos. No se sigue este flujo.

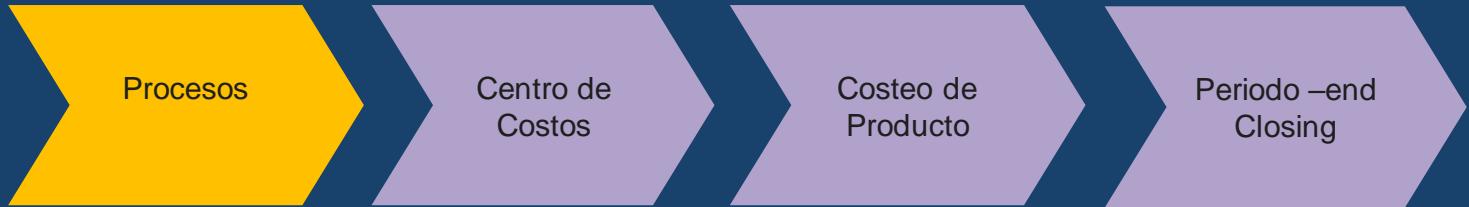
## Ordenes Internas Estadísticas

*Se utilizarán las órdenes internas estadísticas en aquellos casos que se requiera un mayor nivel de detalle en la imputación de costos.*

- Es necesario atribuir costos simultáneamente en la orden y al centro de costos.
- Las órdenes internas estadísticas no son liquidadas y el centro de costos al que se imputarán los gastos, deberá ser informado en el dato maestro da la orden.



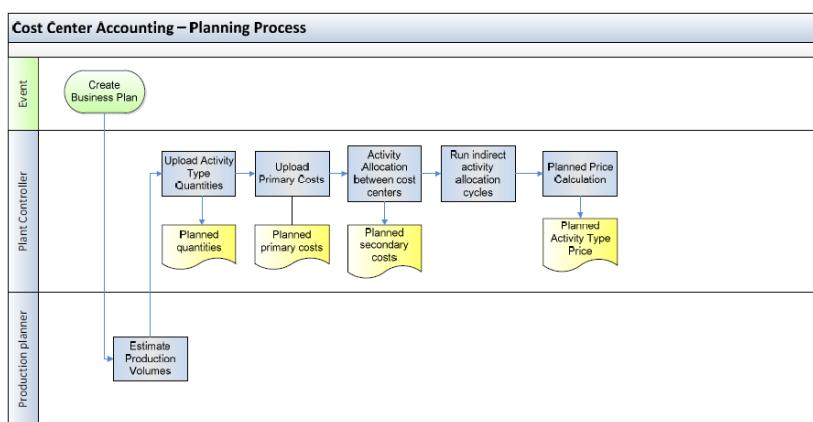
# PROCESSO: Costos



## Definición de Proceso

### Centro de costo contable – Proceso de Planeamiento

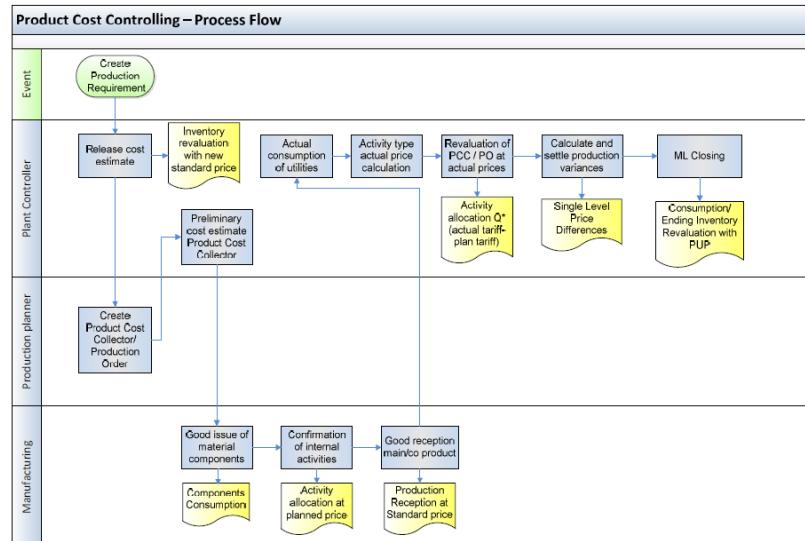
- La planificación del centro de costos se realiza al final del año financiero anterior, fuera del sistema SAP en el sistema TM1.
- La carga de datos del plan de negocios se realiza en moneda funcional (tipo de moneda= 30)
- La versión del plan "0" será compartida por todos los códigos de la compañía BSA ya que es el único que utiliza el sistema para actualizar los datos reales.
- El Grupo define a efectos de planificación un tipo de cambio para cada moneda. Dicha tasa deberá cargarse en SAP como la tasa "P", que convertirá los datos de la moneda del grupo a la moneda local (tipo de moneda = 10).



# Definición de Proceso

## Control de costos – Flujo de Proceso

- El costeo estándar es la base de la Contabilidad de objetos de coste.
- Contabilidad de objetos de costo, todos los materiales producidos se valoran con el precio estándar cuando Se entregan en stock.
- Durante la liquidación del objeto de costo, las variaciones de este precio estándar se contabilizan en la Gestión financiera (diferencia de precio).
- **Material Ledger:** El ledger de materiales es una herramienta que recopila datos para materiales que tienen datos maestros almacenados en un maestro de materiales.
- En BSA, los materiales se valorarán en la moneda local (BRL, ARS, BOB, CLP o UYU), también denominada técnicamente como un tipo de moneda igual a 10, y también en la moneda del Grupo (USD), tipo de moneda igual a 30.



# Definición de Proceso

## Material

- Control de Precio: **Estándar (S)** para materiales terminados y semiacabados y materia prima.
- Control de Precio: **Variable (V)** para materiales como empaque y material auxiliar y de consumo.
- **Co-producto:** Se enumeran con un signo menos en la lista de materiales de un producto dado, ya que disminuye el valor de ese producto.
- En BBR Agri, en el caso de la soja, los coproductos de la trituración serán el Aceite crudo, la cascara, ya que el producto principal es la Harina.
- **Centro de Beneficio:** Cada material debe asignarse en los datos maestros a un centro de beneficio y centro.
- La **estructura del componente de costo** controla cómo se almacenan los resultados del cálculo del precio de la actividad o el cálculo del costo de los materiales. La utilizada en BBR es "BF" y ha asignado 15 Componentes de costo

Materials	Price Determination/Price Control				
	AR	UY	PY	CH	BO
Finished	3/S	3/S	3/S	3/S	
Semi-Finished	3/S	3/S	3/S	3/S	
Raw Material	3/S	3/S	3/S	3/S	
Packaging	2/V	2/V	2/V	2/V	
Auxiliary Materials	2/V	2/V	2/V	2/V	

Price Determination  
 2 = based on the operation  
 3 = Single/Multi level

Price Control  
 S = Standard Price  
 V = Move Average Price

Cost Comp. Str.	Cost Comp...	Name of Cost Comp.
BF	1	Raw Material
BF	2	Packaging
BF	4	Tolling
BF	5	Auxiliary Materials
BF	12	Fuels and Lubricants
BF	13	Energy
BF	14	Labour
BF	15	Depreciation
BF	18	Other Var.Cost
BF	19	Other Fix.Cost
BF	20	Freight – Purchase
BF	21	Freight – Transfer
BF	22	Ingredients
BF	23	Hexane / Hydrogen
BF	24	Steam Production

# Definición de Proceso

## Planeamiento y Objetos de costos

- **Planificación de costos del producto** se utiliza para calcular los costos de fabricación para cada unidad de producto.
- Colectores de costos de productos: para fabricación repetitiva (Aceite crudo).
- Pedidos de producción por orden - para fabricación discreta (Aceite embotellado).
- **Cierre de Material Ledger:** Las materias primas y los productos semiacabados deben tenerse en cuenta en los costos reales al calcular los costos reales de los productos terminados

## Período de Cierre - Recibido a fijar

- Los contratos de granos recibidos a fijar y recibidos con fijación posterior a la fecha de recepción, el pasivo estará desactualizado, y en el proceso de cierre necesita actualizarse, siendo:
  - Recibidos a fijar Precio provisorio recibido vs. **Market Price**
  - Recibidos con fijación posterior a la fecha de recepción Precio provisorio recibido vs. Contract price
- **Market Price** - En Argentina se utiliza el mercado pizarra (mercado de compra), en Brasil usamos el mercado de venta CBOT / Basis
- Prestamos y devoluciones también deben actualizarse



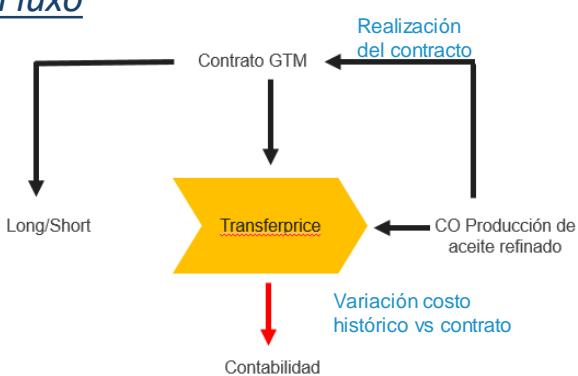
### Proceso de cierre:

- ✓ Actualiza recibido a fijar
- ✓ Ejecuta el costeo -
- ✓ Ejecuta MtM stocks

## Transferprice Agrib. Vs. F&I

- F & I compra aceite del agri a precio de mercado
- Esta compra está registrada en un contrato GTM
- La baja del contrato es automática y diaria a través del indicador de producción de aceite refinado
- Contabilidad sólo al final del mes en Leader 2 USGAAP

### Fluxo



### Contabilidad



Volume			
CBOT	700		
BASIS	20		
<b>FOB PORT</b>	<b>720</b>		
FREIGHT - Port vs. Plant	-30		
FOBBINGS	-5		
= PRICE PLANT AGIB	<b>685</b>		
FREIGHT - Plant Agrib. Vs. F&I	40		
= PRICE PLANT F&I	<b>725</b>		
		715	
		725	
			10

Contabilização:

C Sales Agri  
D Cust Agrib

D Result F&I  
D Result Agri

## PROCESSO: Costos

Integración

## Integración

### Producción (PP)

- Production scenarios definition. Definición de escenarios de producción.

