

Опыт применения решений 1С для управленческого учета в быстро меняющихся экономических условиях



Наталья Далецкая

Руководитель Департамента корпоративных
проектов, ГК «СофтБаланс»

ignatova@softbalance.ru
sb-vnedr.ru

Немного теории

Управление финансами – что это?



Факторы влияния



Направления финансовой стратегии



Методы решения задач

- Грамотное планирование
- Принятие быстрых и качественных управленческих решений:
 - Умение своевременно реагировать на изменяющуюся обстановку и новые задачи, выдвигаемые рынком, экономической политикой государства;
 - Четкое представление о состоянии объекта;
 - Определение задач для управляемого объекта.

Многообразиие ИТ-решений на базе 1С

Типовые решения	Отраслевые/Специализированные решения
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Универсальны ▪ Решение комплексных задач ▪ Длительный срок внедрения ▪ Значительные издержки 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Узко специализированы ▪ Решение задач определенной специфики ▪ Сокращенный срок внедрения ▪ Минимизация издержек



1С:ERP Управление предприятием



1С:Управление холдингом 8



1С:ERP Управление холдингом



1С:Комплексная автоматизация 8



1С:ERP+PM Управление проектной организацией 2



1С:ERP Управление строительной организацией 2



1С:Страховая компания 8 КОРП



СофтБаланс. Финансы 360°

Кейсы из нашей практики

Планирование

- Бюджетное планирование (Финансы 360°)
- Бюджет проекта (1С:ERP+PM)
- Скользящее планирование (Финансы 360°)



Бюджетное планирование (Финансы 360°)

- Стандартные правила планирования.
- Валютные колебания при планировании:
 - Сценарное планирование
 - Мультивалютное планирование
 - Плановый курс валют

Бюджетное планирование

☆ **Курсы валют (плановые)** (Источник данных)

Записать и закрыть | Записать | Восстановить параметры источника

Код: 000000038 | Наименование: Курсы валют (плановые)

Вид: Курсы валют | Способ задания значений: Вручную

Описание источника | Строки источника | Назначения полей

Ввод плановых значений от 01.01.2020 10:47:15

Основное | Документы ввода плановых значений | Обороты статей бюджетов | Изменения статусов

Провести и закрыть | Записать | Провести | Создать на основании | Согласование | Сформировать шаблон для загрузки из файла

Номер: 000000094 | от: 05.03.2020 10:47:15 | Статус: Подготовлен

По документу введена корректировка: [Корректировка плановых значений 000000001 от 22.09.2021 10:15:42](#)

✓ Принадлежит бюджетному процессу: Бюджетный процесс 000000002 от 03.03.2020 9:40:40

Сценарий планирования: Основной | Бюджет: БДДС

Дата начала планирования: 01.01.2020 | Показатели документа: Сумма | Валюта:

Ввод по периодам | Настройки аналитик | Дополнительно

Аналитики строки: Статья оборотов | Показатели строки: Сумма

Добавить | Заполнить | Свернуть | Упрощенный режим

Значение аналитики	Тип о...	Валюта	яне.20	февр.20	март20	апр.20	май20	июнь20	июль20	авг.20
ПРИХОДЫ	Оборот	руб.	350 000 000,00	350 000 000,00	689 659 871,00	699 992 208,00	367 126 001,00	376 283 586,01	437 132 276,00	389 970 000,00
Операционный приход	Оборот	руб.	350 000 000,00	350 000 000,00	689 659 871,00	699 992 208,00	367 126 001,00	376 283 586,01	437 132 276,00	389 970 000,00
Плитная продукция Всего	Оборот	руб.	350 000 000,00	350 000 000,00	689 659 871,00	699 992 208,00	340 145 000,00	349 214 586,01	332 590 276,00	352 197 000,00
Приход: Плитная продукция Экспорт	Обор...	руб.	350 000 000,00	350 000 000,00	689 659 871,00	699 992 208,00	340 145 000,00	349 214 586,01	332 590 276,00	352 197 000,00
Приход: Плитная продукция РФ	Обор...	руб.								
Приход: Плитная продукция СНГ	Обор...	руб.								
Лесо-пиломатериалы Всего	Оборот	руб.					19 779 000,00	16 000 000,00	25 634 000,00	27 650 000,00
Приход: Лесо-пиломатериалы РФ	Обор...	руб.					19 779 000,00	16 000 000,00	25 634 000,00	27 650 000,00
Приход: Лесо-пиломатериалы Экспорт	Обор...	руб.								

