

# Опыт автоматизации управленческого учета в холдинге на базе 1С:ERP

Заказчик – Exoil Group



**Чеплин Максим**

Коммерческий директор корпоративного  
направления, ГК «СофтБаланс»

[m.cheplin@softbalance.ru](mailto:m.cheplin@softbalance.ru)  
[sb-vnedr.ru](http://sb-vnedr.ru)



## Международный холдинг

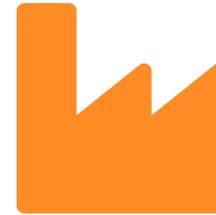
- В российском периметре 4 компании:
  - Управляющая компания ООО «УК «Эксойл Групп»
  - Торговый дом – ООО «ТД Черноземье»
  - Завод – ООО «Черноземье»
  - Транспортная компания – ООО «Эй Би Транс»





## Компания-заказчик

- Маслоэкстракционный завод (подсолнечник)
- Продажа только крупным оптом нерафинированного масла (в т.ч. на экспорт), шрота, лузги, сора
- В составе международного холдинга
- Статус: крупнейший налогоплательщик



**290 000**

ТОНН МАСЛА В ГОД  
ПРОИЗВОДСТВО



**640 000**

ТОНН ПОДСОЛНЕЧНИКА В ГОД  
ПЕРЕРАБОТКА

## Кратко о проекте в целом

# Концепция управления «ERP»



## Цифровизация 4.0. «Завод-автомат»

- АСУ ТП
- Система управления приемкой и отгрузкой
  - (ООО «Гела»)
- Система автоматизации лабораторных анализов
- Электронная очередь транспортных средств
- Автомобильные и железнодорожные весы
- Мобильный клиент 1С:ДО для коммерческих служб
- Интеграция с ERP



## Функциональные рамки проекта

- ККУ и обезличивание
- Закупки и запасы
- Продажи
- ОК-планирование
- Транспортная логистика
- Документооборот
  - Мобильное приложение для согласований
  - Бесшовная интеграция с ERP
- ТО и ремонты
- Интеграция с электронной очередью
- Интеграция с УАТ
- Казначейство
- Регламентированный учёт
- Бюджетирование и управленческая отчетность
- МСФО
- Монитор руководителя
- 1С:Аналитика

# Экономический эффект

- Созданы условия для выявления хищений и злоупотреблений
- Ускорено прохождение ТС по заводу
- Рекорд по тоннажу приёмки сырья
- Минимизирован человеческий фактор, количество ошибок
- Увеличена общая пропускная способность завода, особенно в пиковые дни загрузки в начале сезона
- У проекта короткий срок окупаемости



# Бюджетирование и управленческая отчетность

# Состав УО

- Виды отчетности
  - Отчет о прибылях и убытках (P&L)
  - Баланс (BL)
  - Оборотный капитал (WC)
  - Денежный поток (CF)
- Горизонты
  - План
  - Факт
  - Помесячно
  - Нарастающим итогом
- Контуры
  - Российский периметр
  - Консолидированная отчетность
- Инструменты ERP
  - Бюджеты
  - Элиминация ВГО
  - Произвольные источники данных
  - Консолидация
  - Бюджетный процесс
  - Интеграция с 1С:ДО
- Метрики
  - ~30 бюджетных форм и отчетов
  - ~20 пользователей подсистемы

# Бюджетные задачи по разработке бюджетов

← → ☆ Все бюджетные задачи

Создать  Найти... Отменить поиск

Показывать:  Исполнитель:

	Номер	Задача	↓	Исполнитель	Действие	Дата начала	Срок	Процесс подготовки бю...	Период
✓ 	000000062	Разработка БДДС			Ввод бюджетов	29.04.2020 0:00:00	29.04.2020		01.05.2020
✓ 	000000065	Разработка БДДС			Ввод бюджетов	27.05.2020 0:00:00	27.05.2020		01.06.2020
	000000073	Разработка БДДС			Ввод бюджетов	24.06.2020 0:00:00	24.06.2020		01.07.2020
✓ 	000000061	Разработка БДДС			Ввод бюджетов	28.05.2020 18:11:57	28.05.2020		01.06.2020
✓ 	000000067	Разработка БДДС			Ввод бюджетов	24.06.2020 0:00:00	24.06.2020		01.07.2020
✓ 	000000014	Разработка БДДС			Ввод бюджетов	24.05.2020 0:00:00	24.05.2020		01.06.2020
✓ 	000000072	Разработка БДДС			Ввод бюджетов	24.06.2020 0:00:00	24.06.2020		01.07.2020
✓ 	000000052	Разработка таблиц "Реализация продукции внутренни...			Ввод бюджетов	25.04.2020 0:00:00	25.04.2020		01.06.2020
✓ 	000000053	Разработка таблицы "Административные расходы"			Ввод бюджетов	27.05.2020 15:55:43	27.05.2020		01.06.2020
✓ 	000000050	Разработка таблицы "Закупка"			Ввод бюджетов	25.04.2020 0:00:00	25.04.2020		01.06.2020
✓ 	000000059	Разработка таблицы "Затраты на логистику"			Ввод бюджетов	25.04.2020 0:00:00	25.04.2020		01.05.2020
✓ 	000000054	Разработка таблицы "Реализация продукции экспорт"			Ввод бюджетов	27.05.2020 17:00:43	27.05.2020		01.06.2020
	000000071	Разработка таблиц "Реализация продукции внутре...			Ввод бюджетов	24.06.2020 0:00:00	24.06.2020		01.07.2020
✓ 	000000064	Разработка таблицы "Административные расходы"			Ввод бюджетов	11.06.2020 15:04:35	11.06.2020		01.07.2020
✓ 	000000074	Разработка таблицы "Административные расходы"			Ввод бюджетов	26.06.2020 11:35:38	29.06.2020		01.07.2020
✓ 	000000069	Разработка таблицы "Закупка"			Ввод бюджетов	24.06.2020 0:00:00	24.06.2020		01.07.2020
✓ 	000000063	Разработка таблицы "Затраты на логистику"			Ввод бюджетов	30.05.2020 0:00:00	30.05.2020		01.06.2020
✓ 	000000068	Разработка таблицы "Затраты на логистику"			Ввод бюджетов	24.06.2020 0:00:00	24.06.2020		01.07.2020
	000000070	Разработка таблицы "Реализация продукции эксп...			Ввод бюджетов	24.06.2020 0:00:00	24.06.2020		01.07.2020

# Процесс согласования бюджета

← → ☆ Экземпляр бюджета (██████████) от 24.06.2020 23:57:22

[Основное](#) [Бюджетные задачи](#) [Документооборот](#)

## Документооборот

Внутренний документ: [Экземпляр бюджета \(██████████\) от 24.06.2020 23:57:22](#)

Процессы и задачи [Файлы](#) [Визы \(4\)](#) [Связи](#) [История переписки](#)

Создать [Открыть](#)

!	✓	Наименование	Исполнитель	Срок	Создан(а)
!	✓	Согласовать "Экземпляр бюджета (██████████) от 24.06.2020 23:57:22 (Экземпляр бюджет..."			25.06.2020
!	✓	Согласовать "Экземпляр бюджета (██████████) от 24.06.2020 23:57:22 (Экземпляр бюд..."	██████████	26.06.2020 12:42	25.06.2020
!	✓	Согласовать "Экземпляр бюджета (██████████) от 24.06.2020 23:57:22 (Экземпляр бюд..."	██████████	26.06.2020 12:45	25.06.2020
!	✓	Согласовать "Экземпляр бюджета (██████████) от 24.06.2020 23:57:22 (Экземпляр бюд..."	██████████	26.06.2020 21:11	25.06.2020
!	✓	Согласовать "Экземпляр бюджета (██████████) от 24.06.2020 23:57:22 (Экземпляр бюд..."	██████████	02.07.2020 20:01	01.07.2020
!	✓	Ознакомиться с результатом согласования "Экземпляр бюджета (██████████) от 24.06...."	██████████		02.07.2020

# Ввод плановых данных

← → ☆ Экземпляр бюджета 000000049 от 24.06.2020 23:57:22

Основное [Бюджетные задачи](#) [Документооборот](#)

Провести и закрыть



Отчеты ▾

Прикрепить файл

Печать ▾



Основное **Бюджет**

Редактировать в списке

Автоматический пересчет



Обновить

Пересчитать

Заполнить ▾

Excel ▾

1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2	<b>БДДС ООО " [REDACTED] " за Июль 2020 г.</b>						
3							
4	Аналитика	Расходы в утверждённой финансовой модели на сезон 2019/2020 (без НДС), руб.	Расходы в утверждённой финансовой модели на сезон 2019/2020 (с учётом НДС 20%), руб.	Июль 2020 г.	Неделя с 01.07.2020	Неделя с 06.07.2020	Неделя с 13.07.2020
5	Остаток на счёте на начало периода						
6	<b>Доходы</b>						
7	1. Услуги по перевозкам сторонним заказчикам, в т.ч. предоплата						
8	2. Услуги по перевозкам [REDACTED] в т.ч. предоплата						
9	3. Доходы от прочей реализации товаров/услуг						
10	4. Возмещение НДС						
11	5. Получение займов и кредитов						
12	6. Возврат депозитов						
13	7. Выручка по договорам транспортной экспедиции (от ООО "[REDACTED]")						
14	8. Выручка по договорам транспортной экспедиции (от сторонних заказчиков)						
15	9. Прочие поступления						
16	<b>Расходы</b>						

