

1С:ERP Управление предприятием 2



Подготовка отчетности по МСФО

Бобровников Алексей,

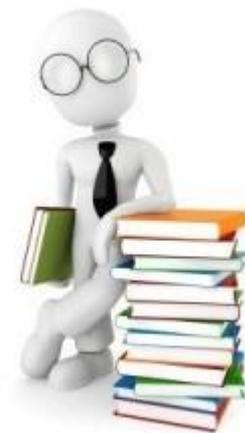
Руководитель группы разработки казначейства, бюджетирования и
МСФО в 1С:ERP

Фирма «1С»



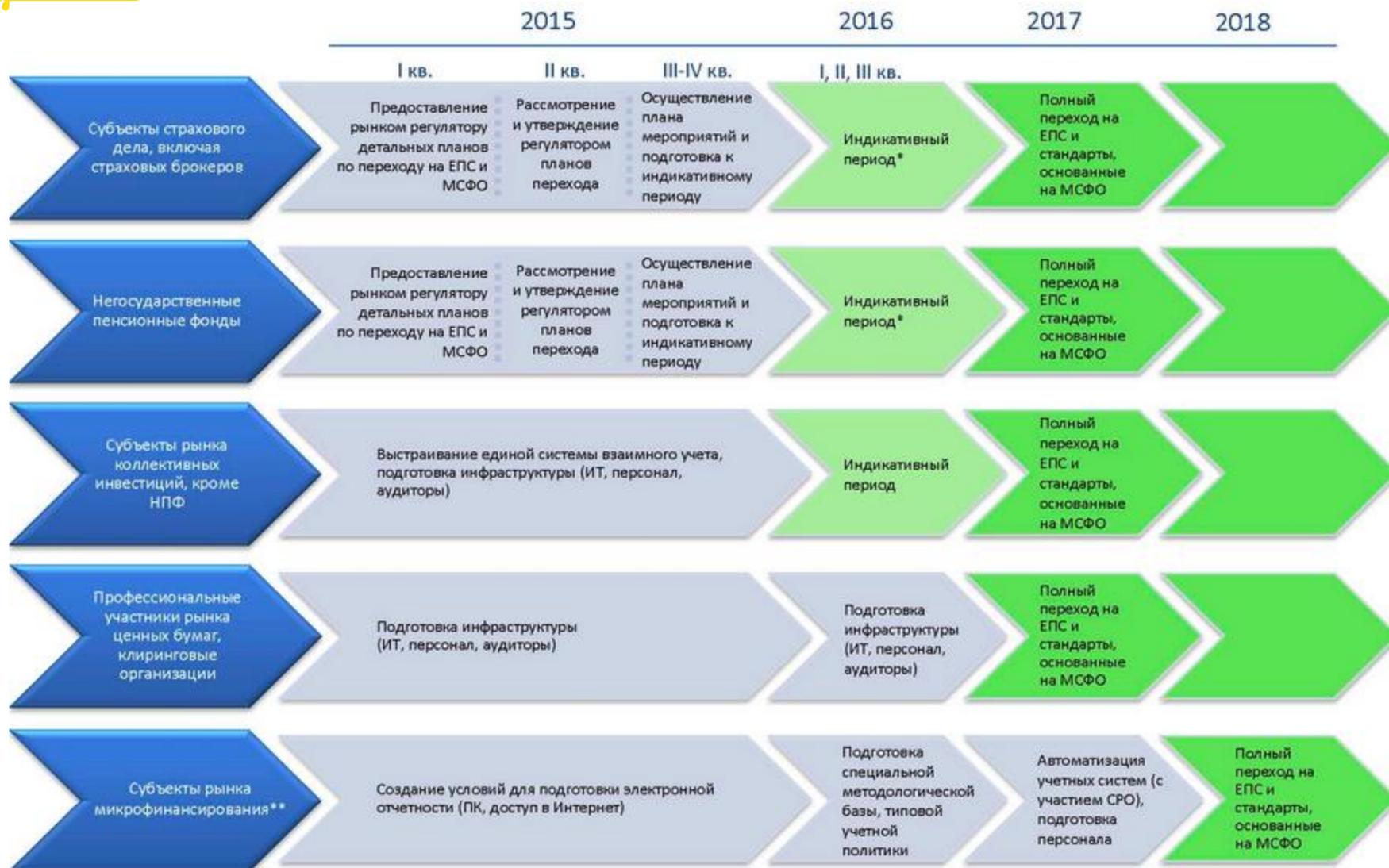
Подготовка отчетности по МСФО

- С каждым годом все больше компаний вовлекаются в процесс подготовки отчетности по МСФО
- Кто-то добровольно
 - полезна сама отчетность для управленческих нужд или привлечения инвестирования
- Кто-то принудительно
 - Центробанк РФ требует





МСФО шагает по стране



* Представление рынком в течение 10 дней после отчетного квартала Отчета об исполнении плана перехода

** Для сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, ломбардов рассматривается возможность переноса срока перехода на 01.01.2019



Кто должен применять МСФО с 2016 года?

- кредитные компании;
- страховые организации;
- юридические лица, акции, облигации и другие ценные бумаги которых обращаются на организованных торгах посредством их внесения в котировальный список;
- юридические лица, учредительной документацией которых установлено обязательное представление и публикация консолидированной финансовой отчетности.
- с 2014 года в список входят организации, выпускающие только облигации и допущенные к участию в организованных торгах посредством их внесения в котировальный список.
- с 2015 года список дополнили управляющие компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов;
- организации, осуществляющие клиринговую и страховую деятельность;
- негосударственные пенсионные фонды;
- федеральные государственные унитарные предприятия (ФГУПы), список которых утверждается высшим коллегиальным исполнительным органом власти РФ;
- открытые акционерные общества (ОАО), ценные бумаги которых находятся в федеральной собственности и список которых утверждается российским Правительством.



Проект Изменения в ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

- Организация, которая раскрывает составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности консолидированную финансовую отчетность или финансовую отчетность организации, не создающей группу, **вправе** при формировании учетной политики **руководствоваться** федеральными стандартами бухгалтерского учета с **учетом требований Международных стандартов финансовой отчетности.**
- В случае **если применение способа ведения бухгалтерского учета**, установленного федеральным стандартом бухгалтерского учета, **приводит к несоответствию** учетной политики указанной организации **требованиям Международных стандартов финансовой отчетности**, организация **вправе не применять** этот способ.



Чем помочь процессу перехода на МСФО?