Добавить | Заполнить | Закрыть детали

Валюта	Поставщик	Договор	Банковский счет	Подразделение	Валюта	Сумма
руб.					руб.	324 689 000,00
EUR					EUR	224 000,00

снoвнoй (Сценарий планирования)

Записать и закрыть | Записать

000000001

описание: Основной

Планирование бюджета через документ

- Проектная деятельность – от физических показателей до бюджета:
 - Расчет коммерческой программы и его бюджет (1С:ERP+PM)

Планирование бюджета через документ

Расчет коммерческой программы от 2021 17:39:01

БДР за 2021 г. *

Сформировать Найти... Отправить -

Статья бюджетов / Аналитика	Январь 2021 г.	Февраль 2021 г.	Март 2021 г.	Апрель 2021 г.
Финансовый результат	(531 200)	44 549	(783 837)	(43 777)
Доходы	194 450	51 189	117 934	9 643 778
Выручка от продаж оборудования				
Выручка от продаж ПНР				
Выручка от продаж ППП	193 200	51 189	117 934	307 778
Выручка проектирование и строительство (прочие этапы)				
Выручка разработка ПД	1 250			9 336 000
Выручка разработка РД				
Выручка СМР				
Расходы	(725 650)	(6 640)	(901 771)	(9 687 555)
Доставка от поставщика				
Закупка материалов СМР				
Отгрузка (доставка до клиента)				
Отгрузка материалов СМР				
Предпроектные работы	700 000		360 000	26
Прочие этапы проектирования				
Прочие этапы строительства				
Работы СМР				
Разработка ПД	1 250			9 592 000
Разработка РД				
Сборка ПД				
Сборка РД				
Себестоимость продаж				
Себестоимость продаж ПНР				
Себестоимость продаж ППП	24 400	6 640	541 771	95 529
Таможенные расходы				

Скользящее планирование (Финансы 360°)

← →
☆ **Корректировка плановых значений** от .2021 17:24:11 *
🔗 ⋮ ×

Основное
[Обороты статей бюджетов](#)
[Изменения статусов](#)

Провести и закрыть
Записать
Провести
Согласование -

Еще -

Номер: Дата: .2021 17:24:11 Статус: Подготовлен

Документ корректировки: Ввод плановых значений от .2021 17:02:44

Отображать строки: все исправленные

Добавить
↑ ↓
Заполнить
Еще -

← →
Ввод плановых значений по источнику расхода (создание) *
⋮

Основное
[Документы ввода плановых значений](#)
[Обороты статей бюджетов](#)
[Присоединенные файлы](#)
[Изменения статусов](#)

Провести и закрыть
Записать
Провести
Согласование -

Еще -

Номер: от: .2022 0:00:00 Статус: Документ не актуален в рамках бюджетной модели [Бюджетн

Сценарий планирования: Скользящее планирование Бюджет: 1. БДДС по ЦФУ прочие Дата начала планирования: 01.10.2021

ЦФУ

Ввод по периодам Дополнительно

Аналитики строки: Показатели строки:

↑ ↓
Заполнить -
Еще -

Значение аналитики	ЦФО	июль21	авг.21	сент.21	окт.21	нояб.21	дек.21	Итого
Оплата промоакций с партнерами	Де...							
Оплата расходов на ведение вендорски...	Де...							
Оплата расходов на IT разработки для в...	Де...							
Оплата расходов на проекты по нативн...	Де...							
☉ +/- Оплата расходов на офлайн маркет...		2 000	2 000	5 000	2 000	2 370	2 370	2 370
Оплата расходов на наружную рекламу	Де...	2 000	2 000	2 000	2 000	2 370	2 370	2 370
Оплата расходов на рекламу на радио	Де...							
								32 999
								23 999

Оптимизация оперативной деятельности

- Финансовые инструменты:
 - Изменения внешних поставщиков (кредиты и займы)
 - 1С:ERP Управление холдингом
 - Изменения в Законодательстве (ФСБУ 25)
 - 1С:ERP Управление холдингом
 - Валютные колебания
 - 1С:ERP Управление холдингом
 - 1С:ERP+PM



Работа с финансовыми инструментами

- Массовое отражение изменений в условиях по траншам договоров кредитов


The screenshot displays two windows from the 1C software interface. The left window, titled "Договоры кредитов и депозитов", shows a list of contracts with columns for "Характер договора", "Статус", "Дата", "Валюта вза...", "Ответственный", and "Вид договора". The right window, titled "Добавление строк в ТЧ спецификаций", shows a dialog for adding rows to the contract specifications, with a table of data.

Срок (мес.)	Последний платеж	Состояние	Статус
31.08.2023	31.08.2023	Подписан	Действует
08.02.2022	08.02.2022	Подписан	Действует
14.02.2022	14.02.2022	Подписан	Действует
03.08.2022	03.08.2022	Подписан	Действует
04.05.2022	04.05.2022	Подписан	Действует
28.06.2027	28.06.2027	Подписан	Действует
28.06.2027	28.06.2027	Подписан	Действует
28.06.2027	28.06.2027	Подписан	Действует

Работа с финансовыми инструментами

- Учет лимита по группе и его траншей в различных валютах, пересчет для отображения в графиках и отчётах

Всего по договору (на 16.03.2022)

 Получено:	8 000 000,00	RUB
Доступно:	10 500 000,00	RUB
Основной долг:	6 500 000,00	RUB

Лимит по группе договоров (на 16.03.2022)

Группа договоров (для назначения лимитов): Основной

Установлен лимит: RUB

Остаток лимита по текущему договору: RUB

Изменения законодательства (1С:ERP УХ)

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
 - Изменения НСИ:
 - Мультивалютные договора
 - Сложный договор в рамках одного объекта аренды
 - Новые справочники и документы:
 - Виды арендных платежей (справочник)
 - Расчет дисконта и процентного дохода по договору субаренды (документ)
 - Обесценение/восстановление стоимости арендованного имущества (документ)
 - Изменение условий договора аренды: Вид операции
 - Автоматический расчет:
 - Расчет графиков оплат и начислений
 - Расчет приведенной стоимости
 - Расчет сумм корректировок обязательств
 - Расчет сумм корректировок АПП
 - Расчет графика процентов

Изменения законодательства

← → ☆ **ФА № 1 от 01.10.2021 (Договор аренды)**

Основное Базовые договоры Выбор параметров учета ФИ Графики

Записать и закрыть Записать Открыть график -

Основное Параметры договора Расчеты по договору Учетная информация

Цель договора: Аренда Лизинг

Вид аренды: Операционная Финансовая

Наименование: **ФА № 1 от 01.10.2021**

Наименование для печати: № 1 от 01.10.2021

Первоначальный срок действия: 01.10.2021

Актальный срок аренды: 01.10.2021

Использование КДА:

Состояние договора: Частично исполнен

Сумма НДС: 139 999,8

График оплат и начислений

Срок аренды: с 01.01.2021 по 31.12.2022

Открыть график оплат

Открыть график начислений

← → ☆ **Заклучение договора аренды 0000-000064 от 01.01.2021 12:00:15**

Основное Мои заметки

Провести и закрыть

Обесценение/Восстановление стоимости арендованного имущества

Записать и закрыть Записать Рассчитать

Номер: 00000000 Дата: 10.12.2022 08:00:00 Отразить в: Регламентированном учете

Организация: ООО

Подразделение: Административное управление

Актив в форме права пользования: Арендованная основная средства

Основной АГП: Торговое помещение (договор № 1 от 01.01.19)

АГП дисконта ОВ: Торговое помещение (договор № 1 от 01.01.19 дисконт ОВ)

Группа финансового учета АГП: Арендованная основная средства

Арендованные основные средства

Параметры обесценения

ГФУ резерв: Резерв под обесценение арендованного имущества 02.03.0

Статья дохода: Восстановленная обесценение АГП

Статья расхода: Обесценение (изменение справедливой стоимости) прочих

Аналитика доходов: Аналитика расходов:

Рег. учет

Справедливая стоимость: 300 000,00 руб.

АГП по договору аренды, в т.ч.:			
	Основной АГП	АГП дисконта ОВ	
Первоначальная стоимость:	1 500 000,00	750 000,00	750 000,00
Накопленная амортизация:	800 000,00	400 000,00	400 000,00
Резерв под обесценение:	0,00	0,00	0,00
Амортизация за текущий месяц:	70 000,00	35 000,00	35 000,00
Остаточная стоимость:	730 000,00	365 000,00	365 000,00
Сумма к обесценению/восстановлению:	-430 000,00	-365 000,00	-65 000,00
Остаточная стоимость с учетом обесценения/восстановления:	300 000,00	0,00	300 000,00
Остаток резерва:	430 000,00	365 000,00	65 000,00

← → ☆ **Изменение условий договора аренды НЛУП-000001 от 15.03.2022**

Провести и закрыть

Статус:

Основное Предметы аренды (1)

Номер: НЛУП-000001 от: 15.03.2022 20:06:20 Вид операции: Модификация

← → ☆ **Расчет дисконта и процентного дохода ОВ 000000022 от 07.01.2022 12:34:35**

Провести и закрыть Записать Провести Отчеты -

Номер: 000000022 Дата: 07.01.2022 12:34:35 Вид операции: Аренда

Организация:

Расчет дисконта ОВ Расчет процентного дохода

Добавить Заполнить Рассчитать дисконт

N	Дата корректировки ОВ	Контрагент	Срок аренды	Валюта	Корректировка
		Договор	Дата начала аренды	Курс	Приведенный дисконт
			Дата окончания аренды	Кратность	Дисконт
1	10.01.2022	{СБ}Арендодатель-2	01.01.2019	руб.	
		Аренда. Контрольный пример (7)	27.11.2026	1,0000	
2	01.01.2022	{СБ}Арендодатель-7	01.01.2022	руб.	
		Контрольный пример (ОА)	31.12.2022	1,0000	
				1	

Валютные колебания и взаиморасчеты в валюте. Способы определения курса

- Автоматическое определение даты (1С:ERP Управление холдингом)
- Фиксация даты вручную (1С:ERP+PM)
- Фиксация курса всей платежной позиции (1С:ERP Управление холдингом)
- Фиксация курса каждой строки платежной позиции (1С:ERP+PM)

Валютные колебания и взаиморасчеты в валюте. Способы определения курса

- Фиксация даты курса вручную

← → ☆ Заявка на расходование ДС НБ00-000001 от 14.03.2022 9:43:42 *

Основное [Файлы](#) [Документооборот](#) [Задачи](#)

Провести и закрыть

Статус: Не согласована Приоритет: Средний

Основное [Расшифровка платежа \(2\)](#) [Распределение по счетам](#) [Дополнительно](#)

[Без разбиения](#) [Списком](#)

[Добавить](#) [Подобрать по остаткам](#)