<b>Баланс (ООО «Эксперт Групп») за 1 июня 2020 г.</b>			
Аналитика	01.06.2020	ВГО	без ВГО
<b>Баланс</b>			
<b>АКТИВЫ</b>			
Внеоборотные активы			
Нематериальные активы			
Основные средства			
Финансовые вложения			
Отложенные налоговые активы			
Прочие внеоборотные активы			
Итого внеоборотных активов			
Оборотные активы			
Запасы			
НДС по приобретенным ценностям			
Дебиторская задолженность			
Финансовые вложения			
Финансовые вложения - краткосроч.			
Денежные средства			
Прочие оборотные активы			
Итого оборотных активов			
Итого активов			
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>			
Капитал			
Долгосрочные обязательства			
Текущие обязательства			
Кредиты и займы - краткосрочные			
Кредиты и займы - краткосрочные СБЕРБАНК РФ			
Кредиты и займы - краткосрочные прочее кратк			
Кредиторская задолженность			
Итого Поставщики и подрядчики			
Групп			
Поставщики и подрядчики			
Авансы полученные			
Задолженность перед персоналом организации			



## О.К. (Б.У.)\_УК за Январь 2020 г. - Июль 2020 г.

Аналитика	Значения
<b>ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК (по балансу)</b>	<b>8 300</b>
Амортизация	0
Проценты по кредитам и займам к уплате	0
Проценты по займам выданным к получению	0
Курсовые разницы	0
Целевое финансирование	0
Налог на прибыль	0
<b>ЕВИТДА</b>	<b>8 300</b>

## Расчет оборотного капитала, тыс. руб.

Аналитика	Начало периода	Конец периода	Отклонение
Оборотный капитал			
<b>ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
<b>ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>ИТОГО Оборотный Капитал (текущие активы - текущие обязательства)</b>	<b>158 700</b>	<b>158 270</b>	<b>-430</b>

## Инвестиционная и финансовая деятельность, тыс. руб.

Аналитика	Оборот, тыс.руб.
<b>Инвестиционная и финансовая деятельность</b>	
Денежный поток по кредитам и займам:	
Денежный поток по обслуживанию кредитов:	
Денежный поток по финансовым вложениям:	
Денежный поток по процентам :	
Денежный поток по капитальным вложениям:	
<b>Итого по инвестиционной и финансовой деятельности</b>	<b>0 000</b>
Курсовые разницы	
Целевое финансирование	
Налог на прибыль уплаченный	0
Проценты по займам выданным (к получению)	0
<b>Итого по по прочим операциям, влияющим на результат</b>	<b>0</b>
<b>САЛЬДО по потоку (с учетом фин.результата) за период:</b>	<b>-430</b>
<b>Проверка</b>	

## Консолидированный CF (У.У) за Сентябрь 2020 г.

Аналитика	Группа						Корп-ки	ВГО	ИТОГО (У.У)
	ЧЕРНОВЫЕ 000	1С ЧЕРНОВЫЕ 000	1С7 БИТНЭС 000	Аналитика	1С ЧЕРНОВЫЕ ПЛАН 000	EXIL			
<b>ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК (У.У.)</b>	-6 892	6 796				-696			336
Амортизация		7 000							7 000
Проценты по кредитам и займам к уплате			317						317
Проценты по займам выданным к получению	-160								-160
Курсовые разницы	-2 471	-4 374							-6 845
Целевое финансирование									
Налог на прибыль	-1 852	1 977				64			189
<b>ЕВИТДА</b>	<b>-2 494</b>	<b>2 679</b>	<b>367</b>			<b>-632</b>			<b>-4 280</b>

Аналитика	Группа						Корп-ки	ВГО	ИТОГО (У.У)
	ЧЕРНОВЫЕ 000	1С ЧЕРНОВЫЕ 000	1С7 БИТНЭС 000	Аналитика	1С ЧЕРНОВЫЕ ПЛАН 000	EXIL			
Текущие активы									
Текущие обязательства									

## Денежные средства, тыс. руб.

Аналитика	Группа						Корп-ки	ВГО	ИТОГО (У.У)
	ЧЕРНОВЫЕ 000	1С ЧЕРНОВЫЕ 000	1С7 БИТНЭС 000	Аналитика	1С ЧЕРНОВЫЕ ПЛАН 000	EXIL			
Денежные средства от операционной деятельности до выплаты/погашения % и уплаты налога на прибыль									
Инвестиционная деятельность									
Денежный поток по капитальным вложениям:									
Прочие операции по капитальным вложениям:									
Денежный поток по финансовым вложениям:									
Денежные средства от инвестиционной деятельности									
Финансовая деятельность									
Денежный поток по кредитам и займам:									
Курсовые разницы									
Прочие операции и платежи:									
Денежные средства от финансовой деятельности деятельности:	-35	-4 374							-4 409
<b>Изменение денежных средств</b>	<b>-35</b>	<b>-4 374</b>							<b>-4 409</b>
Денежные средства на начало периода									
Денежные средства на конец периода									
Изменение баланса денежных средств									