	Production Type				
	AR	UY	PY	CH	BO
<b>Agribusiness</b>	PP-REM	PP-REM	PP-REM	PP-REM	
<b>Fertilizer</b>	PP-REM	PP-REM	PP-REM	PP-REM	
<b>F &amp; I</b>	PP-REM PP-PI (bottling)	PP-PI	PP-PI	PP-PI	

PP- REM = Repetitive Manufacturing

PP-PI = Process Manufacturing

### Material Management (MM)

#### Tipo de Valuación / Precio Material

- BSA utilizará los tipos de valoración actualmente creados en BEP

### CO-PA

- Actualmente, BBR solo usa CO-PA en el segmento F&I para revalorizar los pedidos. El proyecto Demetra cambiará la configuración / salida en el proceso de facturación para derivar un objeto real CO-PA para Agronegocios y Fertilizantes también.

## Costos

Impacto	Tipo de impacto	Acción de Mitigación	Responsable
Hoy los gastos de producción se activan por estándar. Con el proyecto se activan por el real. Se difieren deficiencias hasta el momento de la venta.	Procedimiento	Comunicación	Contabilidad
Contrato de Siembra de Arroz. Hoy se lleva por Orden Interna. Con el proyecto se llevará en una Orden de Producción.	Procedimiento	Entrenamiento	Contabilidad
Hoy la ficha de stock lleva el valor real. Con el proyecto lleva un valor predeterminado (estándar) y se recalcula a real a fin de mes (proceso de cierre). >> Aumento de tareas al cierre de período	Procedimiento	Entrenamiento	Contabilidad
Hoy se llevan Ordenes Internas Estadísticas para control de gastos . Con el proyecto se dejan de utilizar Ordenes Internas como agrupadores de costos.	Procedimiento	Comunicación	Contabilidad
Hoy la aprobación de Capex se hace sobre JIRA. Con el proyecto se utilizará el módulo IM (Solicitud de inversión).	Procedimiento y Sistema	Entrenamiento	Contabilidad

## Beneficios

- Información homogénea en BSA.

## Costos

### GAPS

- Desarrollar en BW reportes, puesto no está definido la implementación de CO-PA para fertilizantes
- Los reportes a desarrollar:
  - **Margen operativos** (abierto por material, material-zona de venta, material/centro-location)
  - **Pendiente de entrega** (por contrato/cliente/material/centro/cantidad facturada/cantidad entregada/factura/documento FI/tipo de cambio/Monto ARS/ Monto USD).
  - **Evolución Inventarios** (por material/centro/allocación/cantidad/Saldo inicial+Altas-Bajas=Inventario final, en moneda 30 USD y moneda 10 ARS)

## Costos

### GAPS

- Otros reportes

GAP ID #	Business Area	GAP Group	GAP Name	GAP Description
BI_RTR_006	Fertilizer	Comercial	Finanças - Posição Comercial	Report - Posicion Comercial - Posición Comercial ROU - Posicion Comercial PYG
BI_FERT_001	Fertilizer	Comercial	Fertilizantes - Faturamento	Report - Facturación
BI_FERT_002	Fertilizer	Estoques	Fertilizantes - Inventário	Report - Reporte Movimiento - Reporte Movimiento con detalle DAP (Despacho a Plaza) - Reporte Saldo Inicial
BI_FERT_003	Fertilizer	Logistica	Fertilizantes - Logística	Report - Despachos Locales y Exportaciones Fertilizantes - Despachos por Puros y fecha - Márgenes de Fertilizantes (confirmar audiencia do relatório) - Pedidos - Pendiente de entregas - Pronóstico de Despachos vs Despachos Reales - Posicion Logistica compras
BI_FERT_004	Fertilizer	Importação	Fertilizantes - Custos Importação	Report - Costos de Importacion

## Beneficios

- Información homogénea en BSA.

¡Muchas gracias!



# BBP Validation Workshop

DEMETRA

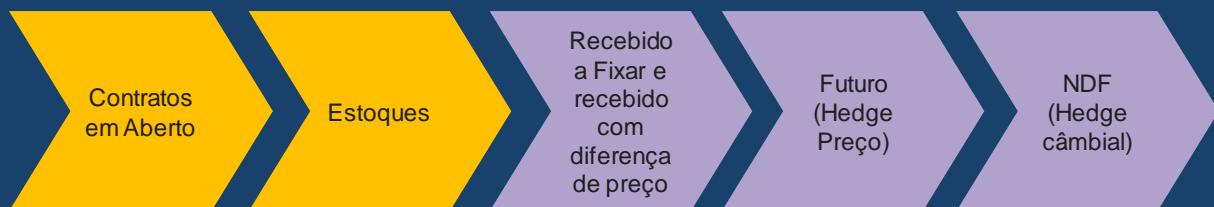
ABRIL, 2019

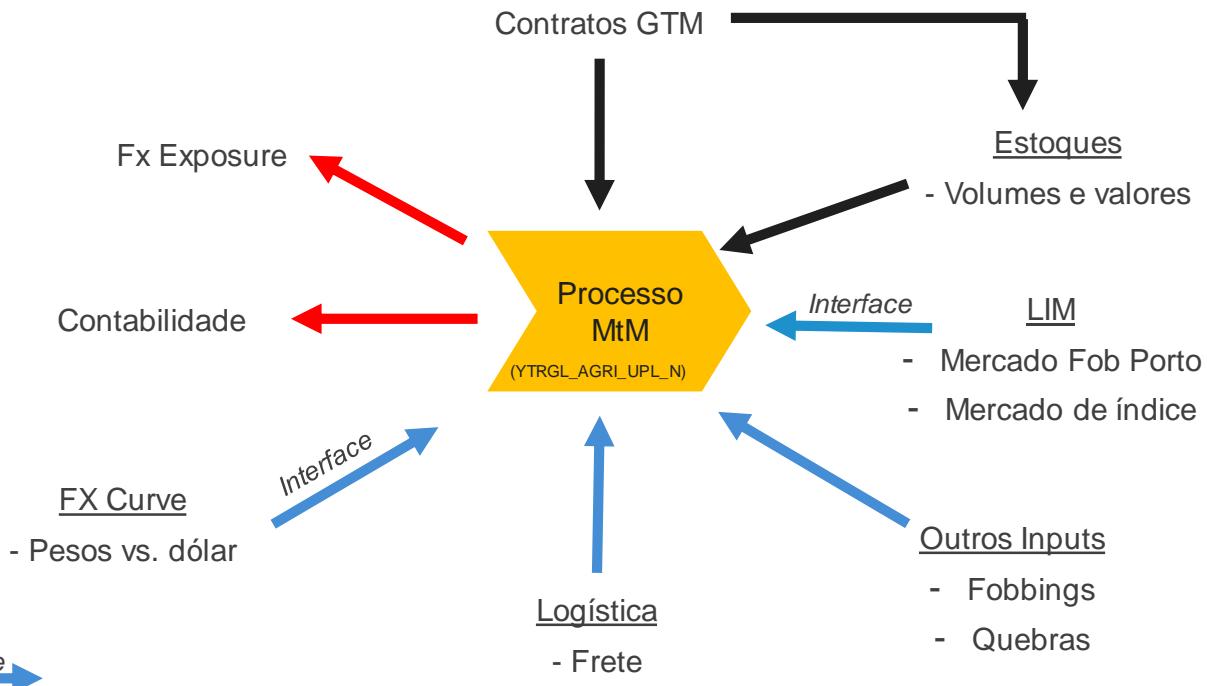


## Processos de MtM Contratos / Estoques / Futuros e NDF



### PROCESSO: MtM Contratos / Estoques / Futuros e NDF





## Contratos em Aberto e Estoques

### ➤ Produtos relevantes para MtM

Company	Operating Profit	Product	Market Reference	Company	Operating Profit	Product	Market Reference
Bunge Argentina	GO	Soybeans	CBOT SB	Bunge Chile	GO	Soybeans	CBOT SB
	OPD	Soybeans	CBOT SB		GO	Corn	CBOT CO
	GO	Corn	CBOT CO		GO	Wheat	CBOT WH
	S&B	Corn (Promaiz)	CBOT CO		OPD	Soybeans Meal	CBOT SM
	GO	Wheat	CBOT WH		OPD	Soybean Oil	CBOT BO
	OPD	Soybeans Meal	CBOT SM		OPD	Soybean Oil	CBOT BO
	OPD	Soybean Oil	CBOT BO		OPD	Soybeans Meal	CBOT SM
Bunge Paraguay	GO	Soybeans	CBOT SB	Bunge Uruguay	GO	Soybeans	CBOT SB
	OPD	Soybeans	CBOT SB		GO	Wheat	CBOT WH
	OPD	Soybeans Meal	CBOT SM				
	OPD	Soybean Oil	CBOT BO				

## ► Produtos não relevantes para MtM

Company	Operating Profit	Product
All	GO	Sorgo
	GO	Barley ( Cevada )
	OPD	Soybean hull
	F&I	Trigo ( Moinho Fenix)
	F&I	Arroz
	F&I	Refined Oil
	Fert.	Fertilizers
	OPD	Sunflower
	OPD	Sunflower Meal
	OPD	Sunflower Oil

## ► Premissas Contratos

- Executado através da transação YTRGL\_AGRI\_UPL\_N, mesmo processo da BAL
- Contrato precisa estar aprovado para estar na base de dados do MtM
- Processo automático, sem interferencia manual
- Irá ser marcado a mercado Câmbio, mercado FOB porto e DJ (**Frete não**)
- DJ incluso no calculo de MtM (Para contratos e estoques)
- **Para contratos de exportação da BAR e BAT será utilizado o volume otimizado ?**
- Utiliza mercado spot ou forward, conforme a entrega do contrato, mesma premissa da BAL
- Câmbio fwd busca da curva de dólar interpolada
- **Contratos de empréstimos e devoluções também serão marcados a mercado (Provável contratos a fixar) ai o executado a fixar será marcado a mercado, e quando o empréstimo/devolução estiver todo executado, encerra os contratos e para de marcar.**
- Contabilização segregada em ganhos e perdas / terceiro e interc
- Contabilização automática, incluso e reversão
- Documento contábil passa por aprovação do controller
- Contratos de vendas de trigo da BAT ou BAR para BAL, vamos deixar flexivel marcar ou não a mercado

## ► Modelo de MtM de contrato

7

## Contratos em Aberto e Estoques

## ▶ Premissas Estoques

- Estoques – mercado spot para todos os produtos
  - Componentes da Price que estão em pesos converter para dólar a câmbio Ptax
  - O valor do estoque que será comparado com o mercado é o valor do estoque em dólar pelo câmbio histórico
  - Irá ser marcado a mercado todos os componentes da Price
  - Os estoques serão a nível de location, então o MtM também será a nível de location
  - Não existe diferença de preço entre soja esmagamento e exportação (Para contratos e estoques)
  - Estoque precisa ser próprio e avaliado para fins de MtM
  - Todo o processo custeio precisa estar encerrado para fazer o MtM dos estoques

## ➤ Modelo de MtM de contrato

Produto	Location	Ton	Valor em USD	Médio
Soja	Tancatcha	100	30.000	300

	Pesos	Fx	USD
Preço de estoque			300
Frete	500	40	13
Fobbing			10
Quebras			2
Imposto de importação			35
<b>= Estoque no porto</b>			<b>360</b>
CBOT			400
Prêmio			10
<b>= Mercado no Porto</b>			<b>410</b>
<b>= MtM Result</b>			<b>51</b>

Dados Custeio

Mercado Spot

# Contratos em Aberto e Estoques

## ➤ Reports

- Al ejecutar MtM a través de YTRGL\_AGRI\_UPN, los datos de marcación a mercado se pueden descargar en excel. Como no todos los componentes de la price de MtM son visibles al bajar en Excel, fue creado en Brasil otra transacción y configurado reportes para cada modelo de Price, utilizado en el mercado a mercado.