- Переобучить персонал бухгалтерских служб в аналитиков МСФО
- Нанять новых сотрудников с необходимыми компетенциями
- Аутсорсинг для подготовки отчетности по МСФО
- Автоматизация учета и подготовки отчетности МСФО



Требования к отчетности



Отчетность по МСФО должна:

- быть прозрачной для пользователей и сопоставимой по всем предоставленным периодам
- являться отправной точкой для ведения учета в соответствии с МСФО
- готовиться с затратами, не превышающими выгоды от ее составления

Автоматизация может
помочь с этим
пунктом





Статистика инструментов подготовки МСФО-отчетности





Готовим отчетность в Excel



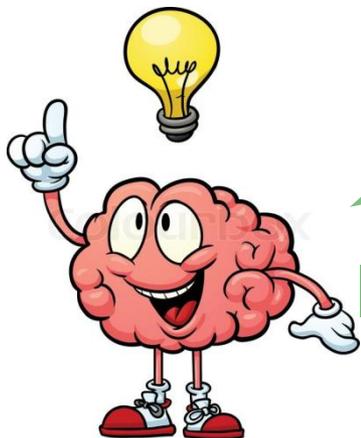
Первичные документы



Учетная система РСБУ



Отчетность по РСБУ



Мегамозг аналитика МСФО



Трансформация отчетности



Отчетность по МСФО

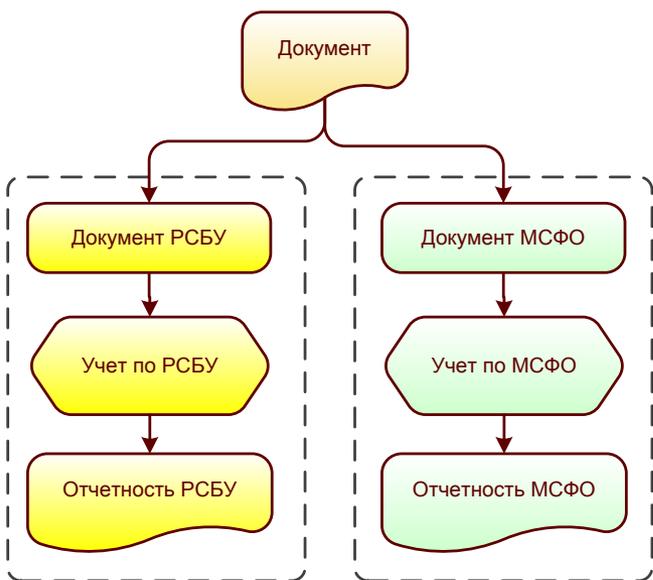
Много рутинных
ручных операций



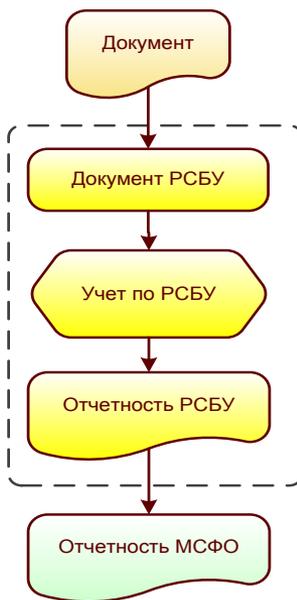


Возможные методы получения отчетности

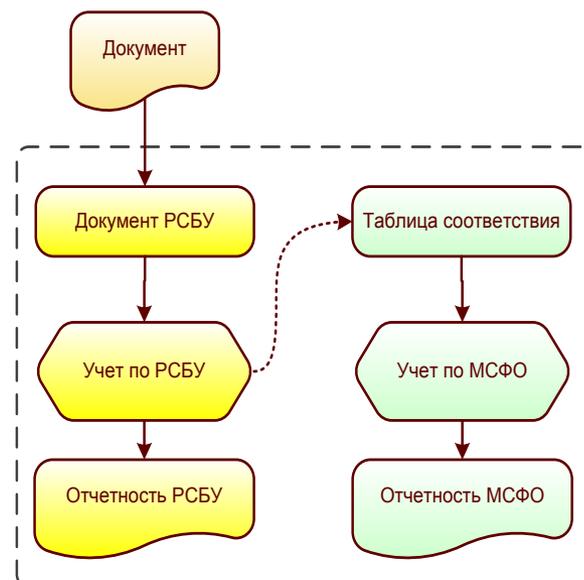
Параллельный учет



Трансформация отчетности



Трансляция операций