# Казначейство

# АРМ инициатора

← → ☆ Заявки на расходование денежных средств

Организация:  Пометка удаления:  Нет

Организация:  x  Заявитель:  x

Статья ДДС:  x  Получатель:  x

Все заявки Заявки к оплате

+ Создать + + + + Установить статус + + Создать на основании + ЭДО + Печать +

Поиск (Ctrl+F)

№	Номер	Дата зая...	Σ выплачено	Сумма	Валюта	Статус	Статья бюд...	Сверх лимита	Дата платежа	Σ на согла
	00000001655	26.05.2020			RUB	К оплате	1.2. Обслужива... производст...		26.05.2020	
	0000000274	26.05.2020			RUB	К оплате	8.4. Новый завод		19.06.2020	
	00000001655	26.05.2020			RUB	Не согласована	8.4. Новый завод		26.05.2020	

Распоряжения на оплату (СБ) Оплаты по заявке (СБ) Задолженность контрагента (СБ)

Номер	Дата	Комментарий согласующего	Статус	Сумма документа	Согласована	Сумма к оплате	Авт
00000000274	26.05.2020 11:49:19	27.05.2020 9:53:02 Согласовано 27.05.2020 15:10:49 Согласовано...	Отклонена				Дм
00000001655	19.06.2020 8:52:22	19.06.2020 8:53:46 Согласовано	К оплате		✓		Дм

# APM руководителя

← → ☆ APM "Согласования заявок на расходование денежных средств"

Требуется согласовать | Ранее согласованные заявки |  Выводить данные по статьям бюджета !

Организация: [ ] x [ ] Получатель: [ ] ... x Заявитель: [ ] x

Статус: [ ] x Статья ДДС: [ ] x [ ] x [ ]

Данные по заявкам (11) | Остатки по банку и кассе

	Получатель	Назначение платежа	Статья движения денежных средств	Статья бюджета	Остаток по статье бюджета	Сверх лимита	Сумма по счетам	Заявлено к оплате
<input type="checkbox"/>	☉ [ ]		Запчасти, расходные материалы, инстру...					
<input type="checkbox"/>		Оплата за [ ] , Счёт № [ ]		1.2. Обслуживание прои...				
<input type="checkbox"/>	☉ [ ]		Приобретение запчастей для ремонта авто					
<input type="checkbox"/>		Оплата за [ ] , Счёт № [ ]		1.5.1. Техническое обсл...				
<input type="checkbox"/>	☉ [ ]		Запчасти, расходные материалы, инстру...					
<input type="checkbox"/>		Оплата за [ ] , Счёт № [ ]		1.2. Обслуживание прои...				
<input type="checkbox"/>	☉ [ ]		Приобретение мощных средств, хоз. инв...					
<input type="checkbox"/>		Оплата за комплект для уборки, Счёт № [ ]		1.4.2.3. Стиральный пор...				
<input type="checkbox"/>	☉ [ ]		Запчасти, расходные материалы, инстру...					
<input type="checkbox"/>		Оплата за [ ] , Счёт № [ ]		1.2. Обслуживание прои...				
<input type="checkbox"/>	☉ [ ]		Инженерные изыскания, геодезия, тех. за...					
<input type="checkbox"/>		Оплата за постановку на учёт [ ] , Счёт № [ ]		8.4. [ ]				

## БДДС за Май 2020 г.

Аналитика	Май 2020 г.	Неделя с 01.05.2020	Неделя с 04.05.2020	Неделя с 11.05.2020	Неделя с 18.05.2020	Неделя с 25.05.2020
Остаток на счёте на начало недели / Account balance at the beginning of the week						
USD						
EUR						
RUB						
<b>ДОХОДЫ / REVENUES</b>						
1. Выручка за / Total Sales amount						
2. Выручка за / Total Sales amount						
3. Выручка за / Total Sales amount						
4. Возмещение НДС / Refund VAT						
5. Получение займов и кредитов / Loans and borrowings						
6. Возврат депозитов / Return of deposits						
7. Прочие поступления / Other income						
<b>РАСХОДЫ / EXPENSES</b>						
1. Логистика / Logistics						
2. Расходы на персонал / Salary						
3. Коммунальные услуги, содержание зданий / Utilities						
4. Налоги и приравненные к ним платежи / Tax						
5. Прочие операционные расходы / Other OPEX						
6. Обслуживание долга / Debt service						
7. Закупка / Purchase						
8. Услуги сторонних / Elevator						
9. Закупка / Purchase						
10. Инвестиционные расходы / Investment expenses						
11. Размещение депозитов / Deposit						
12. Прочие расходы, не связанные с операционной деятельностью / Other non-operating expenses						
<b>NET CASH POSITION/ Остаток денежных средств на конец периода</b>						
USD						