- La transacción es la YTRGL\_EXPORT\_MTM. Este reporte lee los datos grabados en las tablas, después de la publicación de MtM. Posiblemente vamos a tener la necesidad de adaptar esa transacción a los procesos de Argentina, Paraguay, Uruguay, Chile y BAT.

**Exporta o Calculo MTM**

Seleção

Entidade	E1073	até	<input type="button" value="..."/>
ID	0000001750	até	<input type="button" value="..."/>
Price Model	<input type="button" value="..."/>	até	<input type="button" value="..."/>
Contrato	<input type="button" value="..."/>	até	<input type="button" value="..."/>

Price Model (1) 27 Entradas encontradas

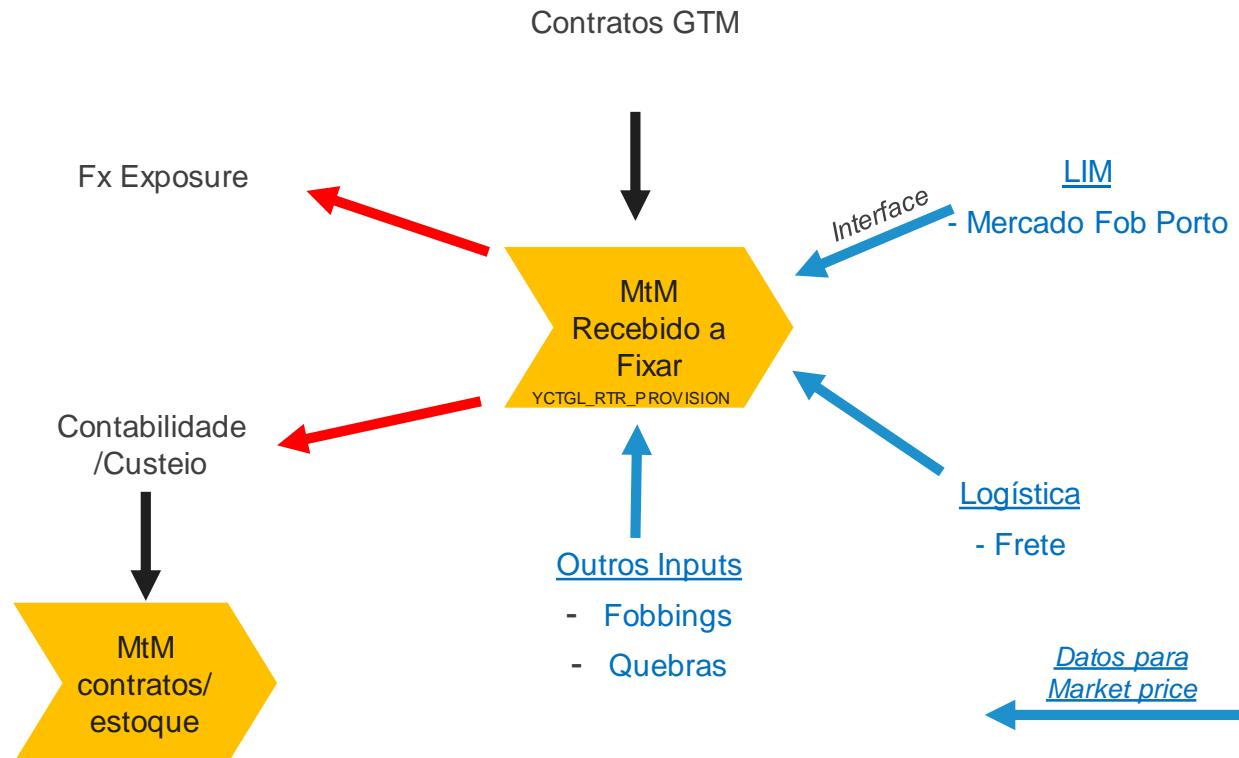
PrcModel	Nome do Modelo
UPL3	MtM Compras Frame sem fixação Milho
UPL6	MtM Compras Frame com fixação Milho
UPL9	MtM Vendas Fixas em BRL MI Milho
UPLA	MtM Vendas Exportação Soja
UPLB	MtM Vendas Exportação Óleo
UPLD	MtM Vendas Fixas em BRL MI Farelo
UPLE	MtM Vendas Exportação Milho
UPLG	MtM Vendas Fixas em BRL MI Óleo
UPLH	MtM Vendas Frame sem fixação Milho
UPLI	MtM Compras Fixas em USD Milho
UPLJ	MtM Vendas Frame com fixação Milho
UPLL	MtM Compras Fixas em USD Soja Trade
UPLM	MtM Compras Fixas em BRL Soja Trade
UPLN	MtM Compras Frame sem fixação Soja
UPLO	MtM Compras Fixas em BRL Milho
UPLP	MtM Compras Frame com fixação Soja
UPLQ	MtM Vendas Frame com fixação Farelo

**GTM(OW)065** – Precio de Índice Exportación y cálculo del volumen optimizado.  
Funcionalidad para consultar precio de índice en el [MtM](#) y calcular el volumen optimizado.

**GTM(OW)085** - Nuevo campo de criterio de exclusión para el UPL - Contratos de ventas de Trigo de la BAR a BAL o BAT para BAL, debemos tener la opción de incluir o desconsiderar estos contratos para fines de [MtM](#).

## PROCESSO: MtM Contratos / Estoques / Futuros e NDF





## Recebido a Fixar e recebido com diferença de preço

### ➤ Premissas

- Atualizado através da transação YCTGL\_RTR\_PROVISION
- As atualizações do fornecedor no balanço são:
  - Recebido a fixar – valor registrado no contábil vs. Mercado
  - Recebido com diferença de preço não faturado - valor registrado no contábil vs. Preço fixado
- Recebido faturado não vai ter diferença de preço da fatura com o contrato, portanto não precisa de atualização
- Bunge Argentina usa mercado Pizarra e não mercado CBOT, então teremos diferenças de mercado para estoque e fornecedor.
- Bunge Paraguay, contratos frames usar mercado para apenas componentes não fixos
- Contabilização:
  - D/C Fornecedor – conta razão (Provisão)
  - D/C Estoque

## ➤ MtM Contratos e estoques e recebido a fixar

- Executar a atividade diariamente, mesmo que a contabilização seja mensal
- Contratos deverão sempre estar aprovados
- Não poderá ter atraso na digitação e atualização dos contratos
- Dados de mercado deverão estar diariamente atualizados no LIM.
- Frete planejado atualizado conforme as necessidades das rotas

## Gaap's

## ➤ MtM Contratos e estoques e recebido a fixar

- Incluir a DJ no MtM dos contratos e estoques e recebido a fixar
- Criar a curva de dólar para a BAR
- Criar o volume otimizado para os contratos de exportação da BAR / BAT

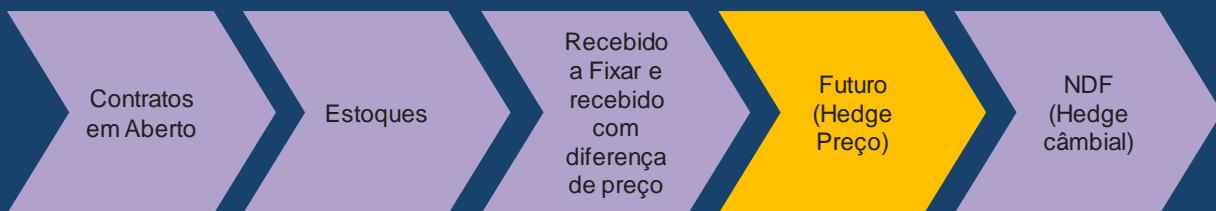
## Particularidades em relação ao Brasil

## ➤ MtM Contratos e estoques e recebido a fixar

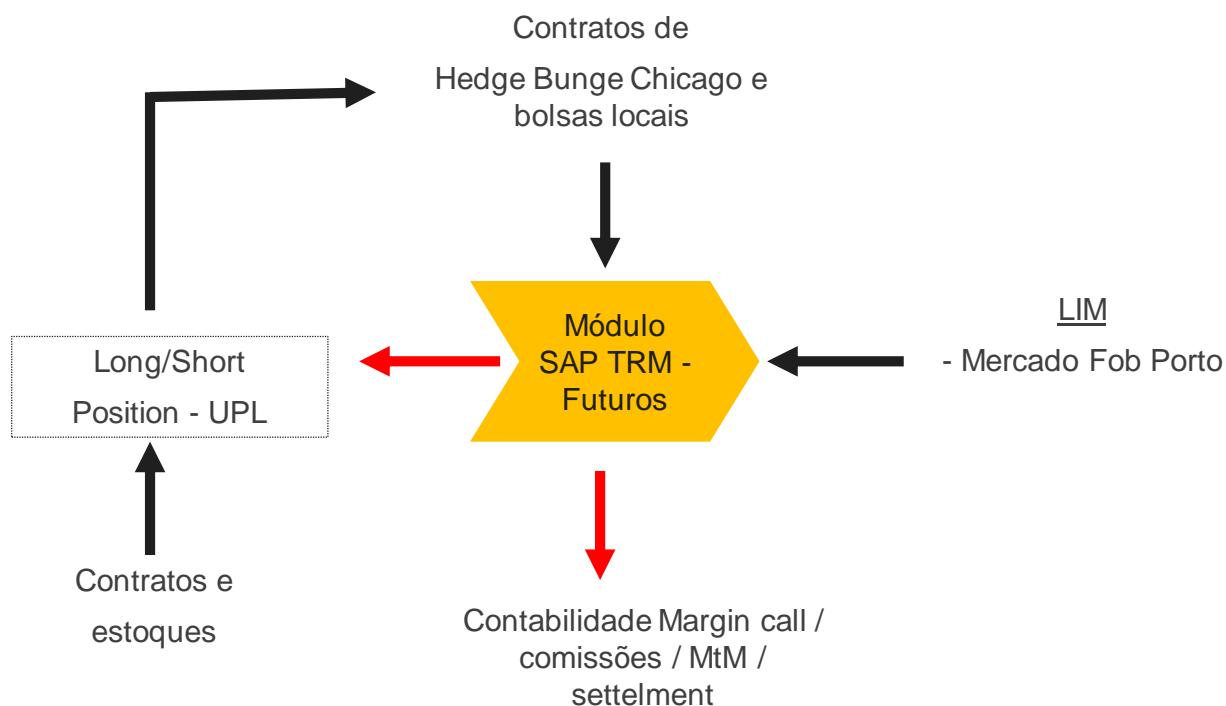
- Inclusão da DJ nos mercados da Argentina e impacto no MtM
- Volume otimizado para contratos de exportação da Argentina
- Recebido a fixar/passivo e estoque com diferentes premissas de preço