1С:ERP Управление предприятием 2

Маркетинг



Планирование



Продажи



Закупки



Склад



Производство



Ремонты



Зарплата



Кадры



Финансы



Бюджетирование



Внеоборотные активы



Регл. учет



Международный финансовый учет



Отчеты



Мониторинг



Нормативно-справочная информация

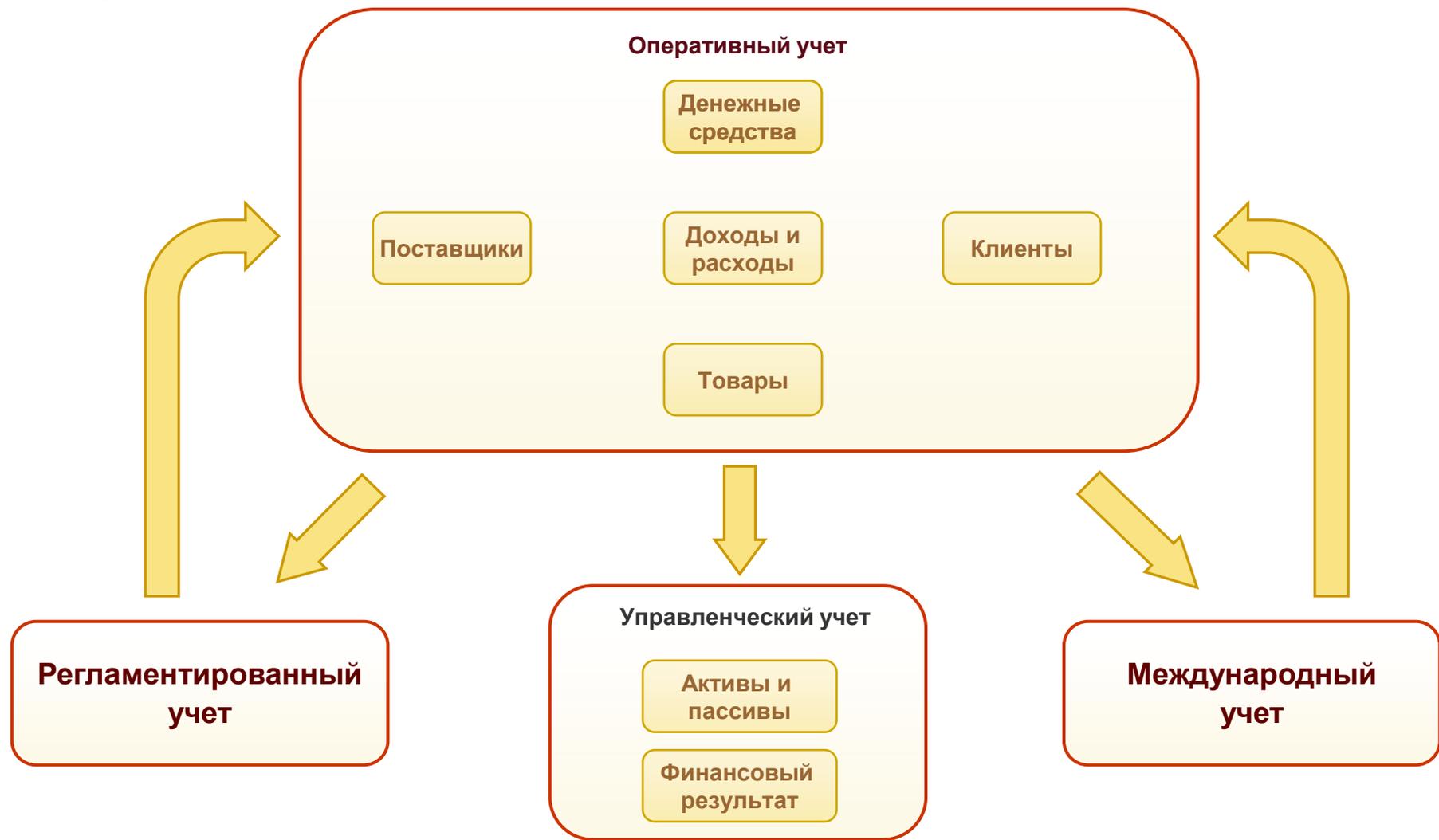


Организатор





Виды финансового учета в системе 1С:ERP



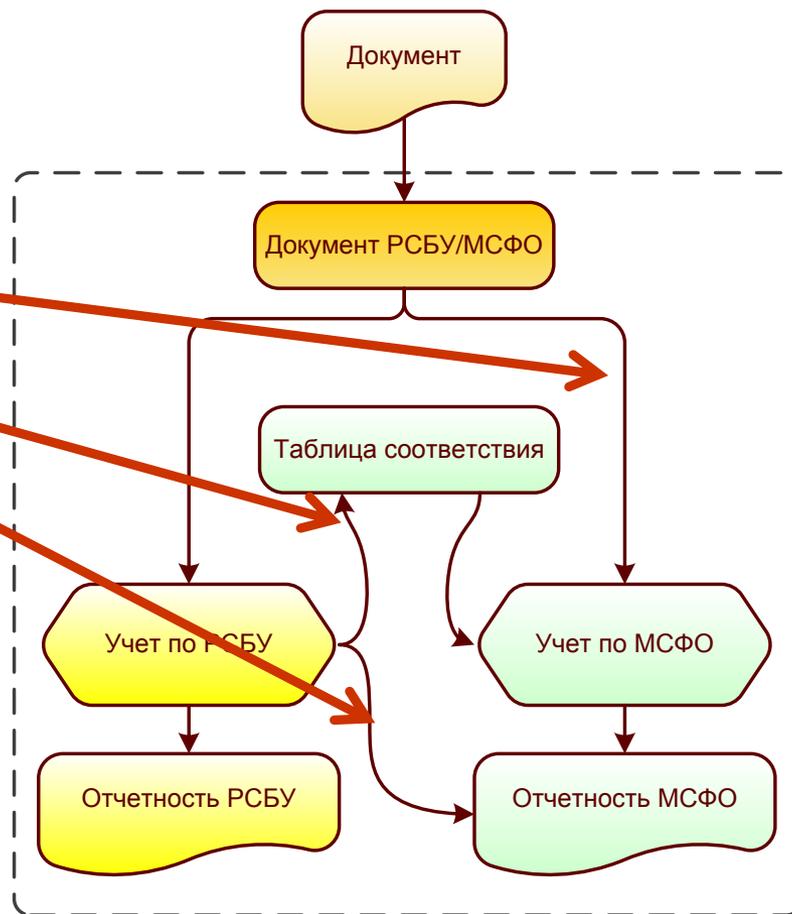


Методы получения МСФО-отчетности в 1С:ERP

■ В системе 1С:ERP используется смешанный подход из трех способов получения отчетности по МСФО:

- параллельного учета,
- трансляции операций,
- трансформации отчетности.

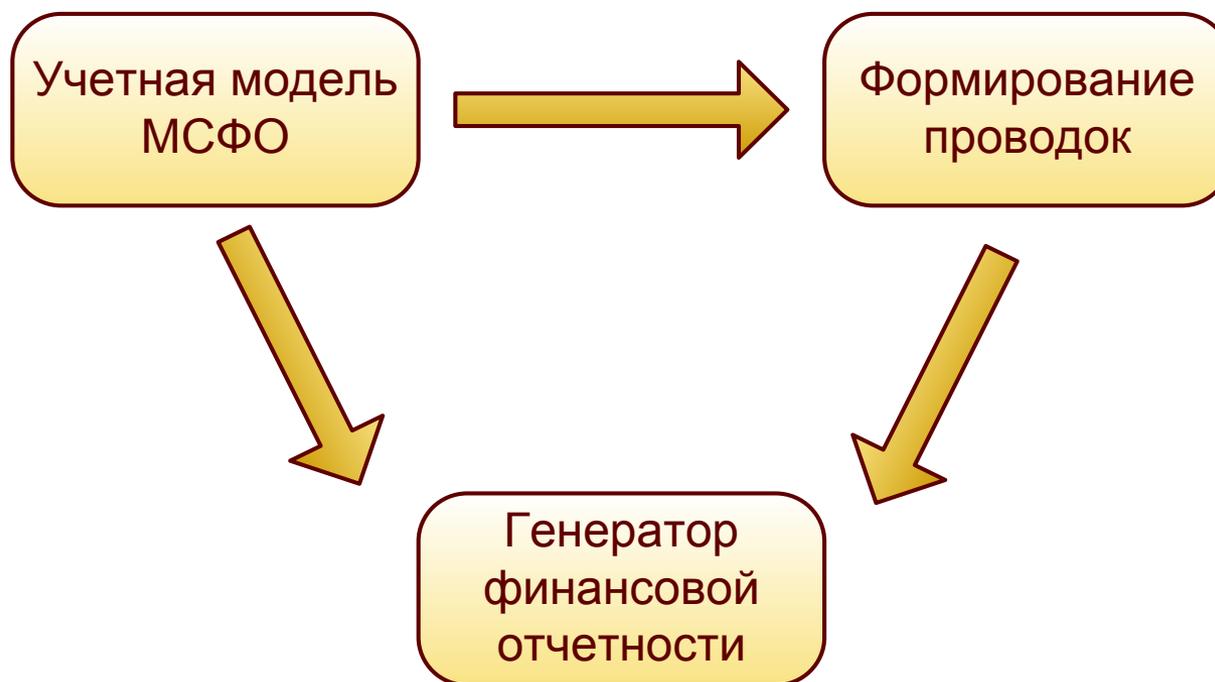
■ Можно использовать один из способов или их комбинацию



Международный финансовый учет в 1С:ERP



- Полностью настраиваемая модель учета
 - План счетов, настраиваемый под потребности отчетности
 - Настраиваемый механизм формирования проводок по данным оперативного контура и регламентированного учета
 - Настраиваемая отчетность (генератор финансовых отчетов)