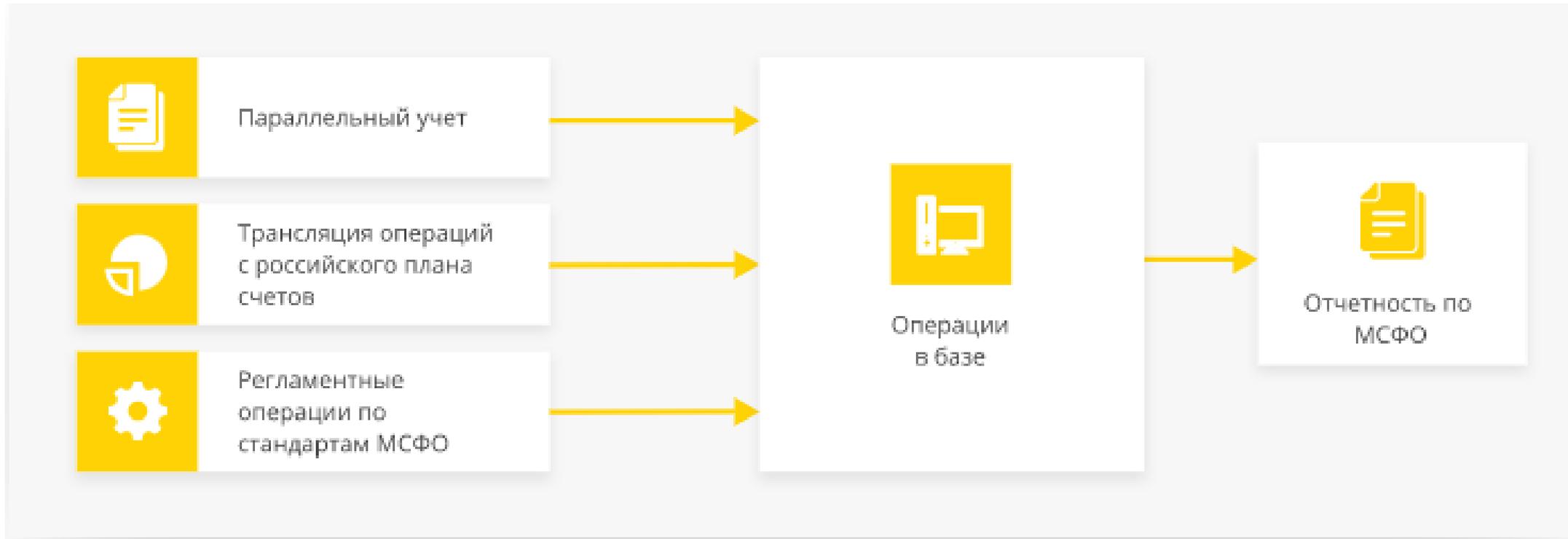
# Регламентированный учет

# Регламентированный учет. Давальческая схема между собственными юр. лицами

- На основании данных системы управления приемкой и отгрузкой
- Полностью в автоматическом режиме
- Стандартные документы цепочки
  - заказ давальца
  - заказ переработчику
  - отчет переработчика
  - отчет давальцу
  - документы передачи материалов
  - и т.д.
- Специфические отраслевые документы
  - подработка
  - списание нормативных и сверхнормативных потерь
  - и т.д.

# МСФО

# Способы ведения МСФО



*\* блок МСФО допускается использовать в целях управленческого учета*

## МСФО в ГК «Эксойл Групп»

- Применяется для консолидации данных иностранных компаний группы
- Проводки МСФО используются для формирования фактических данных бюджетирования международного периметра ГК
- Метод учета = «параллельный учет»