• Argentina	Passivo mercado Pizarra	Estoque mercado exportação CBOT/Basis
• Brasil	Passivo mercado CBOT/Basis	Estoque mercado exportação CBOT/Basis

- Argentina – Trigo trading com MtM e Brasil trigo industria sem MtM
- Milho para Promaz no segmento S&B



## Futuros Hedge de preços



## ➤ Premissas

- Irá utilizar a mesma solução que temos hoje para a BAL e BIC
- Os movimentos da Bolsa de Chicago serão recebidos diariamente através de interface
- Serão cadastrados os contratos de futuros no sap automaticamente
- As contabilizações de margin call, comissões e premio de opção serão automáticas
- Contabilização do Settlement e MtM automática
  
- Para as bolsas locais as trâsas e processos serão os mesmos, o que muda é o recebimento e input das operações no sistema.
- Bolsas locais são registradas como terceiro e não interc. como é com a bolsa de Chicago

## Impactos Organizacionais

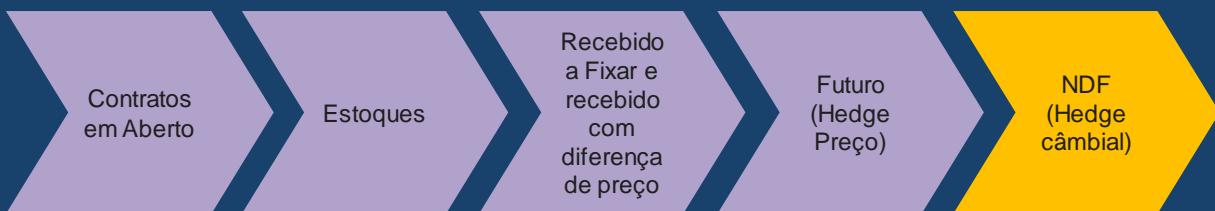
## ➤ Futuros – Hedge de preços

- Transferir essa atividade ao SSC, para que todas as atividades da BSA fique no mesmo local ?
- Atividades de atualização de margin call (contas a pagar/receber), e atualização dos volumes em aberto passam a ser diárias

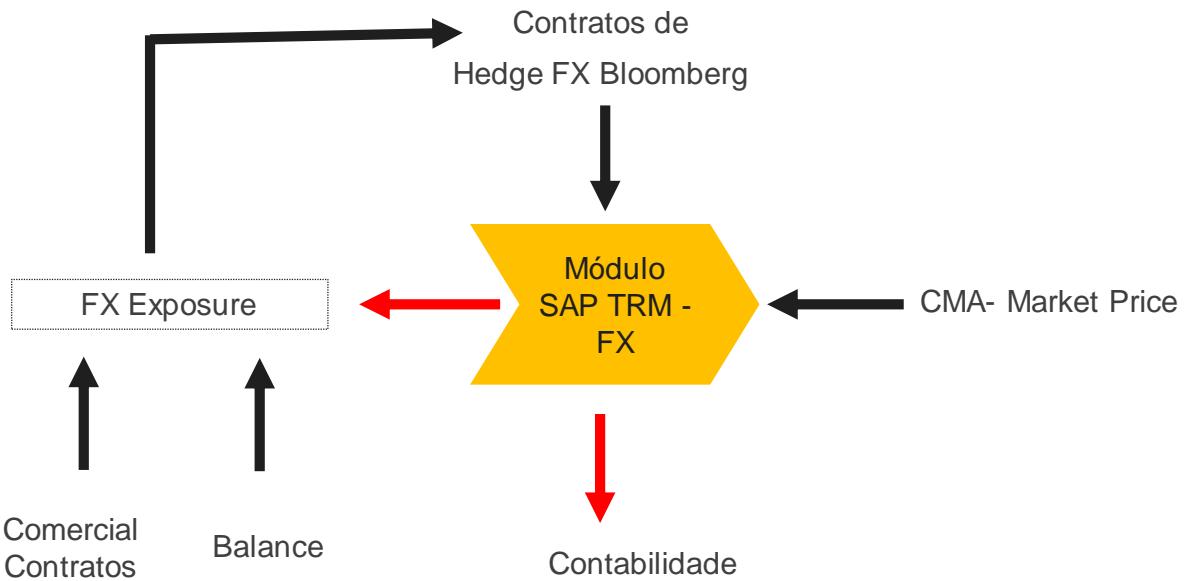
## Gaap's

## ➤ Futuros – Hedge de preços

- Desenvolver interface ou planilha de upload das operações de Bolsas locais



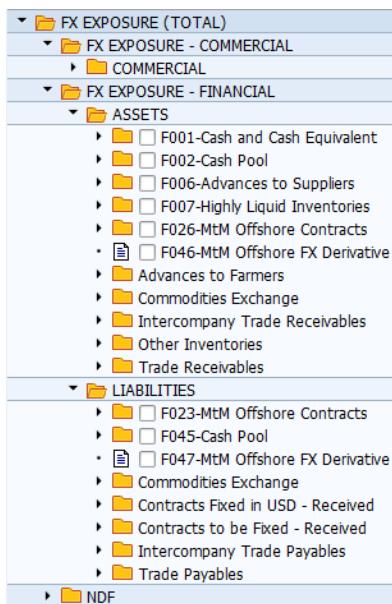
## Hedge Câmbial



## ➤ Premissas

- Iremos ter um FX exposure diário no SAP para apurar a exposição câmbial
- Como instrumentos financeiros são utilizados 2 tipos de instrumentos financeiros NDF e Futuros
- Módulo TRM e solução que irá controlar os contratos de Hedge são as mesmas para a BAL e BIC
- A contabilização do MtM é mensal, automatizada
- A contabilização do settlement é diária, ou conforme data da liquidação
- Na liquidação deverá considerar as questões tributárias locais
- Não existe desembolso de caixa antes da liquidação final

## ➤ Modelo de Fx exposure no Brasil



Modelo atual do Brasil,  
adapta as necessidades  
da Argentina

## ➤ Modelo para desenho futuro

ARS Exposure Modelo								
Descrição	TOTAL	BG Argentina	BG Uruguay	BG Paraguay	BG Chile	Fertimport	BG Agritrade	Etc...
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ FX Exposure Total           <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ FX Exposure FSG               <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Investments                   <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Plazos Fijos</li> <li>➤ TBB-Préstamos</li> <li>➤ Préstamo Intercompany</li> <li>➤ Bono NQN</li> <li>➤ Dif Cambio EoM vs Hoy</li> <li>➤ Labor</li> <li>➤ Income Tax</li> </ul> </li> <li>➤ NDF                   <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Onshore</li> <li>➤ Offshore</li> <li>➤ Intercompany</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>➤ FX Exposure (Treasury + Joint Venture)               <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Treasury Exposure                   <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Balance Sheet</li> <li>➤ Caja</li> <li>➤ Contracts to Deliver</li> <li>➤ Call</li> <li>➤ Efecto Devaluación</li> </ul> </li> <li>➤ NDF                   <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Onshore</li> <li>➤ Offshore</li> <li>➤ Intercompany</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>➤ Joint Venture Exposure                   <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Terminal 6</li> <li>➤ T6 Industrial</li> <li>➤ ProMaíz</li> </ul> </li> </ul> </li></ul>								

## Ganhos

- MtM
  - Alinhamento de processo BSA
  - Calculo de mtm de estoque e contratos automatizado
  - Flexibilidade de executar prévias durante o mês a fim de acompanhar e corrigir eventuais erros antes do fechamento
  - Processos integrados, entre contratos, estoque, MtM, long shor e Fx exposure
  - Price model para mtm de contratos e estoque flexivel, debido as prices ser por componentes
  
- Fx Exposure
  - Melhor gerenciamento de risco
  - Executar diariamente a posição de risco
  - Facilidade em reportar a posição de risco no HFM

# BBP Validation Workshop

DEMTRA

ABRIL, 2019



## Agenda

- OBJETIVO
- ALCANCE
- PROCESOS
  - Solución To Be alto nivel
  - Principales Beneficios
  - Integración con otros procesos/áreas
  - Principales Cambios
  - Descripción de Principales Impactos
  - Desarrollos en el sistema



# OBJETIVOS DE LA SESIÓN DE VALIDACIÓN DE BBP



## Stock Físico



## Recepciones y despachos

1. Recep. y  
despachos

- Las recepciones y despachos por compras, ventas, transferencias, prestamos, fazón etc. se informan desde el sistema RyD Genexus. Para el caso de envasados los despachos se generan directamente en SAP
- Se trabajara on line con las plantas propias sin necesidad de cierre diario para incorporar los movimientos
- Se usara clase de movimientos que son códigos de tres dígitos
- Las recepciones y despachos para Agri y Fertilizantes se manejaran mediante el cockpit i/o
- El stock propio y el de terceros se identificaran mediante los EP ( Execution Project) para Agri y fertilizantes, en el caso de F&I será mediante almacenes separados
- Nuestro Stock en poder de terceros se identificara para el caso de Agri y Fertilizantes mediante la Location, para el caso de Food queda como mercadería cedida en un almacén de tercero

2. Transferencias



- La planificación de las transferencias para Agri y Fertilizantes se realizarán a través del cockpit A3. Para F&I el pedido de traslado se realizará por MM
- Se generan los cupos de despachos y recepción para las transferencia
- La ejecución de las transferencias se realizara por el sistema de RyD Genexus
- Reporte de mercadería en tránsito por transacción o por cockpit i/o
- Una vez que la mercadería llega a destino RyD, informa la recepción y se actualiza el repeso en el ticket de destino
- Desvío, cambio de planta de destino de la mercadería respecto a la planificada
- Administración de ingresos y ajustes por siniestros

## Transferencias de mercadería entre plantas

## Interfaces con terceros

3. Interfaces



- La incorporación de recepciones y despachos en plantas de terceros se realizará mediante el portal Web EDI
- De esta forma los terceros pueden enviar los archivos en diferentes formatos .csv / .xls / .xml
- Despues de la validación de los datos, el usuario procede a la incorporación de la información por interface a SAP