Поставляемая модель настроек МСФО

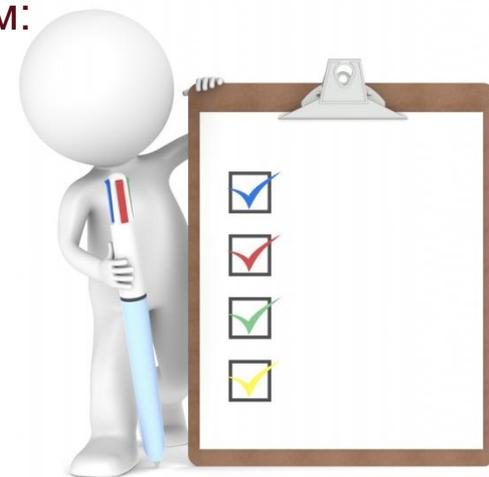
- Модель загружается из поставляемого **XML файла**
- Можно анализировать настройки с помощью отчета, показывающие места использования счетов и субконто в отчетах и шаблонах проводок
- Для поддержания раскрытия информации в отчетности, требуемой стандартом, необходимо вести детализированный учет
 - **План счетов**, как основа для отчетности и раскрытия в примечаниях, содержит в описании обосновывающий пункт стандарта МСФО
 - В модель входят **статьи** и **группы финансового учета**, используемые в оперативном учете





Решаемые задачи

- Отражение документов оперативного учета в финансовом учете
- Подготовка отчетности:
 - в соответствии с принципами международных стандартов финансовой отчетности, включая возможность настройки дополнительных отчетов для проверки и анализа учетных данных
 - по правилам управленческого учета, построенным на основе МСФО
- Получение данных с любой желаемой периодичностью (месяц, квартал, полугодие, год) и гибкая настройка следующих отчетных форм:
 - отчет о финансовом положении
 - отчет о совокупном доходе
 - отчет об изменениях в капитале
 - отчет о движении денежных средств
 - примечания к финансовой отчетности
- Расшифровки показателей отчетности
- Сокращение временных затрат на получение отчетности по сравнению с ее подготовкой внешними консультантами или трансформацией в Excel





План счетов



Использование счетов и субконто в настройках



План счетов: Вид субконто:

Счет: Субконто:

Использование счетов и субконто в настройках международного учета

Отбор: Счет: 10511

Показатели финансовой отчетности

Вид отчета	
13. Основные средства	
себестоимость или переоцененная стоимость активов в брутто-оценке	
себестоимость или переоцененная стоимость активов в брутто-оценке	
себестоимость или переоцененная стоимость активов в брутто-оценке	
Курсовые разницы от пересчёта в валюту представления мебели, офисного и инженерного оборудования	
Сч10511	Собственные ОС в эксплуатации
Курсовые разницы от пересчёта в валюту представления транспортных средств, машин и оборудования	
Сч10511	Собственные ОС в эксплуатации
Перевод в выбывающую группу земельных участков и зданий	
Сч10511	Собственные ОС в эксплуатации
Перевод в выбывающую группу мебели, офисного и инженерного оборудования	
Сч10511	Собственные ОС в эксплуатации
Перевод в выбывающую группу транспортных средств, машин и оборудования	
Сч10511	Собственные ОС в эксплуатации
Выбытие земельных участков и зданий	
Сч10511	Собственные ОС в эксплуатации
Выбытие мебели, офисного и инженерного оборудования	
Сч10511	Собственные ОС

В каких отчетах, в каких шаблонах проводок или соответствии счетов?

■ Назначение

- Подготовка отчетных форм согласно требованиям стандартов МСФО

■ Типовой набор отчетов

- Баланс
- Прибыли и убытки
- Движение денежных средств
- Отчет об изменении капитала
- Примечания к финансовой отчетности
- Финансовые показатели

■ Источник данных отчетов

- Проводки по плану счетов МСФО или РСБУ

■ Расшифровки в бухгалтерские отчеты



Конструктор отчета



Демо база / Соколов Михаил Васильевич / 1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие)

Начальная страница | Настройки и справочники по международному финансовому учету | Виды финансовых отчетов | Отчет о финансовом положении (Баланс) (Вид отчета)

Отчет о финансовом положении (Баланс) (Вид отчета)

Записать и закрыть | Записать | Вид монетарных показателей | Структура отчета

Наименование: Отчет о финансовом положении (Баланс) | Группа отчетов: | Выводить в отчете: код строки примечание

Новые элементы

Выбор источника данных

Структура отчета

Палитра элементов

Выберите вид показателей отчета (1С:Предприятие)

Международный учет
Использовать только показатели международного плана счетов.

Регламентированный учет
Использовать только показатели бухгалтерского плана счетов.

Международный и регламентированный учет
Использовать показатели международного и бухгалтерского планов счетов совместно. Совместное использование показателей возможно при совпадении валюты регламентированного учета и одной из валют международного учета (функциональной валюты или валюты представления).

Текущий отчет содержит показатели только международного плана счетов.

Выбрать **Закрыть**

Обратный знак, Счет, Тип	
10500, Конечное сальдо	
11000, Конечное сальдо	
11500, Конечное сальдо	
12000, Конечное сальдо	
13000, Конечное сальдо	Инвестиции, учитываемые по методу долевог...
12500, Конечное сальдо	Инвестиции в дочерние, ассоциированные и ...
13500, Конечное сальдо	Долгосрочные биологические активы
	Торговая и прочая долгосрочная дебиторская...

Комментарий:



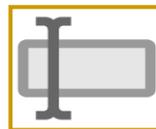
Элементы структуры отчетов



Заголовок



Нередактируемый
текст



Редатируемый
текст



Монетарный
показатель



Немонетарный
показатель



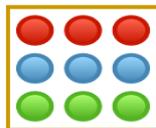
Производный
показатель



Итог
по группе элементов



Таблица



Измерения



Группа элементов



Повторное использование блоков и элементов в отчетах

Note – Disclosure of...

Statement
of financial position

Statement
of cash flows





Финансовые отчеты

Отчет о финансовом положении (Баланс)

Сформировать отчет Найти... Свернуть все группы Развернуть все группы

Еще 0,00

Отчет о финансовом положении на 31 декабря 2016 г.