# Монитор руководителя

# Монитор целевых показателей



# Монитор целевых показателей

## Монитор руководителя

Показатели: Все x

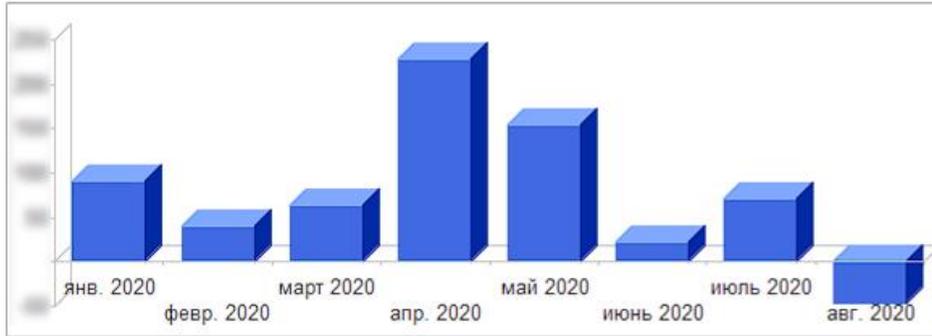
Без учета состояния x



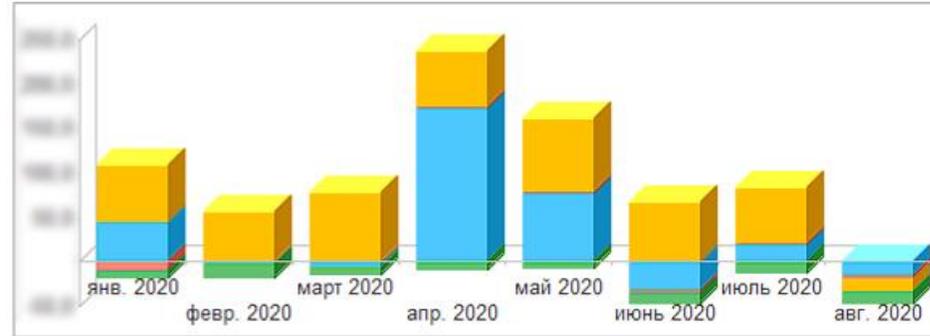
Еще ▾



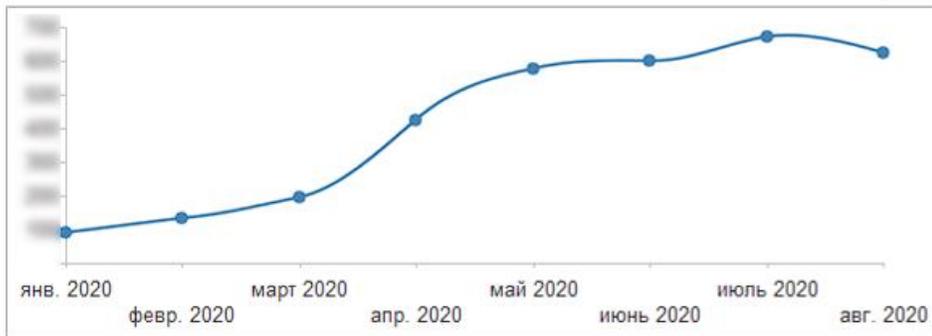
EBITDA cons / млн / 01.01.2020 - 31.08.2020



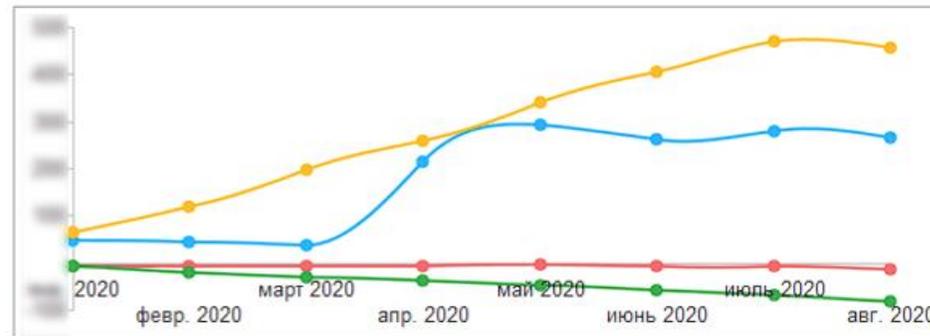
EBITDA с ВГО (по организациям)\* / млн / 01.01.2020 - 31.08.2020



EBITDA cons нарастающим итогом / млн / 01.01.2020 - 31.08.2020



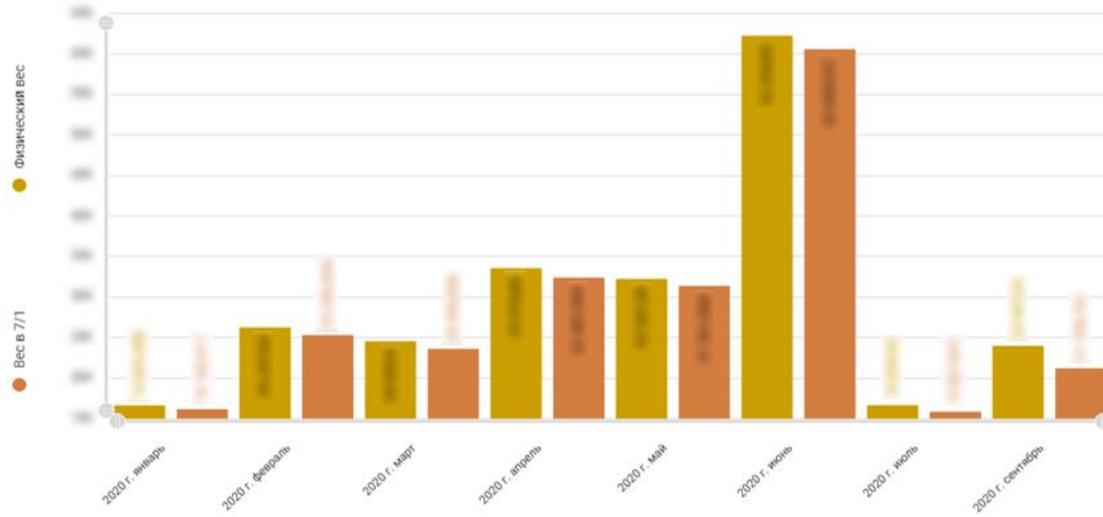
EBITDA (с ВГО) по организациям нарастающим итогом / млн / 01.01.2020 - 31.08.2020