## Entregadores

4. Entregadores



- Cuando se recibe o despacha mercadería en planta de un tercero, la información la brinda un entregador
- El entregador envía la información mediante un archivo txt
- La incorporación de la información recibida se realizará mediante el portal Web EDI
- Despues de la validación de los datos, el usuario procede a la incorporación de la información por interface a SAP

## Transferencia de propiedad - Granos

5. Transferencia  
de propiedad



- Transferencia de propiedad es cuando un proveedor transfiere mercadería depositada en Bunge a un tercero
- Cuando el cedente es productor, para poder transferir la mercadería la misma debe estar respaldada por un 1116 A. al estar respaldada por un 1116 A se van a generar tantos RT como 1116 A haya dentro de la mercadería a transferir
- Las transferencia se pueden realizar libre de gastos para el receptor

## Ajustes de stock

6. Ajustes de  
stock



- El proceso de inventarios efectúa el conteo físico de los materiales en stock y los confronta con las cantidades registradas en el sistema
- Para los casos de graneles, las mediciones para determinar el stock físico quedarán bajo la responsabilidad de Controladuría de operaciones
- Para los ajustes de inventarios por perdidas o ganancias se utilizaran las transacciones standard SAP de inventarios
- Todos los ajustes de stock se gestionaran mediante el portal de aprobaciones

## Desvíos a plantas de terceros

7. Desvíos a  
plantas de terceros  


- En casos eventuales en los que no se puede recibir la mercadería en planta de Bunge, se redirecciona la entrega a plantas de terceros
- Las recepciones quedan como ingresos por compras en planta de tercero de tercero
- Si corresponde se generan los redespachos para cubrir la venta, prestamos o almacenaje

## Moliendas

8. Moliendas  


- La molienda será registrada mediante el proceso de PP (production planning de SAP)
- La molienda realizada en plantas de tercero (Ej. Terminal 6) se registrará mediante el proceso de Fazón

## Embarques

9. Embarques



- Para actualizar las cargas diarias de los embarques se utilizara la interfaz con el SIP
- Esta interfaz realizará la carga del stock una vez por día en el EP de exportación, el cual representa el buque
- Al recibir la interfaz se ejecutara automáticamente la transferencia entre EPs (desde el EP de Orginación al EP de Exportación)

## Reportes

10. Reportes



- Además de los reportes estándar de SAP se desarrollaran los reportes necesarios para Argentina.
  - Reporte de stock Físico y Comercial
  - Control de calidad entre plantas por productos
  - Saldo de Stock por planta

## STOCK: Principales Cambios

AS IS vs. TO BE			Principales Cambios
Cierre en central diario	Información on line	➤	No esperar el cierre o generar cierre parciales para que impacten los movimientos
Un solo saldo de stock	Stock propio y de terceros	➤	El stock de terceros quedara diferenciado, teniendo que trasladarse para ser usado temporalmente
Permite saldos de stock negativos	No permite Stock negativo	➤	En el caso que el stock se recibe por interfaz al día siguiente, será necesario generar movimientos dummy para disponer de stock y no frenar despachos
Dos sistemas (cobol – sap)	Un solo sistema	➤	No tener que controlar o esperar que los movimientos de un sistema impacten en el otro

## Stock: Lista de GAPs

- Plantas de terceros – Nueva característica location.
- Adaptación portal EDI
- Archivos por recibos de barcazas (sumar las descargas parciales en un único ticket)
- Desvíos de plantas en transferencias
- Reportes de stock cmp214
- Circularización de stock
- Stock fiscal conciliador
- Control y reclasificación de stock para despachos (propio y de terceros)
- Stock dummy para no frenar despachos en donde el stock se informa al día siguiente por interfaz

¡Muchas gracias!





# Principales Beneficios Identificados



- Información homogénea en BSA.
- MtM
  - Alineamiento del proceso BSA
  - Calculo de mtm de stock y contratos automatizado
  - Flexibilidad de ejecutar previas durante el mes para acompañar y corregir eventuales errores antes del cierre
  - Procesos integrados, entre contratos, stock, MtM, long short y Fx exposure
  - Price model para mtm de contratos y stock flexible, debido a que los precios son por componentes
- Fx Exposure
  - Mejor gerenciamiento del riesgo
  - Ejecutar diariamente la posición de riesgo
  - Facilidad de reportar a posición de riesgo en el HFM



# Workshop Record

**9 - WS(BPO)022 - Inventory, Cost, MK-to-MKT**

To access the workshop video record, please click on the link below:

<https://web.microsoftstream.com/video/3e8e61a0-7235-4684-980d-1fa40b5842c6>

Project Name	Phase	Page 1 of 1
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	



# BBP Acceptance term – Sign Off

**WS(BPO)022 - Inventory, Cost, MK-to-MKT**

## DOCUMENT REVISION

Author / Revision	Version	Date	Comments	Status
Demerval Boldrini	V01	April, 18 <sup>th</sup>		

## Contents

01. Document Objective.....	2
01.01. Purpose.....	2
2. Business Blueprint Documentation Map .....	2
02.01. Process by Workstream.....	2
03. Process Scope.....	3
04. BPO – Business Process Owner's acceptance sign off.....	3
05. Project Team Map.....	4
06. Presence List.....	8

Project Name	Phase	Page 1 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

# BBP Acceptance Term – Sign Off



## Workstream Business Blueprint

### 01. Document Objective

#### 01.01. Purpose

The purpose of this document is to record the BPO's acceptance for related process described in item 03.

### 2. Business Blueprint Documentation Map

#### 02.01. Process by Workstream

DEMETERA BBP Documentation Map					
Workstream	Total Docs	SubWkst	Tt. Sub	Process	Document Name
GTM	17	Contracts	9	Origination	GTM.[001].[10].Origination Purchase.(AR) GTM.[002].[10].Origination Purchase.(PY/UY/CH) GTM.[003].[30].Origination Sales - Grains & Others
				FERT	GTM.[004].[10].Fertilizer Purchase GTM.[005].[30].Fertilizer Sales
				MI	GTM.[006].[10].Internal Market (MEIN) Purchase GTM.[007].[30].Internal Market (MEIN) Sales
				UPL	GTM.[009].[60].Mark To Market GTM.[010].[60].Long & Short
			8	EXPORT	GTM.[101].[30].Export.(AR) GTM.[102].[30].Export.(PY) GTM.[103].[30].Export.(UY)
				IMPORT	GTM.[104].[10].Import.(AR) GTM.[105].[10].Import.(PY) GTM.[106].[10].Import.(UY) GTM.[107].[10].Import.(CH) - Ventas Locales - BCL
				Off Shore	GTM.[110].[90].Offshore
FLOW	8	Logistic	8	Freight Logistic	FLOW.[001].[15].Freight Logistic FLOW.[002].[15].AGRI Execution.(AR) FLOW.[003].[15].AGRI Execution.(PY/UY) FLOW.[004].[15].Fertilizer Execution.(AR) FLOW.[005].[15].Fertilizer Execution.(PY/UY) FLOW.[006].[15].F&D Execution.(AR)
				Execution/Invoice/Settlement	FLOW.[007].[25].Inventory FLOW.[008].[15].Fert Import
				Inventory	FLOW.[009].[25].Inventory
				Fert Import	FLOW.[008].[15].Fert Import
FINANCE	23	RTR	12	Bank	RTR.[001].[55].Bank Definition
				Commodities (Grains) Payments	RTR.[002].[55].Grains Payments.(AR)
				General Payment	RTR.[003].[55].General Payments.(AR) RTR.[004].[55].General Payments.(PY) RTR.[005].[55].General Payments.(UY) RTR.[006].[55].General Payments.(CH)
				Collection	RTR.[007].[55].Collection.(AR) RTR.[008].[55].Collection.(PY) RTR.[009].[55].Collection.(UY) RTR.[010].[55].Collection.(CH)
				General Accounting	RTR.[011].[60].General Account
				Fixed Asset	RTR.[012].[60].Fixed Assets
			4	TAX	TAX.[001].[50].Taxes & Duties.(AR) TAX.[002].[50].Taxes & Duties.(PY) TAX.[003].[50].Taxes & Duties.(UY) TAX.[004].[50].Taxes & Duties.(CH)
					CST
					CST.[001].[60].Cost & Controlling CST.[002].[60].Investment & Capex
					TRM
			5	TAX	TRM.[001].[55].Treasury and Risk Management TRM.[002].[55].Credit Management TRM.[003].[55].Gestão de Garantias TRM.[004].[55].FX Exposure TRM.[005].[55].FRM
					PRO
					1
					PRO
					1
IOP	3	Industrial Operations	3	PROCUREMENT	PRO.[001].[45].Procurement
				Production	IOP.[001].[20].Industrial Operations
				Quality	IOP.[002].[20].Quality Control
MDM	8	MASTER DATA MANAGEMENT	8	Maintenance	IOP.[003].[20].Plant Maintenance
				MASTER DATA	MDM.[001].[40].Customer MDM.[002].[40].Supplier MDM.[003].[40].Materials MDM.[004].[40].Transportation Data Management (TDM) MDM.[005].[40].Taxes & Duties (APARTAX) MDM.[006].[40].Credit Management MDM.[007].[40].Automation (Robot) MDM.[008].[40].Integration (Other Systems)

Project Name	Phase	Page 2 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

## 03. Process Scope

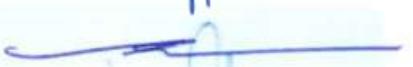
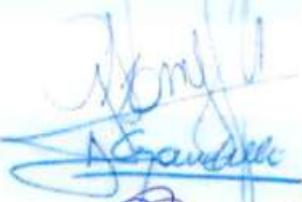
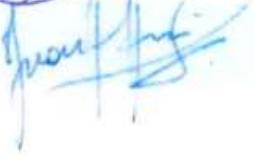
Considering the BBP workshop presentation (listed below), as Business Process Owners, we are comfortable in ratify the BBP document and signed off.