01.01.2015 31.12.2016 В валюте: RUB (функциональная валюта) Подбор

	Примечание	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2016 г.
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства: имущество, машины и оборудование	13	1 500 845	1 500 845
Инвестиционное имущество	14	(26 063)	(26 063)
Деловая репутация		-	-
Нематериальные активы, кроме деловой репутации	15	103 018	103 018
Инвестиции, учитываемые по методу долевого участия		-	-
Инвестиции в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые компании		-	-
Долгосрочные биологические активы		-	-
Торговая и прочая долгосрочная дебиторская задолженность	17, 18	2 000 000	2 000 000
Долгосрочные запасы	16	-	-
Отложенные налоговые активы		-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по налогам	25	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	19	-	-
Прочие долгосрочные нефинансовые активы	19	-	-
Долгосрочные активы - всего		3 577 800	3 577 800
Краткосрочные активы			
Запасы	16	(21 997 431)	(21 997 431)
Торговая и прочая краткосрочная дебиторская задолженность	17, 18	7 737 343	7 737 343
Краткосрочная дебиторская задолженность по налогам	25	3 627 307	3 627 307
Краткосрочные биологические активы		-	-
Прочие оборотные финансовые активы	19	-	-
Прочие оборотные нефинансовые активы	19	-	-
Денежные средства и их эквиваленты	20	29 377 143	29 377 143
Краткосрочные активы - всего, кроме долгосрочных активов, предназначенных для продажи и включенных в выбывающие группы		18 744 362	18 744 362
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи и включенные в выбывающие группы		-	-
Краткосрочные активы - всего		18 744 362	18 744 362

Расшифровки показателя отчетами

- Анализ счета

- Раскрытия формулы до операндов и далее в Анализ счета

Суммы в тысячах Скрывать настройки при формировании отчета



Расшифровки показателей

**Производный
показатель –
формула**

Торговая и прочая долгосрочная дебиторская задолженность (Производный показатель) (1С:Предприятие)

Наименование для печати: Торговая и прочая долгосрочная дебиторская задолженность

Идентификатор	Наименование	Сч
P114000	Долгосрочные выдан...	140
P114500	Торговая и прочая д...	145

Операторы: +, -, *, /, (), Логические операторы и константы, Функции

Код строки: 1450
Примечание: 17, 18

**Монетарный
показатель –
сальдо счета**

Долгосрочные выданные займы (Монетарный показатель (международный)) (1С:Предприятие)

Наименование для печати: Долгосрочные выданные займы

Счет плана счетов: 14000 | Тип итога: Сальдо

Поле	Вид сравнения	Значение
------	---------------	----------

Комментарий:

**Отчет для
расшифровки
формулы**

Расшифровка показателя: Торговая и прочая долгосрочная дебиторская задолженность

Параметры: Период: за 2013 г. Валюта: RUB

Формула расчета: [P114000] + [P114500]

Вычисления: 2 000 000 + 0

Результат: 2 000 000

Идентификатор	Значение	Наименование показателя / Счет, Тип итога / Ссылка
P114000	2 000 000	Долгосрочные выданные займы 14000 Сальдо на конец периода
P114500	-	Торговая и прочая долгосрочная дебиторская задолженность 14500 Сальдо на конец периода

Анализ счета

Анализ счета (международный учет)

Период: Год 2013

Счет: 14000

Счет	Валюта отчета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
14012	ФБ			2 000 000,00			2 000 000,00
20000	ФБ			2 000 000,00			2 000 000,00
010	ФБ			7 427,80	7 427,80		
016	ФБ			7 427,80	7 427,80		
000	ФБ			7 427,80	7 427,80		
Итого	ФБ			2 007 427,80	7 427,80	2 000 000,00	



Стандартные бухгалтерские отчеты

Оборотно-сальдовая ведомость по счету (международный учет)

Период: Год 2014 Организация:

Счет (в группе): Подразделение:

Сформировать Настройки... Варианты отчета Найти... Еще

Оборотно-сальдовая ведомость по счету (международный учет)

Параметры: Период: 01.01.2014 - 31.12.2014
Функциональная валюта (ФВ): RUB
Валютная сумма: Нет
Выводить наименование счета: Нет
Развернутое сальдо: Нет

Счет	Валюта отчета	Сальдо на начало периода		Обороты за Дебет
		Дебет	Кредит	
10000	ФВ	19 935 560,00		2 258,06
10500	ФВ	17 515 560,00		2 258,06
10510	ФВ	50 000,00		2 258,06
10511	ФВ	50 000,00		
10512	ФВ			2 258,06
10540	ФВ	17 465 560,00		
10541	ФВ	17 465 560,00		
12000	ФВ	100 000,00		
12020	ФВ	100 000,00		
12021	ФВ	100 000,00		
12500	ФВ	320 000,00		
12510	ФВ	320 000,00		
14000	ФВ	2 000 000,00		
14010	ФВ	2 000 000,00		
14012	ФВ	2 000 000,00		
20000	ФВ	708 373,78		28 500,00 1 050,00
20500	ФВ	-4 758 786,28		900,00 42,00
20510	ФВ	-12 187 961,60		1,00
20511	ФВ	-12 187 961,60		1,00
20520	ФВ	-1 551 366,06		3,00
20521	ФВ	-1 555 116,06		3,00
20522	ФВ	3 750,00		
20530	ФВ	404 704,95		
20531	ФВ	404 704,95		

Карточка счета (международный учет)

Период: Год 2015 - этот год Организация:

Счет: Подразделение:

Сформировать Настройки... Варианты отчета Найти... Еще

Карточка счета (международный учет)

Параметры: Период: 01.01.2015 - 31.12.2015
Функциональная валюта (ФВ): RUB
Валютная сумма: Нет
Выводить наименование счета: Нет

Дата	Регистратор	Содержание	Аналитика		Сальдо на начало RUB	Обороты за период		
			Дт	Кт		Дебет Счет Дт	RUB	Кредит Счет Кт
01.01.2015	Поступление безналичных ДС ЦУЦУ-000001 от 01.01.2015 0:00:00		Поступление ДС по депозитам	Поступление ДС по депозитам 12111	99 750,00	28530		28540
01.01.2015	Поступление безналичных ДС ЦУЦУ-000001 от 01.01.2015 0:00:00		Поступление ДС по депозитам	Поступление ДС по депозитам 12111	-79 593,85	28530	1 000,00	28540
01.01.2015	Начисления по кредитам и депозитам ЦУЦУ-000001 от 01.01.2015 0:00:00			Проценты по размещенным депозитам 12111	-1 300,00	28540		64500
01.01.2015	Начисления по кредитам и депозитам ЦУЦУ-000001 от 01.01.2015 0:00:00			Проценты по размещенным депозитам 12111	98 750,00	28540	1 000,00	64500
29.01.2015	Поступление безналичных ДС ЦУЦУ-000002 от 29.01.2015 10:18:37		Поступление % по депозиту	Поступление % по депозиту 12111	89 750,00	28530		28540
29.01.2015	Поступление безналичных ДС ЦУЦУ-000002 от 29.01.2015 10:18:37		Поступление ДС по депозитам	Поступление ДС по депозитам 12111	99 750,00	28530		28540
29.01.2015	Поступление безналичных ДС ЦУЦУ-000002 от 29.01.2015 10:18:37		Поступление % по депозиту	Поступление % по депозиту 12111	-68 593,85	28530	300,00	28540

НСИ и администрирование

[Все отчеты...](#) [Как посмотреть](#)



Отчетность на иностранных языках

Statement of Financial Position (Balance Sheet) (Вид отчета)

Записать и закрыть | Записать | Вид монетарных показателей | Проверить вид отчета

Еще ?