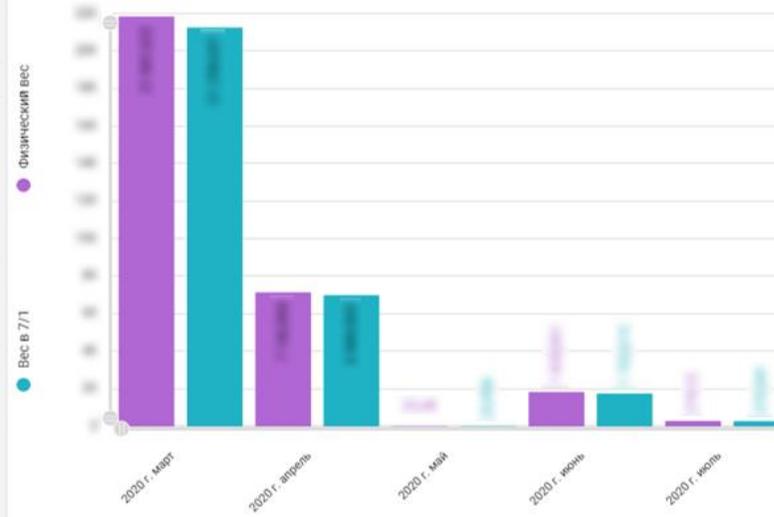
# 1С:Аналитика

# «Остатки сырья и объём закупки» в 1С:Аналитике

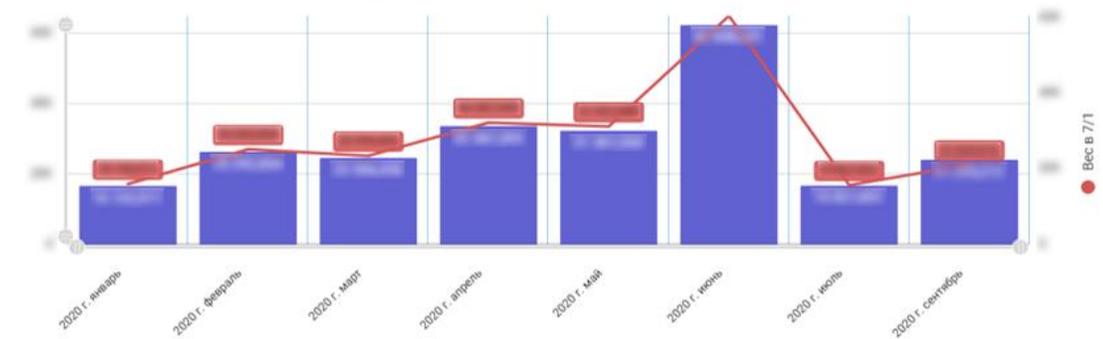
Элеватор завода ✓



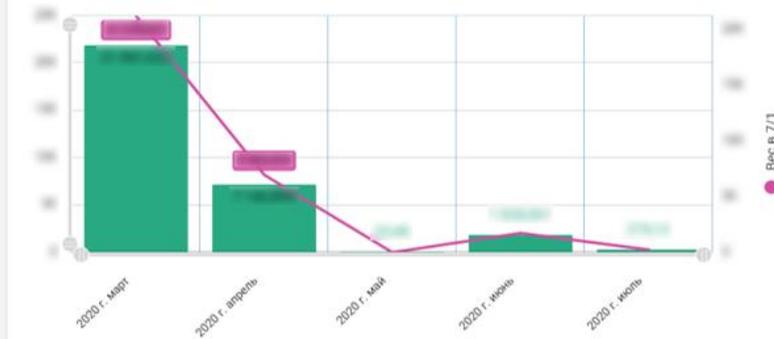
Сторонние элеваторы ✓



Объем закупки семечки (Элеватор завод... ✓

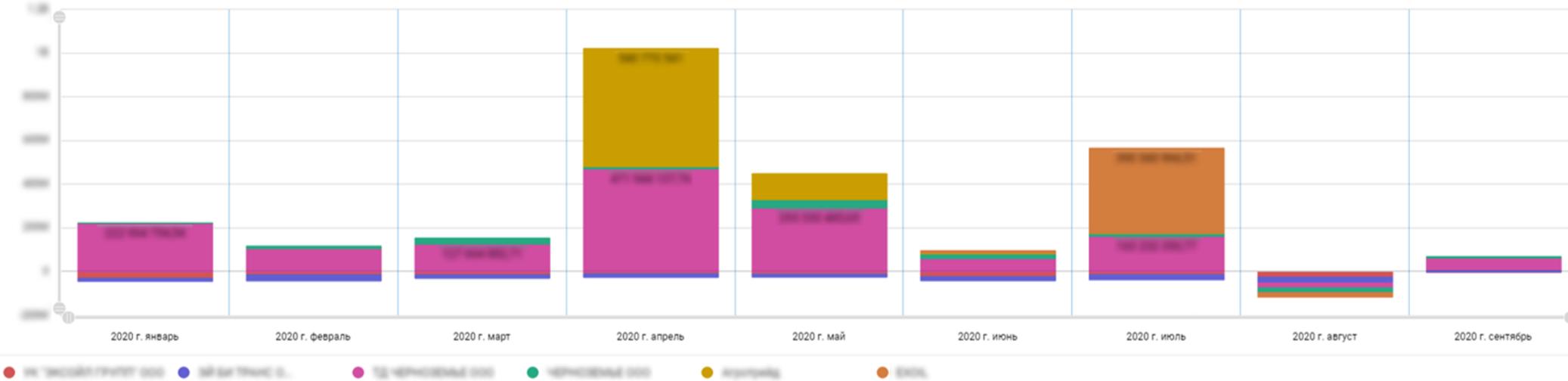


Объем закупки семечки (Сторонние элеваторы) ✓

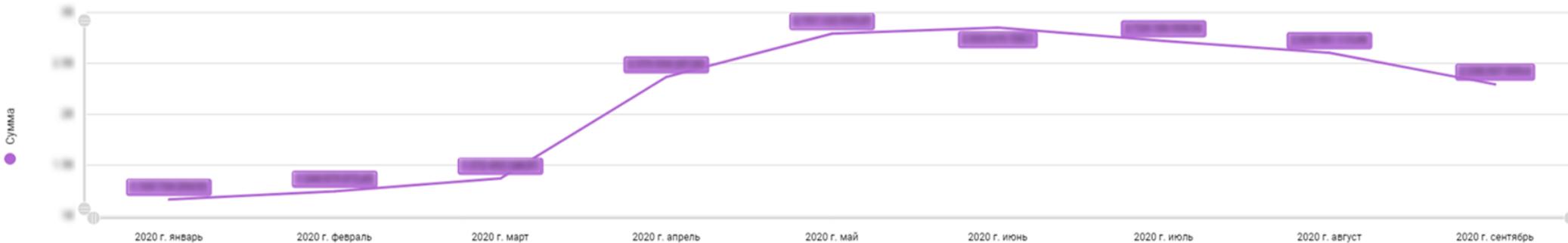


# «ЕВИТДА» в 1С:Аналитике

ЕВИТДА (по организациям) ✓



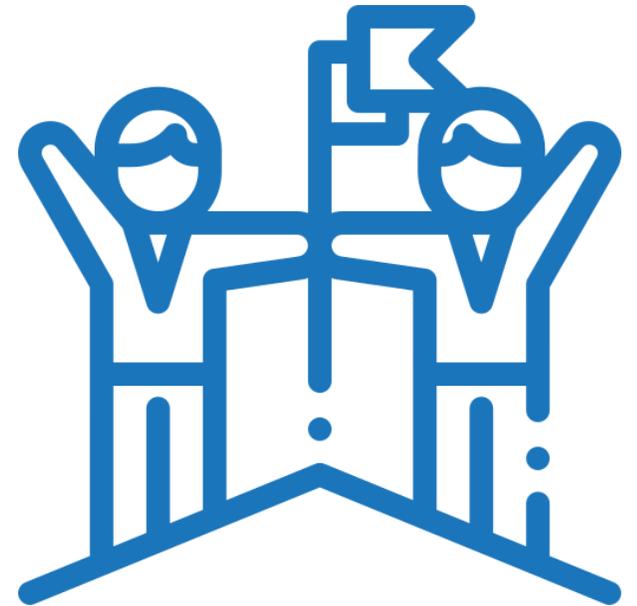
ЕВИТДА (нарастающим итогом) ✓



# Резюме

## Как такое внедрить?

- Грамотно выбранный руководитель проекта от заказчика
- Грамотно подобранные команды заказчика и исполнителя
- Адекватно установленные календарные ограничения
- Обеспечение проекта достаточным бюджетом
- ERP и цифровизация должны быть вписаны в стратегические цели предприятия





**Спасибо  
за внимание!**

**[sb-vnedr.ru](http://sb-vnedr.ru)**

**Чеплин Максим**

Коммерческий директор  
корпоративного  
направления, ГК  
«СофтБаланс»

[m.cheplin@softbalance.ru](mailto:m.cheplin@softbalance.ru)  
[sb-vnedr.ru](http://sb-vnedr.ru)