- GTM.(009).[60].Mark To Market
- CST.(001).[60].Cost & Controlling

## 04. BPO – Business Process Owner's acceptance sign off

### *BPO – Business Process Owner's acceptance sign off*

Argentina, Buenos Aires, April 25<sup>th</sup> 2019

Name	Country	Position	Signature
Diego Fernando Parente Mila	AR	Business Analysis Manager	<i>Not applicable</i>
Fabio Alves Murteteiro Cruz	BR	Controllership Manager	
German Carlos Stampfli	AR	Commercial Head	
Gabriela Gaudelli	AR	Reporting Head	
Fabricio Carlos Rodrigues Brunhara	BR	Controllership Manager	
Juan Pablo Fassi	UY	Controller	

Project Name	Phase	Page 3 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

# BBP Acceptance Term – Sign Off



## Workstream Business Blueprint

### 05. Project Team Map

Business						
Row Labels	E-mail	ID	Workstream	Country	Local	Total
<b>Full Time</b>						<b>29</b>
	Adolfo Iigoitia <adolfo.irigoitia@bunge.com>	51607	GTM	AR	0	1
	Adolfo Marin <adolfo.marin@bunge.com>;	1061	GTM	AR	TAN	1
	Ailen di lenno <ailen.di.iенно@bunge.com>;	85813	TAX	AR	BUE	1
	Bruno Marim <bruno.marim@bunge.com>;	2070202	MDM	BR	GSP	1
	Carlos Cirino <carlos.cirino@bunge.com>;	4024	RTR	AR	BUE	1
	Daniela Shiro <daniela.shiro@bunge.com>;	2058127	TRM	BR	GSP	1
	Diego Tzirimis <diego.tzirimis@bunge.com>;	85798	FLOW	AR	ROS	1
	Edgardo Develluk <edgardo.develluk@bunge.com>;	16062	IOP	AR	Puerto S	1
	Eduardo Rigoni <eduardo.rigoni@bunge.com>;	7114	IOP	AR	RAM	1
	Everaldo Gomes <everaldo.gomes@bunge.com>;	2055404	IOP	BR	GSP	1
	Filipe Barbosa <filipe.barbosa@bunge.com>;	1748521	IOP	BR	BAL	1
	Flavio Barros <flavio.barros@bunge.com>;	1429779	GTM	BR	BAL	1
	Florinda Tomiko Une <florinda.une@bunge.com>;	2001352	RTR	BR	SP	1
	Hernan Agudo <Hernan.Agudo@bunge.com>;	86068	FLOW	AR	RAM	1
	Juan Doin <juan.doin@bunge.com>;	86687	IOP	AR	SAJ	1
	Juan Pedro Pejer <juan.pejer@bunge.com>;	87051	FLOW	AR	ROS	1
	Juliano Correa <juliano.correa@bunge.com>;	1412396	GTM	BR	Maringa	1
	Leonardo Gerli <leonardo.gerli@bunge.com>;	85571	RTR	AR	BUE	1
	Marcelo Pelegrini <marcelo.pelegrini@bunge.com>;	2003043	GTM	BR	SP	1
	Marcos David Riva <marcos.riva@bunge.com>;	8009	RTR	AR	ROS	1
	Mauricio Javier Pighin <mauricio.pighin@bunge.com>;	7183	GTM	AR	BUE	1
	Patricia Cataluna <patricia.cataluna@bunge.com>;	1098527	GTM	BR	GSP	1
	Roberto Marcelo Calero <marcelo.calero@bunge.com>;	8015	GTM	AR	ROS	1
	Silvio Schmitz <silvio.schmitz@bunge.com>;	375381	RTR	BR	GSP	1
	Tiago Luis Scortegagna <Tiago.Scortegagna@bunge.com>;	1638874	FLOW	BR	GSP	1
	Vanessa Mendoza <vanesa.mendoza@bunge.com>;	86128	(blank)	AR	BUE	1
	Vanessa Souza <vanessa.souza@bunge.com>;	1552171	IOP	BR	GSP	1
	(blank)	(blank)	RTR	AR	(blank)	2
<b>Part Time</b>						<b>26</b>
	Alejandra Corallo <alejandra.corallo@bunge.com>;	20004	RTR	UY	MVD	1
	Ana Piteli <ana.carolina@bunge.com>;	2036778	PROC	BR	SP	1
	Anderson Barbosa <anderson.barbosa@bunge.com>;	966630	IOP	BR	GSP	1
	Andressa Schmitt <andressa.schmitt@bunge.com>;	2072017	GTM	BR	GSP	1
	Augusto Aguero <augusto.aguero@bunge.com>;	86520	FLOW	PY	RAM	1
	Bruno Romero <bruno.romero@bunge.com>;	16506	RTR	PY	ASU	1
	Dahiana Peña <dahiana.pena@bunge.com>;	x16	GTM	UY	Uruguay	1
	Daniela Jacquett <daniela.jacquett@bunge.com>;	2785	FLOW	PY	Hernand	1
	Denise Luciano <denise.luciano@bunge.com>;	2088230	RTR	BR	SP	1
	Diego Hernandez <diego.hernandez@bunge.com>;	85771	(blank)	UY	MVD	1
	Eduardo Nunes Freitas <Eduardo.Nunes@bunge.com>;	1646818	FLOW	BR	GSP	1
	Fabian Rosso <fabian.rosso@bunge.com>;	37007	GTM	UY	MVD	1
	Gerardo Lucas Maximiliano Pagani <gerardo.pagan@bunge.com>;	85852	GTM	UY	MVD	1
	Hernan San Juan <hernan.san.juan@bunge.com>;	85821	FLOW	PY	ROS	1
	Julio Fatecha <julio.fatecha@bunge.com>;	221204	GTM	PY	Hernand	1
	Karina Lobasso <karina.lobasso@bunge.com>;	16508	RTR	PY	ASU	1
	Leandro Freitas Feliciano <Leandro.Freitas@bunge.com>;	1464132	GTM	BR	GSP	1
	Lilian Pereira <lilian.pereira@bunge.com>;	2445	GTM	PY	Hernand	1
	Luciano Pereira <cluciano.junior@bunge.com>;	2084326	FLOW	BR	GSP	1
	Marcos Amaral <marcos.amaral@bunge.com>;	2058490	RTR	BR	SP	1
	Oscar Caceres <oscar.caceres@bunge.com>;	45	GTM	PY	0	1
	Patricia Lima Zimerer <Patricia.Zimerer@bunge.com>;	2058130	RTR	BR	SP	1
	Paulo Santana Barbosa <paulo.barbosa@bunge.com>;	177822	FLOW	BR	GSP	1
	Tania Soriano <tania.soriano@bunge.com>;	2001825	TRM	BR	SP	1
	Therea Camila Hojo <Therea.Hojo@bunge.com>;	2088754	TRM	BR	SP	1
	Tiago Tolaine Marques Povoa <tiago.povoa@bunge.com>;	2082730	MDM	BR	GSP	1

Project Name	Phase	Page 4 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

# BBP Acceptance Term – Sign Off



Workstream Business Blueprint

Business						
PT Dedicated						21
Agustin Carbonari <agustin.carbonari@bunge.com>;	86062	FLOW	AR	CBA	1	
Andres Bisutti <andres.bisutti@bunge.com>;	2072	RTR	AR	BUE	1	
Cesar Villegas <cesar.villegas@bunge.com>;	7182	GTM	AR	ROS	1	
Christian Giani <christian.giani@bunge.com>;	87277	GTM	AR	BUE	1	
Daniel Gallardo <daniel.gallardo@bunge.com>;	16008	PROC	AR	Puerto S	1	
Federico Boglione <federico.boglione@bunge.com>;	8030	GTM	AR	BUE	1	
Gilda Ivon Gele <gilda.gele@bunge.com>;	1121	TAX	AR	TAN	1	
Gustavo Ristaino <gustavo.ristaino@bunge.com>;	85225	FLOW	AR	BUE	1	
Javier Bottinelli <javier.bottinelli@bunge.com>;	85748	GTM	AR	ROS	1	
Javier Kleier <javier.kleier@bunge.com>;	86499	(blank)	AR	PSM	1	
Jose Franco <jose.franco@bunge.com>;	7158	FLOW	AR	BUE	1	
Jose Quaranta <jose.Quaranta@bunge.com>;	86118	(blank)	AR	TAN	1	
Juan Buchel <juan.buchel@bunge.com>;	9009	(blank)	AR	SAJ	1	
Julietta Castaño <Julietta.castano@bunge.com>;	85570	RTR	AR	BUE	1	
Maria Morena <maria.morena@bunge.com>;	86685	(blank)	AR	BUE	1	
Mariano Codari <mariano.codari@bunge.com>;	85808	GTM	AR	BUE	1	
paula.acchinelli@bunge.com	85051	FLOW	AR	0	1	
Sebastian Vicens <sebastian.vicens@bunge.com>;	85967	FLOW	AR	ROS	1	
Tomas Cilley <tomas.cilley@bunge.com>;	86525	RTR	AR	BUE	1	
(blank)	(blank)	GTM	BR	(blank)	2	
<b>Grand Total</b>						<b>76</b>