Наименование: Statement of Financial Position (Balance Sheet) | Группа отчетов: | Выводить в отчете: код строки примечание

Новые элементы | Сохраненные элементы

- Заголовок отчета
- Нередактируемый текст
- Редактируемый текст
- Монетарный показатель
- Немонетарный показатель
- Производный показатель
- Таблица
- Измерение
- Группа
- Итого по группе

Наименование	Обратный знак, ...	Код ...	Примеч...	Комм...
Элементы отчета				
[Организация] Statement of Financial Position as of ...				
Таблица				
Колонки				
Квартал				
Строки				
ASSETS				
Non-current assets				
Property, plant and equipment	10500, Конечное...	1100	13	
Investment property	11000, Конечное...	1150	14	
Goodwill	1500, Конечное...	1200		
Intangible assets other than goodwill	12000, Конечное...	1250	15	
Investments accounted for using equity ...	13000, Конечное...	1300		
Investments in subsidiaries, joint venture...	12500, Конечное...	1350		
Non-current biological assets	13500, Конечное...	1400		
Trade and other non-current receivables		1450	17, 18	
Non-current inventories	15000, Конечное...	1500	16	
Deferred tax assets	15500, Конечное...	1550		
Non-current tax assets	16000, Конечное...	1600	25	
Other non-current financial assets	17000, Конечное...	1700	19	
Other non-current non-financial assets	18000, Конечное...	1800	19	

Перевод показателей на нужный язык

Комментарий:



Комплекты отчетов

Демонстрационная база / 1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие)

Начальная страница Комплекты финансовых отчетов

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Комплекты финансовых отчетов

Дата запрета формирования проводок не установлена

Сформировать Создать Еще ?

Наименование	Статус	Начало периода де...	Окончание периода де...
Основные отчеты	Действует	01.01.2012	
Примечания к отчетности	Действует	01.01.2012	
Основные отчеты на английском языке	Действует	01.01.2012	
...

Виды отчетов комплекта

№	Наименование
1	Отчет о финансовом положении (Баланс)
2	Отчет о прибылях и убытках (лист ОПУ)
3	Отчет о совокупном доходе (лист ОСД)
4	Отчет о движении денежных средств (ко...
5	Отчет о движении денежных средств (пр...
6	Отчет об изменениях в капитале

Экземпляры вида отчета

Создать Сравнить экземпляры Поиск (Ctrl+F) Еще

Дата	Номер	Начало пе...	Конец пе...	Организация	Подразделе...	В
15.12.2015 11:00:49	000000095	01.10.2014	31.12.2014	Деловой союз		R
23.12.2015 15:47:19	000000099	01.10.2014	31.03.2015	Деловой союз		R
23.12.2015 15:50:57	000000100	01.01.2015	31.03.2015	Деловой союз		R
05.01.2016 18:33:43	000000102	01.10.2014	31.12.2014	Деловой союз		R
05.01.2016 18:42:01	000000103	01.10.2014	31.12.2014	Деловой союз		R
10.02.2016 13:15:42	000000107	01.07.2015	31.12.2015	Весенний сад		R
10.02.2016 14:00:59	000000112	01.07.2015	31.12.2015	Весенний сад		R
10.02.2016 14:03:12	000000113	01.07.2015	31.12.2015	Весенний сад		R
10.02.2016 14:09:36	000000114	01.07.2015	31.12.2015	Весенний сад		R
02.03.2016 16:10:05	000000121	01.10.2014	31.12.2014	Деловой союз		E

Хранятся версии отчетов
Можно сравнивать между собой

Комментарий:



Версии отчетов

★ Экземпляр финансового отчета 000000098 от 21.12.2015 19:24:00

Записать и закрыть

Записать

Найти...

Свернуть все группы

Развернуть все группы



Предварительный просмотр...

Отправить

Еще



Номер: 000000098 от: 21.12.2015 19:24:00 Период с: 01.10.2014 по: 31.03.2015

Вид отчета: Statement of Financial Position (Balance Sheet) Организация: Деловой союз

Комплект отчетности: Основные отчеты на английском языке Подразделение:

Валюта: RUB

Суммы в тысячах

"Delovoy soyuz", LLC. Statement of Financial Position as of December 31, 2014.

	Notes	As of December 31, 2014	As of March 31, 2015
ASSETS			
Non-current assets			
Property, plant and equipment	13	73 848	69 998
Investment property	14	-	-
Goodwill		-	-
Intangible assets other than goodwill	15	11 375	9 750
Investments accounted for using equity method		-	-
Investments in subsidiaries, joint ventures and associates		320 000	320 000
Non-current biological assets		-	-
Trade and other non-current receivables	17, 18	2 000 000	2 000 000
Non-current inventories	16	-	-
Deferred tax assets		13 195	13 195
Non-current tax assets	25	-	-
Other non-current financial assets	19	-	-
Other non-current non-financial assets	19	-	-
Non-current assets - total		2 418 418	2 412 943
Current assets			
Inventories	16	2 420 008	2 420 008

Ответственный: Соколов Максим Игоревич

Комментарий:



Сравнение версий отчетов

1	2	3	4
1	ООО "Весенний сад" Отчет о финансовом положении на 31 декабря 2015 г.		
2			
3			
4	Примечание	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2015 г.
5	АКТИВЫ		
6	Долгосрочные активы		
7	Основные средства: имущество, машины и оборудование	13	47 500
8	Инвестиционное имущество	14	-
9	Деловая репутация	-	-
10	Нематериальные активы, кроме деловой репутации	15	11 375
11	Инвестиции, учитываемые по методу долевого участия	-	-
12	Инвестиции в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые компании	-	-
13	Долгосрочные биологические активы	-	-
14	Торговая и прочая долгосрочная дебиторская задолженность	17, 18	-
15	Долгосрочные запасы	16	-
16	Отложенные налоговые активы	-	-
17	Долгосрочная дебиторская задолженность по налогам	25	-
18	Прочие долгосрочные финансовые активы	19	-
19	Прочие долгосрочные нефинансовые активы	19	-
20	Долгосрочные активы - всего		58 875
21	Краткосрочные активы		
22	Запасы	16	15 500
23	Торговая и прочая краткосрочная дебиторская задолженность	17, 18	500 000
24	Краткосрочная дебиторская задолженность по налогам	25	274 094
25	Краткосрочные биологические активы	-	-
26	Прочие оборотные финансовые активы	19	-
27	Прочие оборотные нефинансовые активы	19	-
28	Денежные средства и их эквиваленты	20	330 050
29	Краткосрочные активы - всего, кроме долгосрочных активов, предназначенных для продажи и включенных в выбывающие группы	500 000	619 644
30	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи и включенные в выбывающие группы	-	-
31	Краткосрочные активы - всего	500 000	619 644
32	Активы - всего	500 000	678 519
33	КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
34	Капитал		
35	Акционерный капитал	-	500 000
36	Нераспределенная прибыль	21	123 708
37	Эмиссионный доход	-	-
38	Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-
39	Прочее участие в акционерном капитале	-	-
40	Прочие резервы	-	-
41	Капитал и резервы, относимые на собственников материнского предприятия - всего	500 000	623 708
42	Доля не контролирующих акционеров	-	-
43	Капитал - всего	500 000	623 708
44	Обязательства		
45	Долгосрочные обязательства		
46	Долгосрочные начисленные обязательства	-	-
47	Долгосрочные начисленные обязательства по вознаграждениям	24	-