N	Объект расчетов	Поставщик	Статья ДДС	Дата курса	Курс взаиморасчетов	Сумма (EUR)	Сумма взаиморасчетов	Валюта
1	договор	3 по дого...	Оплата поставщику		120,0000	120 000,00	1 000,00	EUR
2	договор	3 по дого...	Оплата поставщику	14.03.2022	110,0000	55 000,00	500,00	EUR

Валютные колебания и взаиморасчеты в валюте

- Фиксация курса каждой строки платежной позиции (1С:ERP+PM)

← → ☆ Заявка на расходование ДС НБ00-000001 от 14.03.2022 9:43:42 *

Основное | [Файлы](#) | [Документооборот](#) | [Задачи](#)

Провести и закрыть | | | | Печать | Отчеты

Статус: Не согласована | Приоритет: Средний

Основное | **Расшифровка платежа (2)** | [Распределение по счетам](#) | [Дополнительно](#)

Без разбиения | [Списком](#)

Добавить | | | Подобрать по остаткам

для каждой строки

N	Объект расчетов	Поставщик	Статья ДДС	Дата курса	Курс взаиморасчетов	Сумма (EUR)	Сумма взаиморасчетов	Валюта	Ставка НДС	Сумма НДС (EUR)
1	договор	по дого...	Оплата поставщику		120,0000	120 000,00	1 000,00	EUR	20%	166,67
2	договор	по дого...	Оплата поставщику	14.03.2022	110,0000	55 000,00	500,00	EUR	20%	166,67

Промежуточный финансовый результат

- Финансовый результат здесь и сейчас:
 - Полнота данных: Accruals – как источник полноты информации (1С:ERP Управление холдингом)
- Финансовый результат в момент времени:
 - Промежуточное закрытие месяца (1С:ERP+PM)



Управленческий учет на лету: не дожидаясь «первички»

- Регистрация Accruals (неотфактурованных поставок) и автоматическое сторно при регистрации подтверждающего документа
- Отражение в управленческом балансе показателей для принятия управленческих решений

Управленческий учет на лету: не дожидаясь «первички»

← → ☆ Приобретение услуг и прочих активов 0000-00000 от .2022 0:00:00

Основное [Файлы](#) [Задачи](#) [Мои заметки](#)

Провести и закрыть ЭДО - Печать - Отчеты - Выполнить контроль Еще - ?

Основное Расходы и прочие активы **Assguals** мента

Добавить

N	Содержание	приобретен
1	услуги по аренде	5 000,00

Задание
Запись книги покупок
Заявка на оплату
Корректировка приобретения
Расходный кассовый ордер
Списание безналичных ДС

☆ Создание сторно предварительных начислений

Создать документ Отмена

Пометка	Расчетный документ	Подразделение	Статья расходов	Статья активов
		Направление	Аналитика расходов	Аналитика актив
<input type="checkbox"/>	Регистрация расходов ...		Коммунальные усл...	Assguals пере...
			Департамент по ра...	Сатурн
<input type="checkbox"/>	Регистрация расходов ...		Коммунальные усл...	Assguals пере...
			Департамент по ра...	Сатурн

Управленческий баланс

Параметры: Период: 01.03.2022 - 31.03.2022
Валюта отчета: RUB

По периодам

Тип показателя	Март 2022 г.
Пассивы	(55 055 344,38)
Источники финансирования	(32 403 030,98)
Финансирование за счет кредитов и займов	(589 694,92)
Лизинг/Аренда	(18 857 888,47)
Собственные средства	(12 955 447,59)
Вложения собственных средств	(12 955 447,59)
Кредиторская задолженность	(82 510 673,88)
Полученные авансы	(8 762 452,87)
Задолженность перед поставщиками	(72 483 739,33)
Обязательства перед собственными организациями	(936 557,13)
Assguals постоянная аренда	(351 924,55)
Assguals переменная аренда	4 000,00
товары к оформлению отчетов комитенту (продажи)	1 113 734,61
Услуги к оформлению отчетов принципалу (продажи)	(3 325,11)
Доходы текущего периода	(4 045 416,29)
Прибыли и убытки	71 347 183,03
Прочие пассивы	(8 553 815,82)
Дивиденды к выплате	(52 839,40)
Прочие пассивы	(8 221 328,05)
Налоги	(51 741,19)
Оплата труда	(227 907,18)

Управленческий или оперативный учет: база для принятия решений

← → ☆ Пересчет цен передачи работ Еще - ?