Project Name	Phase	Page 5 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

# BBP Acceptance Term – Sign Off



## Workstream Business Blueprint

### IT

Row Labels	E-mail	ID	Workstream Country	Local	Total
<b>Full Time</b>					<b>44</b>
	Amanda Aguiar <amanda.aguiar@bunge.com>;	2099971	MDM	BR	GSP 1
	Andres Sarmiento <andres.sarmiento@bunge.com>;	89068	TAX	AR	BUE 1
	Cassio Denis Grossklags <Cassio.Denis@bunge.com>;	2078437	FLOW	BR	GSP 1
	Charles Leal Gimenes <charles.gimenes@bunge.com>;	2057136	FLOW	BR	GSP 1
	Demerval Goncalves Boldrini <demerval.boldrini@bu>	2055098	MNGT	BR	SP 1
	Diego Osella <Diego.Osella@bunge.com>;	86240	Integration	AR	CBA 1
	Douglas Azevedo <douglas.azevedo@bunge.com>;	2072137	BI	BR	SP 1
	Eduardo Benvenuto Pereira <eduardo.pereira@bunge.com>;	2081101	TRM	BR	GSP 1
	Fabricio Forteis <fabricio.forteis@bunge.com>;	86398	FLOW	AR	BUE 1
	Flavio da Silva Almeida <flavios.almeida@bunge.com>;	2078541	FLOW	BR	GSP 1
	Gabriel Marques <gabriel.silva@bunge.com>;	2093778	INFRA	BR	GSP 1
	Gilberto Gurniski Filho <Gilberto.Filho@bunge.com>;	2090911	GTM	BR	GSP 1
	Helder de Carvalho Rios <Helder.Rios@bunge.com>;	2087906	BI	BR	SP 1
	Jar Vavassori <jar.vavassori@bunge.com>;	2088341	EACoE	BR	GSP 1
	Jorge Alberto Madonno <jorge.madonno@bunge.com>;	x06	COBOL	AR	ROS 1
	Julio Cesar Carvalho Vigorito Silva <Julio.Vigorito@bunge.com>;	2072068	GTM	BR	GSP 1
	Leila.souza@bunge.com	2519620	Finance	BR	GSP 1
	Leocnio Cunha <leocnio.cunha@bunge.com>;	2091145	EACoE	BR	GSP 1
	Luciene Peixoto <luciene.ferrao@bunge.com>;	2099081	TAX	BR	GSP 1
	Lucila Isernia <lucila.isernia@bunge.com>;	85864	EACoE	AR	BUE 1
	Marcello Bettarelli <marcello.bettarelli@bunge.com>;	2081916	FLOW	BR	GSP 1
	Marcus Vinicius <marcus.decarvalho@bunge.com>;	2078193	EACoE	BR	GSP 1
	Maria Carreto <maria.carreto@bunge.com>;	86457	FLOW	AR	BUE 1
	Nasser Ibrahim Muhieddine <nasser.muhieddine@bunge.com>;	2078461	FLOW	BR	GSP 1
	Nicolas Cervantes <nicolas.cervantes@bunge.com>;	2088630	EACoE	BR	GSP 1
	Pablo Madrid <pablo.madrid@bunge.com>;	86825	FLOW	AR	BUE 1
	Pedro Soria <pedro.soria@bunge.com>;	7170	GTM	AR	BUE 1
	Ricardo Sanerip <ricardo.sanerip@bunge.com>;	2085031	CST	BR	SP 1
	Rosana Parrotta <rosana.parrotta@bunge.com>;	86813	PROC	AR	BUE 1
	Ruben Barberan <ruben.barberan@bunge.com>;	7173	EACoE	AR	BUE 1
	Ruth Paes Pazos <Ruth.Pazos@bunge.com>;	2087825	RTR	BR	SP 1
	Sergio Mattioni <sergio.mattioni@bunge.com>;	86659	RTR	AR	BUE 1
	Viviane Ribeiro dos Santos Albino <Viviane.Albino@bunge.com>;	2519503	EACoE	BR	GSP 1
	Wei-yi Huang <weiyi.huang@bunge.com>;	85361	RTR	AR	BUE 1
	Wilson Justo <wilson.justo@bunge.com>;	2046723	IOP	BR	GSP 1
	(blank)	(blank)	BI	BR	SP 1
			GTM	AR	BUE 1
				BR	GSP 1
				(blank)	2
			MDM	BR	SP 1
			Profile	BR	(blank) 2
<b>Part Time</b>					<b>4</b>
	Damian Migliore <damian.migliore@bunge.com>;	85911	BI	AR	BUE 1
	Eduardo Farre <eduardo.farre@bunge.com>;	7174	BI	AR	BUE 1
	Leonel Arucci <leonel.arcucci@bunge.com>;	86172	INFRA	AR	BUE 1
	Silvia Stel <silvia.stel@bunge.com>;	8028	FLOW	AR	ROS 1

Project Name	Phase	Page 6 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

## IT

3rd Party								22
Adriel K. de Mello <adriel.mello@amcom.com.br>;	CT012174	MDM	BR	GSP	1			
Alex Oliveira <alex.oliveira.ext@bunge.com>;	CT017852	PMO	BR	SP	1			
Andre Andrade <e-aandrade@neoris.com>;	CT017753	CST	BR	SP	1			
Baltazar Bidart <baltazar.bidart.ext@bunge.com>;	x03	FLOW	AR	BUE	1			
Damaris Fanderuff, Dra, CBPP PMP - System Logic <d	CT010903	EPM	BR	GSP	1			
Fernan Pizzarro <fernан.pizarro.ext@bunge.com>;	x07	GTM	AR	BUE	1			
Gabriel Curuchet <gabriel.curuchet.ext@bunge.com>	x08	GTM	AR	BUE	1			
Guillermo Paz <guillermopaz@industrial-operations.c	CT011848	IOP	BR	GSP	1			
Ivan Barberis <ivan.barberis.ext@bunge.com>;	x10	FLOW	AR	BUE	1			
jimena.perdomo.ext@bunge.com	X17	OCM	AR	BUE	1			
Jorge Iudica <jorge.iudica.ext@bunge.com>;	x11	TAX	AR	BUE	1			
Luan Veras <Luan.Veras@br.ey.com>;	CT012783	PMO	BR	SP	1			
Matheus Golin <matheus.golin@convista.com>;	CT011916	TRM	BR	SP	1			
Pablo Calamara <pablo.calamara.ext@bunge.com>;	x13	GTM	AR	ROS	1			
Vitor Fogassa <vitor.fogassa@slogic.com.br>;	CT012956	EPM	BR	SP	1			
(blank)		(blank)	GTM	BR	(blank)	2		
			MDM	BR	(blank)	2		
			RTR	BR	(blank)	1		
			Profile	BR	(blank)	2		
<b>Grand Total</b>								<b>70</b>

Project Name	Phase	Page 7 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

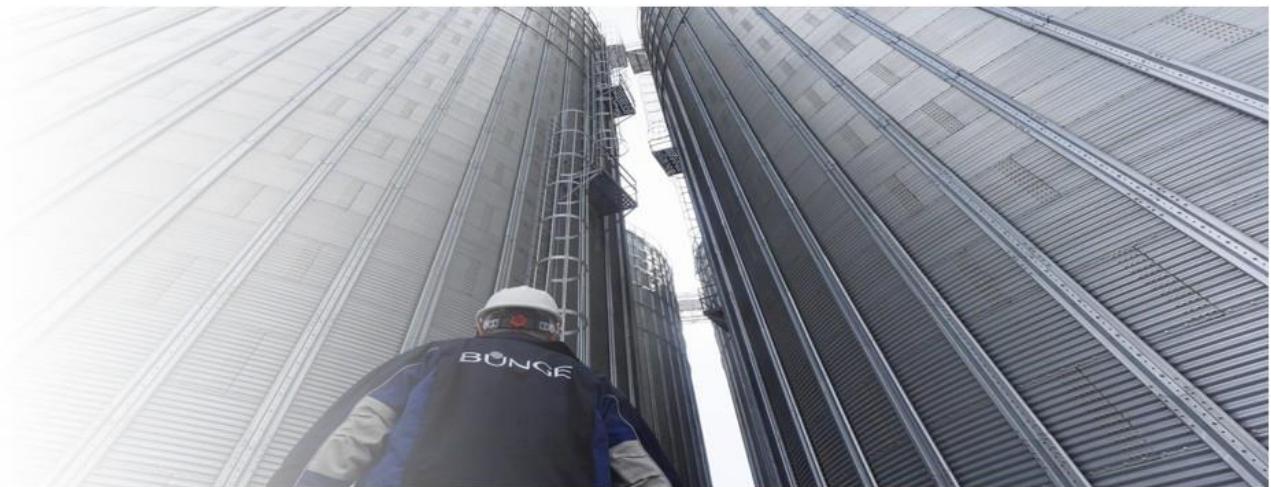
### 06. Presence List



Nombre y Apellido	Firma
Carlos Esteban Cirino	
Carlos Hugo Barbero	
Diego Fernando Parente Mila	
Doniseta Inacio Garcia Junior	On-line
Erica Giorgi	
Fabio Alves Murteiro Cruz	
Fabricio Carlos Rodrigues Brunhara	On-line
Fernando Felipe Fassi	
Florinda Tomiko Une	
Gabriela Gaudelli	
German Carlos Stampfli	
Juan Pablo Fassi	
Juan Pedro Pejer	
Martin Hansen	
Rogerio de Almeida	
Sergio Daniel Ferreira	
ANORE ANDRADE	

Patricia Fimenter  
 Ricardo Sanerip  
 Paulo S. Barbosa  
 Silvio SCHMITZ  
 Charles Leal Gimenes  
 Tiago SCORTEGAGNA  
 Gilberto Guimaraes Filho  
 FLAVIO DA SILVA ALMEIDA  
 Roberto Moura

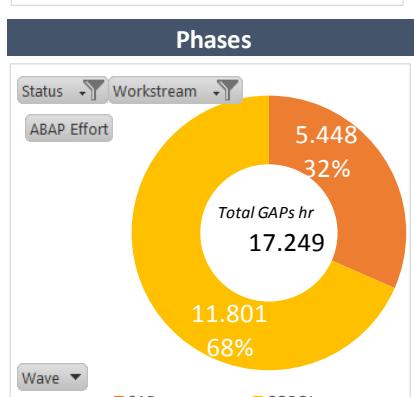
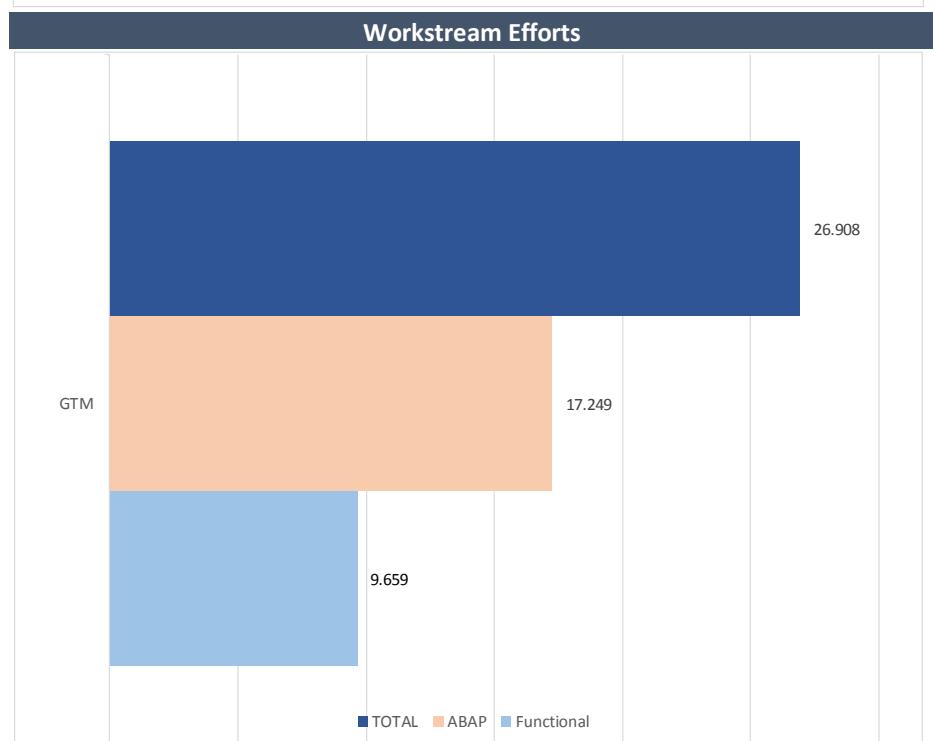
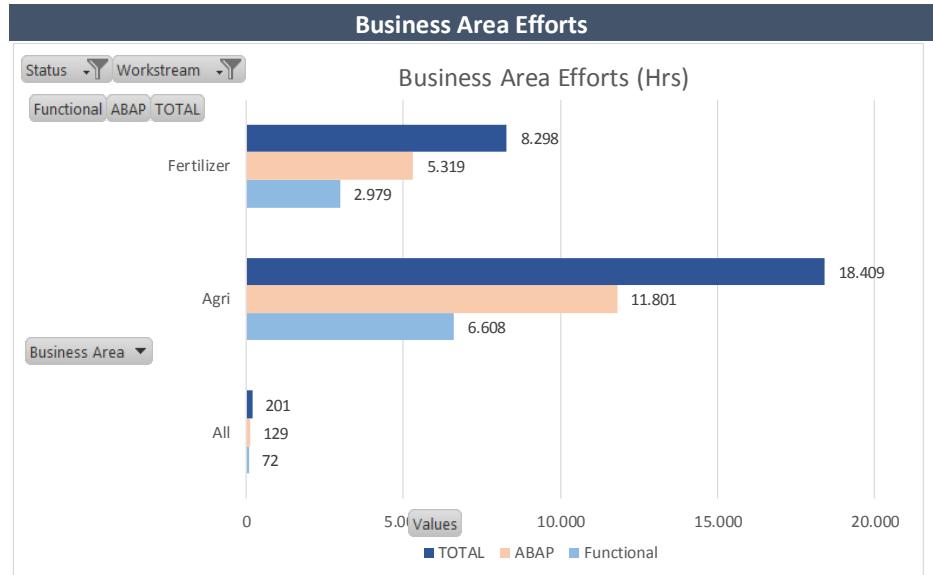
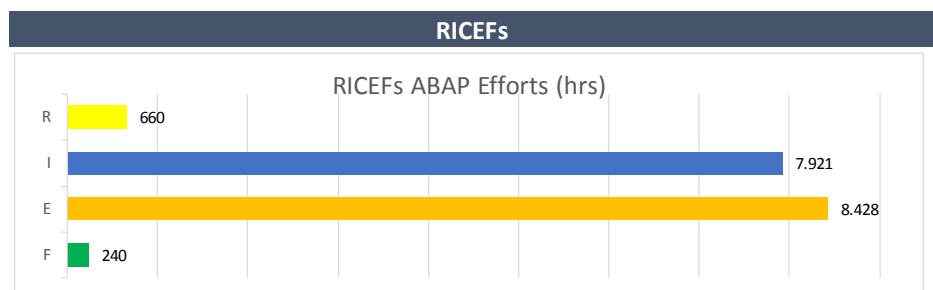
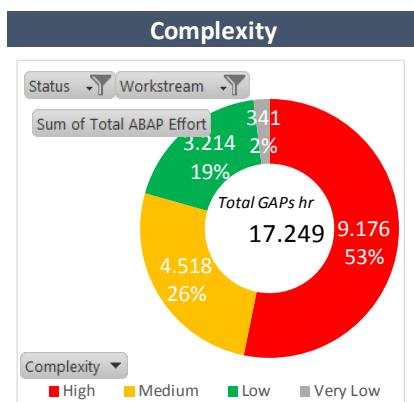
Project Name	Phase	Page 8 of 8
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	