1	2	3	4
1	ООО "Весенний сад" Отчет о финансовом положении на 31 декабря 2015 г.		
2			
3			
4	Примечание	30 сентября 2015 г.	31 декабря 2015 г.
5	АКТИВЫ		
6	Долгосрочные активы		
7	Основные средства: имущество, машины и оборудование	13	48 500
8	Инвестиционное имущество	14	-
9	Деловая репутация	-	-
10	Нематериальные активы, кроме деловой репутации	15	11 375
11	Инвестиции, учитываемые по методу долевого участия	-	-
12	Инвестиции в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые компании	-	-
13	Долгосрочные биологические активы	-	-
14	Торговая и прочая долгосрочная дебиторская задолженность	17, 18	-
15	Долгосрочные запасы	16	-
16	Отложенные налоговые активы	-	-
17	Долгосрочная дебиторская задолженность по налогам	25	-
18	Прочие долгосрочные финансовые активы	19	-
19	Прочие долгосрочные нефинансовые активы	19	-
20	Долгосрочные активы - всего		59 875
21	Краткосрочные активы		
22	Запасы	16	15 500
23	Торговая и прочая краткосрочная дебиторская задолженность	17, 18	500 000
24	Краткосрочная дебиторская задолженность по налогам	25	274 099
25	Краткосрочные биологические активы	-	-
26	Прочие оборотные финансовые активы	19	-
27	Прочие оборотные нефинансовые активы	19	-
28	Денежные средства и их эквиваленты	20	330 050
29	Краткосрочные активы - всего, кроме долгосрочных активов, предназначенных для продажи и включенных в выбывающие группы	500 000	619 644
30	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи и включенные в выбывающие группы	-	-
31	Краткосрочные активы - всего	500 000	619 644
32	Активы - всего	500 000	678 519
33	КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
34	Капитал		
35	Акционерный капитал	-	500 000
36	Нераспределенная прибыль	21	123 708
37	Эмиссионный доход	-	-
38	Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-
39	Прочее участие в акционерном капитале	-	-
40	Прочие резервы	-	-
41	Капитал и резервы, относимые на собственников материнского предприятия - всего	500 000	623 708
42	Доля не контролирующих акционеров	-	-
43	Капитал - всего	500 000	623 708
44	Обязательства		
45	Долгосрочные обязательства		
46	Долгосрочные начисленные обязательства	-	-
47	Долгосрочные начисленные обязательства по вознаграждениям	24	-



Заккрытие месяца

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Регламентные операции по закрытию месяца в международном учете

Выполнить операции Обновить Скрыть пояснения к этапам

Еще ?

Параметры

Месяц: Август 2015 Организация: **Омега**

⚠ Существуют невыполненные операции

[Заккрытие месяца в оперативном учете](#)

Амортизация ОС

Амортизация НМА

⊘ [Отражение документов в международном учете](#)

Существуют документы, не отраженные в международном учете.

⊘ [Расчет курсовых разниц в функциональной валюте](#)

Необходимо ввести документ регламентная операция (международный учет) с типом операции "Расчет курсовых разниц в функциональной валюте".

⊘ [Закрытие счетов учета доходов и расходов](#)

Необходимо ввести документ регламентная операция (международный учет) с типом операции "Закрытие счетов учета доходов и расходов".

⊘ [Расчет курсовых разниц в валюте представления](#)

Необходимо ввести документ регламентная операция (международный учет) с типом операции "Расчет курсовых разниц в валюте представления".

Дата запрета формирования проводок 31 декабря 2014 г.

Не требуется

Не требуется

Не требуется

[Отразить](#)

[Рассчитать](#)

[Сформировать](#)

[Рассчитать](#)

[Установить](#)

Сперва необходимо закрыть период в оперативном учете

После отражения документов в МФУ идут операции курсовых разниц и закрытия счетов

Блокировка закрытого периода от изменений

Выполнение операций

Автоматически выполнять операции по закрытию месяца

[Расписание не задано](#)

Состояние:



Рабочее место отражения в учете



Отражение документов в международном учете

Организация: По дату:

Что отражаем

- [Дата запрета формирования проводок не установлена](#)
- [Документы, ожидающие отражения в учете](#)
- [Документы, ожидающие автоматического отражения в международном учете \(234\), с 01.10.2014](#)
- [Документы, ожидающие ручного отражения в международном учете \(11\), с 03.10.2014](#)

Что нужно настроить

- [Обработанные документы](#)
- [Отраженные в учете документы, по 30.05.2016](#)
- [Документы, отраженные в учете вручную, по 31.12.2014](#)

- [Учетная политика](#)
- [Требуется настроить правила отражения в учете \(43\)](#)

- [Учетная политика, действует с 01.10.2014](#)
- [Настроить шаблоны проводок](#)
- [Настроить соответствие счетов и оборотов](#)

Переход к настройке формирования проводок

- [Отражение документов в международном учете по всем организациям](#)
- Автоматическое отражение документов в учете по расписанию
- [Расписание не задано](#)
- Состояние: Не выполнялось

«Большая кнопка»

Настройка шаблонов проводок

Поступление товаров (работ) от поставщика (Шаблон проводки) (1С:Предприятие)

Поступление товаров (работ) от поставщика (Шаблон проводки)

Записать и закрыть Записать

Наименование:

Хозяйственная операция:

Входит в группу:

Не отражается в международном учете

Настройка счетов Заполнение субконто (Автоматически) Дополнительные субконто (установлен)

Ручное уточнение проводки

Дебет

Счет (по умолчанию): Сырье и материалы - приобретенные у третьих лиц

Источник уточнения счета:

[Настроить уточнение счета Дт](#)

Источник подразделения Дт:

Источник валютной суммы Дт:

Сумма хозяйственной операции для заполнения валютной суммы по Дт:

Общие реквизиты проводки

Источник балансовой суммы:

Сумма хозяйственной операции для заполнения суммы в функциональной валюте и валюте представления.

Изменять знак операции при отражении в учете

Использование в учетной политике: Используется (2) [Изменить](#)

Кредит

Счет (по умолчанию): Поставщики и подрядчики - третьи лица

Источник уточнения счета:

[Настроить уточнение счета Кт](#)

Источник подразделения Кт:

Источник валютной суммы Кт:

Сумма хозяйственной операции для заполнения валютной суммы по Кт:

Описание:

Еще - ?