Период: Отправитель: x Получатель: x Место хранения: x Вид назначения:

Характеристика: Проект:

← → ☆ Регламентные операции по закрытию месяца Еще - ?

Выполнить операции

Месяц: ⚠ Организации: ⚠ Существуют невыполненные операции

Причина закрытия: Предварительное закрытие Итоговое закрытие

❌ Данные операции требуются выполнения

- ⊕ Исправление отрицательных остатков
- ⊕ Оформление счетов-фактур и таможенных деклараций
- ⊕ Взаиморасчеты и переоценка валютных обязательств
- ✔ Проверка статусов документов
- ⊕ Актуализация движений документов по операциям
- ✔ Переоценка денежных средств и финансовых инструментов
- ✔ Формирование затрат
 - ✔ Оформление выработки сотрудников
 - ✔ Отражение зарплаты в финансовом учете
- ⊕ Расчет себестоимости
 - ⊕ Распределение затрат и расчет себестоимости
- ⊕ Формирование финансового результата
 - ⊕ Распределение доходов и расходов по направлениям деятельности
- ⊕ Регламентированный учет
 - ⊕ Формирование записей книг покупок и продаж

Выбор этапа закрытия ✕

Рабочее закрытие Предварительное закрытие Итоговое закрытие

- [Исправить](#)
- [Оформить](#)
- [Оформить](#)
- [Актуализировать](#)
- [Выполнить](#) [Подробнее](#)
- [Оформить](#) [Подробнее](#)
- [Отразить](#) [Подробнее](#)
- [Рассчитать](#) [Подробнее](#)
- [Распределить](#) [Подробнее](#)
- [Сформировать](#)

История закрытия периода:

Дата закрытия	Этап	Организация	Снятие закрытия
11.09.2020 16:08:00	Итоговое закрытие	Тест расчета работ	
16.10.2020 16:51:08	Итоговое закрытие	Тест расчета работ	
16.10.2020 17:22:51	Итоговое закрытие	Тест расчета работ	
16.10.2020 17:27:03	Итоговое закрытие	Тест расчета работ	
26.10.2020 9:53:49	Итоговое закрытие		
26.10.2020 21:38:56	Итоговое закрытие		✔
29.10.2020 11:50:41	Предварительно...		
29.10.2020 11:53:13	Итоговое закрытие		
23.11.2020 16:39:22	Предварительно...		✔
23.11.2020 16:39:22	Итоговое закрытие		✔

Выбор программного решения

Прагматичный подход при выборе ПО



О чем подумать перед выбором программного решения

- Готова ли компания в данный момент вкладываться в автоматизацию?
- Готовы ли Ваши сотрудники к изменениям процессов?
- Какое время Вы готовы потратить на реализацию проекта по автоматизации?
- Каким образом будут распределены зоны ответственности на проекте?



Ошибки, увеличивающие сроки и бюджет проекта

- Не формализована цель проекта.
- Не правильно выбрано ПО.
- Отсутствие возможности или желания реорганизовывать бизнес-процессы.
- Не установлен приоритет проекта для сотрудников.
- Отсутствие управления проектом.



СофтБаланс 

**Спасибо
за внимание!**

sb-vnedr.ru

Наталия Далецкая

Руководитель
Департамента
корпоративных проектов,
ГК «СофтБаланс»

ignatova@softbalance.ru