# GAPS

GTM

Project Name	Phase	Page 1 of 3
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	



Project Name	Phase	Page 2 of 3
DEMERA	Business Blueprint (BBP)	

## GAP List by Workstream

*quarta-feira, 15 de maio de 2019*



Row Labels	Component	Complexity	GAPs	TOTAL	ABAP	Functional	USD
GTM			111	26.908	17.249	9.659	1.336.931,24
⊕ Sales Contracts Mngt - Fertilizer			29	4.226	2.709	1.517	209.993,97
⊕ Agri Contracts (Confirmar)			14	3.354	2.150	1.204	166.646,50
⊕ Services Contracts (Fação, Swap, Storage)			4	1.903	1.220	683	94.562,20
⊕ Fixing (Harmonization)			6	1.574	1.009	565	78.188,21
⊕ Cancel & Extension Contracts			6	1.396	895	501	69.371,45
⊕ Batch Management			5	1.174	753	421	58.326,28
⊕ Convênios Management (New functionalities)			1	1.154	740	414	57.357,40
⊕ Soybean Sustainable			2	991	635	356	49.218,85
⊕ Pricing (Harmonization)			3	983	630	353	48.831,30
⊕ Origination Contracts			4	980	628	352	48.676,28
⊕ AFIP Management			5	928	595	333	46.118,45
⊕ Tank Rent			1	866	555	311	43.018,05
⊕ Import Contracts - Fertilizer			1	866	555	311	43.018,05
⊕ Origination Contract Management (Harmonization)			5	858	550	308	42.630,50
⊕ SIO Grains Management			3	741	475	266	36.817,25
⊕ Convênio Marco			1	452	290	162	22.477,90
⊕ Barter Contracts (COBOL integration)			1	452	290	162	22.477,90
⊕ Release Strategy			1	421	270	151	20.927,70
⊕ Delivery & Fixing date modify			2	406	260	146	20.152,60
⊕ MATBA/ROFEX - CTR Management			2	406	260	146	20.152,60
⊕ Fertilizer Contracts			1	382	245	137	18.989,95
⊕ Monsanto			1	289	185	104	14.339,35
⊕ Sales Price Contracts - Fertilizer			1	289	185	104	14.339,35
⊕ Contracts Management (Primary load)			1	289	185	104	14.339,35
⊕ Price List (Sales & Consignation)			1	250	160	90	12.401,60
⊕ Origination CTR with Storage & Bonification			1	230	148	83	11.432,73
⊕ Contratos Factura Pedido			1	230	148	83	11.432,73
⊕ Creacion de Contratos: Cancel			1	203	130	73	10.076,30
⊕ Purchase Contracts Management			2	191	123	69	9.494,98
⊕ TAX Validation			1	125	80	45	6.200,80
⊕ Re-Route			1	125	80	45	6.200,80
⊕ Contracts Creation - Material usage			1	76	49	27	3.778,61
⊕ Master Data (process)			1	66	43	24	3.294,18
⊕ Goods Quality			1	33	21	12	1.647,09
<b>Grand Total</b>			111	26.908	17.249	9.659	1.336.931,24



# ISSUES

**GTM**

Project Name	Phase	Page 1 of 3
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

ID	126	134	174	175
Date	18-Jan-19	14-Jan-19	18-Dec-18	07-Feb-19
Identified By	Gabriel Curuchet	Ruth Pazos	Gabriel Curuchet	Patricia Cataluña
Workstream	GTM	GTM	GTM	GTM
IT Owner	Gilberto Filho	Charles Gimenes	Gabriel Curuchet	Ruth Pazos
KU Owner	Gustavo Ristaino	Julian Monzon	Marcelo Calerio	Silvio S
Issue Description	Se solicita tener la posibilidad que los clientes realicen la carga de un pedido de ventas via WEB, dada la segmentación de un cliente tendrá una lista de precios. Actualmente no se tiene en el sistema, pero si lo tienen los competidores de Bunge (caso PROFERTIL) Tambien hay en esto un Issue de licenciamiento	Facturas realizadas por FB70 deben ser hechas por SD	Sesión con impuestos para analizar el impacto de ampliaciones de contratos de Granos con pago en Especies, con la información de la liquidación a la AFIP	Na BAR o período contabil fica aberto no primeiro dia útil para faturamento de exportação
Priority	Low	Low	Medium	Medium
Priority Value	1	1	2	2
Impact	Low	Low	Moderate	Moderate
Impact Value	1	1	2	2
Exposure Value	1	1	4	4
Exposure Level	Low	Low	Medium	Medium
Start Date	18-Jan-19	21-Jan-19	10-Jan-19	04-Feb-19
End Date	08-Feb-19	12-Apr-19	01-Mar-19	
Week	Week 02: 07/jan/19 - 11/jan/19	Week 02: 07/jan/19 - 11/jan/19	Week 02: 07/jan/19 - 11/jan/19	Week 02: 07/jan/19 - 11/jan/19
Responsible	Carlos Barbero	Charles Gimenes	Gilda Gele	Patricia Zimerer

Project Name	Phase	Page 2 of 3
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

Action	Crear GAP para este punto, en caso de ser aprobado, lo utilizarán tanto Fertilizantes o F&F Graneles	Incluir este item no processo de faturamento SD	Hay que ver con impuestos si realmente esta ampliación por encima de la regla es legal para la AFIP	Verificar como será tratado o tema de faturamento no primeiro dia útil do mês.	
Comments					
Current State	Not Started	Not Started	Not Started	Not Started	

Project Name	Phase	Page 3 of 3
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	



# IMPACTS

GTM.(010).[60].Long & Short

Project Name	Phase	Page 1 of 3
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

ID	52	53	54	55
Frente	GTM	GTM	GTM	GTM
Proceso / Sistema	Analisis de Riesgo	Analisis de Riesgo	Analisis de Riesgo	Analisis de Riesgo
Proceso EPM Nivel 1	60.10 - Accounting	60.10 - Accounting	60.10 - Accounting	60.10 - Accounting
Proceso EPM Nivel 2	60.10.260 - Risk Position Analysis	60.10.260 - Risk Position Analysis	60.10.260 - Risk Position Analysis	60.10.260 - Risk Position Analysis
Actividad	UPL	UPL	UPL	UPL
Escenario Actual (As Is)	Actualmente se apropia la originación de soja por delivery y molienda (mes de entrega)	El Rinde teórico de crashing ahora difiere por planta	Ahora la optimización por la DJ se hace por fuera del sistemas. (tanto Volumen como \$). la posición de Cáscara de Soja tambien se calcula por afuera.	Hoy Cobol hace carga de datos en LIMs para Chicago, Prêmio por Interface, COBOL calcula los precios FAS. Tambien existe carga manual.
Escenario Futuro (To Be)	Pasará a apropiarse por mes de liquidación. (la compra se verá en ese mes)	El Rinde teorico pasaría a ser el mismo. (media)	Se incluirá en la UPL el cálculo del volumen optimizado DJ (menos trabajo manual diario). Lo mismo la inclusión del cálculo de la posición DJ en el Cash total. Se incluirá la posición de Cáscara en el nuevo sistema.	la carga de datos será manual.
Descripción del Cambio	Cambio en la fecha de impacto de la operación		Se van a realizar actividades en el sistema que ahora se hacen manualmente	Los usuarios deben estar preparados para cargar estos precios manualmente

Project Name	Phase	Page 2 of 3
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	

# IMPACTS



## Workstream Business Blueprint

Áreas impactadas	Planning	Planning	Planning	Planning
AGRI				
Ferti				
Food				
Industrial				
Pais	AR	AR	AR	AR
Exposure level	<b>médio</b>	<b>médio</b>	<b>médio</b>	<b>baixo</b>
Quien identifico el impacto	Martin Erraña	Martin Erraña	Martin Erraña	Diego Osella

Project Name	Phase	Page 3 of 3
DEMETRA	Business Blueprint (BBP)	