Настройка счета по умолчанию

Уточнение счетов для групп фин. учета

Какую сумму брать для проводки

Настройка соответствия счетов

Соответствие счетов регл. и международного учета (1С:Предприятие)

Соответствие счетов регл. и международного учета

Записать и закрыть Записать Показать положение в списке Еще

Регламентированный учет

Счет: 01.01 Основные средства в организации

Дополнительный отбор

Добавить новый элемент Сгруппировать условия Удалить Еще

Поле	Вид сравнения	Значение
------	---------------	----------

Международный учет

Счет: 10511 Собственные ОС в эксплуатации

Заполнения субконто

Вид субконто	Способ заполнения	Значение заполнения
Основные средства	Из регл. учета	Основные средства

Использование в учетной политике: Используется (1) [Изменить](#)

Какой счет регл. учета

Дополнительные отборы, можно по реквизитам субконто регл. учета

В какой счет МФУ

Как заполнить субконто



Отчет Сверка оборотов международного и регламентированного учетов

Сверка оборотов международного и регламентированного учетов

Период: 01.10.2014 - 31.12.2014 Подразделение:

Организация: Деловой союз

Сформировать Настройка соответствия счетов Настройки... Найти... Еще ?

Сверка оборотов международного и регламентированного учетов										
Группа счетов межд. учета Счет	Группа счетов регл. учета Счет	Отклонения от оборотов регламентированного учета				Международный учет				Регл. нач. Сум саль
		в т. ч. до корректировок		Сальдо на начало		Обороты за период		Сальдо на конец		
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет Оборот	Кредит Оборот		Сумма (кон. сальдо)	
10511; 10513; 10521; 10523; 13500	01.01; 01.08; 01.09; 08.06; 08.07; 45.04	27 000,00		27 000,00			77 000,00		77 000,00	
10512; 10522	02.01		374,35		374,35			3 152,13	-3 152,13	
10530; 12030; 14015; 14016; 14510; 14520; 14530; 21015; 21016; 21511; 21512; 21521; 21522; 21560; 21570; 22031; 22032; 26510; 26520; 26530; 26570; 26580; 27510; 27520; 27530; 27560; 27580; 41500; 42030; 42530; 43010; 43020; 43030; 51500; 51511; 51515; 52011; 52012; 52021; 52022; 52030; 52060; 52070; 53031; 53032; 56510; 56520; 56530; 56570; 56580; 57510; 57520; 57530; 57560; 57580	60.01; 60.02; 60.21; 60.22; 60.31; 60.32; 62.01; 62.02; 62.03; 62.21; 62.22; 62.31; 62.32; 62.P; 76.01.1; 76.01.2; 76.01.9; 76.02; 76.05; 76.06; 76.09; 76.21; 76.22; 76.25; 76.26; 76.29; 76.32; 76.35; 76.36; 76.39; 76.41; 76.K; 97.02	49 503,00	49 856,42	49 503,00	49 856,42	26 163 665,00	20 974 218,16	5 189 446,84		
10541	07; 08.01; 08.02; 08.03; 08.04; 08.12	77 000,00	77 000,00	77 000,00	77 000,00	77 000,00	77 000,00	77 000,00		
11510; 11520; 12011; 12013	04.01; 04.02	13 000,00		13 000,00		13 000,00			13 000,00	
12012	05		1 625,01		1 625,01			1 625,01	-1 625,01	
12021	08.05; 08.08; 08.11	13 000,00	13 000,00	13 000,00		13 000,00		13 000,00		
12510; 13020	58.01.1; 58.01.2	20 000,00				320 000,00			320 000,00	
14011; 14012; 21011; 21012; 21060	58.03					2 000 000,00			2 000 000,00	
14590; 21590; 22090; 26590; 27590	63		27 600,00					27 600,00	-27 600,00	
15500	09	-95 961,50	-109 156,59	-95 961,50	-109 156,59			13 195,09	13 195,09	
16010; 22510; 44510; 54010	68.04.1; 68.04.2	-423 790,98	-423 862,98	-423 790,98	-423 862,98			163 014,00	-163 014,00	
16020; 22520; 44520; 54020	19.01; 19.02; 19.03; 19.04; 19.05; 19.07; 19.08; 19.09; 68.02; 68.22; 68.32; 76.AB; 76.BA; 76.H; 76.NA; 76.OT	-18 389,41	-18 388,77	-18 389,41	-18 388,77	5 277 169,60	5 226 746,29		50 423,31	
16030; 22530; 44530; 54030	69.01; 69.02.1; 69.02.2; 69.02.3; 69.02.4; 69.03.1; 69.03.2; 69.04; 69.05.1; 69.05.2; 69.06.1; 69.06.2; 69.06.3; 69.06.4; 69.11; 69.12; 69.13.1; 69.13.2	92 400,00	231 000,00	92 400,00	231 000,00	126 840,00	317 100,00		-190 260,00	
16060; 22560; 44560; 54060	68.01					55 041,61	137 326,28		-82 284,67	
20521; 20522	15.02; 16.02; 41.01; 41.02; 41.03; 41.04; 41.11; 41.12; 41.K; 42.01; 42.02					8 237 160,12	5 824 201,93		2 412 958,19	
20531; 20532	45.01; 45.02; 45.03					13 500,00	12 900,00		600,00	
20580	10.08; 10.09; 10.10; 10.11.1; 10.11.2	-27 000,00		-27 000,00		8 750,00	2 300,00		6 450,00	
21533	79.01					2 300,00			2 300,00	
21540; 53540	71.01; 71.21					22 620,00	22 620,00			
23500	94; 97.01; 97.21	-13 000,00	-1 624,56	-13 000,00	-1 624,56					
26543; 26544	75.01					500 000,00	500 000,00			



Международный учет – источник данных для бюджетирования

Настройка правил получения фактических данных бюджетирования

По статьям и показателям бюджетов По источникам получения данных

Статьи бюджетов (Обороты) Показатели бюджетов (Остатки)

Настроить правила Результат работы правил

Наименование
Пример_Стеллажи
✓ Денежные средства
Запас готовой продукции
Запас материалов

Настройка правил получения фактических данных бюджет...

Показатель бюджетов: Денежные средства

Создать

Раздел источника да...	Источник данных	Дополнит...
Международны...	28520, Сальдо Дт	<без отбора>
Оперативный учет	Денежные средства (наличные)	<без отбора>

Можно настроить заполнение аналитики

Настройка отборов по счету

Международный учет: 28520, Сальдо Дт (Правила получения фактических данных по п...

Записать и закрыть Записать Результат работы правил

Показатель бюджетов: Денежные средства Коэффициент: 1

Раздел источника данных: Международный учет

Настройка источника | Дополнительный отбор | Заполнение аналитик показателя

Счет учета: 28520 Тип итога: Сальдо Дт

- Поставляемая методическая модель учета и отчетности
- Возможность настроить свою модель учета «с нуля» или менять поставляемую
- Три способа составления отчетности и их комбинация
- Документы параллельного учета по особенностям МСФО
- Регламентные процедуры закрытия периода
- Гибкие возможности настройки генератора финансовых отчетов
- Расшифровки отчетности до исходного документа



1С:ERP Управление предприятием 2



Спасибо за внимание!

Бобровников Алексей,

Руководитель группы разработки казначейства, бюджетирования и
МСФО в 1С:ERP

Фирма «1С»