

17–23 июня
Сочи



8-я международная конференция
1С РЕШЕНИЯ 1С
ДЛЯ КОРПОРАТИВНЫХ
КЛИЕНТОВ

РАЗВИТИЕ ОТРАСЛЕВЫХ РЕШЕНИЙ 1С:УПЦБ И 1С:МЕХАНИЗМ ХВРЛ



Мошкина Татьяна Сергеевна
Партнер
БКГ «Информмаудитсервис»



РАЗВИТИЕ ОТРАСЛЕВЫХ РЕШЕНИЙ

- 1С:Учет и управление для профессиональных участников рынка ценных бумаг КОРП (1С:УПЦБ КОРП)
- 1С:МЕХАНИЗМ XBRL для ПУРЦБ
- 1С:МЕХАНИЗМ XBRL для НПФ



1С:УПЦБ КОРП

1С:УЧЕТ И УПРАВЛЕНИЕ ДЛЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ УЧАСТНИКОВ РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ КОРП

Отраслевое решение предназначено для автоматизации бухгалтерского и налогового учета и подготовки регламентированной отчетности инвестиционных компаний, управляющих компаний, брокеров, негосударственных пенсионных фондов и других некредитных финансовых организаций.



1С:УПЦБ КОРП: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

Развитие блока операций на рынке ценных бумаг:

- Налоговый учет операций по ценным бумагам
- Загрузка справочной информации по ценным бумагам из сервисов Московской Биржи и Национального Расчетного Депозитария
- Учет основных типов производных финансовых инструментов (фьючерсы, опционы)
- Учет сделок РЕПО (прямых и обратных)

Основные параметры		Дополнительные па	
Период:	Вчера	Подразделение орг	
Организация:		Вид деятельности Н	
Договор ДУ:	Если не выбран, то по всем	Признак ДУ:	

Операции закрытия		Лог выполнения	
Ежедневно		Ежемесячно/Ежедневно	
Погашение ЦБ и купонов:	<input checked="" type="checkbox"/>	Пересчет ЭСП:	<input type="checkbox"/> Ежемесячно
Проведение сделок ЦБ:	<input checked="" type="checkbox"/>	Начисление НКД:	<input checked="" type="checkbox"/> Ежемесячно
Начисление процентов РЕПО:	<input type="checkbox"/>	Списание премии:	<input checked="" type="checkbox"/> Ежемесячно
Переоценка ПФИ:	<input type="checkbox"/>	Начисление дисконта:	<input checked="" type="checkbox"/> Ежемесячно
Расчет АС:	<input checked="" type="checkbox"/>	Корректировка АС:	<input checked="" type="checkbox"/> Ежемесячно
Передача из/в ДУ:	<input type="checkbox"/> ?	Переоценка:	<input checked="" type="checkbox"/> По движениям
		Переоценка (забаланс):	<input checked="" type="checkbox"/> Ежемесячно
		Валютная переоценка ЦБ:	<input type="checkbox"/> Ежемесячно

Полностью автоматизированное закрытие периодов по ценным бумагам с полным перерасчетом по операций по отраслевым стандартам бухгалтерского учета.



1С:УПЦБ КОРП: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

Развитие блока учета депозитов:

- Расчет графиков платежей и начислений по депозитам с учетом требований МСФО и ОСБУ
- Загрузка средневзвешенных ставок по депозитам из данных Центрального Банка
- Автоматизированный импорт и расчет операций по краткосрочным депозитам (сделкам с минимальным неснижаемым остатком)
- Автоматизированное закрытие периодов по депозитам с полным перерасчетом по ОСБУ

Депозиты

Журнал документов по депозитам

Размещение депозита
Корректировка параметров депозита
Начисление процентов по депозиту
Частичное погашение депозита
Досрочное расторжение депозита
Возврат депозита
Формирование/восстановление резерва под обесценение по депозитам

Сделки МНО

Сделки МНО на р/с
Начисление процентов по сделкам МНО на р/с

Справочники

Источники информации по процентным ставкам по депозитам
Настройки коридора и выбора РСР для проверки ЭСП на рыночность
Настройки определения РСР при нерыночной ЭСП
Сроки привлечения депозитов
Ключевые ставки по депозитам
Средневзвешенные процентные ставки по депозитам

Сервис

Закрытие периода по депозитам

Интеграция

Загрузка средневзвешенных процентных ставок
Загрузка сделок МНО



1С:УПЦБ КОРП: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

Развитие блока учета операций Негосударственных Пенсионных Фондов:

- Автоматизированный обмен данными НПФ с УК
- Учет операций доверительного управления средствами НПФ
- Раздельный учет по портфелям доверительного управления и видам деятельности НПФ

Операции НПО/ОПС

Начисление пенсионных выплат

Начисление резервов и отчислений

Перевод резервов

Реклассификация договоров НПО

Сервис

Выгрузка реестра выплат НПО

Документы

Передача/поступление ЦБ по договору ДУ

Операции в УК

Справочники

Виды операций УК

Счета учета по операциям в УК



1С:УПЦБ КОРП: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

С момента выпуска в решении разработан следующий функционал отчетности:

- **Автоматическое формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с изменениями стандартов Банка России (532-П, 527-П)**
- **Формирование отчетности с учетом операций СПОД (события после отчетной даты)**
- **Реализация 70 видов отчетов надзорно-статистической отчетности для различных видов НФО**
- **Адаптация форм отчетности для соответствия требованиям таксономии XBRL ЦБ РФ.**



1С:УПЦБ КОРП: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

Отчеты НФО 527

Отчет Бухгалтерский баланс АО 527_МСФО 39

Отчет о потоках денежных средств 527_МСФО 39

Отчет о финансовых результатах в форме АО 527_МСФО 39

Отчет об изменении собственного капитала 527_МСФО 39

Отчет Управленческие примечания Примечания 527_МСФО 39

Пакетный ввод

Отчеты НФО 532

Оборотно-сальдовая ведомость 532_МСФО 39

Оборотно-сальдовая ведомость 532_МСФО 9

Отчет Бухгалтерский баланс 532_МСФО 39

Отчет Бухгалтерский баланс 532_МСФО 9

Отчет о потоках денежных средств 532_МСФО 39

Отчет о потоках денежных средств 532_МСФО 9

Отчет о финансовых результатах 532_МСФО 39

Отчет о финансовых результатах 532_МСФО 9

Отчет об изменениях собственного капитала 532_МСФО 39

Отчет об изменениях собственного капитала 532_МСФО 9

Отчет Управленческие примечания 532_МСФО 39

Отчет Управленческие примечания 532_МСФО 9

Отчет Управленческие примечания 532_МСФО 9

Пакетный ввод

Надзорная отчетность 532

(Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих)

0420001 (Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

Информация о видах и суммах операций с ДС НФО)

0420404 (Новый) (Сведения об органах управления и работниках профессионального участника)

Виды отчетов

Выбрать

★ Избранные (22)

Все (265)

По категориям

По получателям

Без группировки

Вид

⊕ Отчетность в Министерство обороны

⊖ УПЦБ бухгалтерская отчетность (БФО)

📄 0420261 (О доходах и расходах НПФ) (год)

📄 0420411 (Отчет о доходах и расходах) (год)

📄 0420522 (Отчет о доходах и расходах) (год)

📄 Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах

📄 Отчет о потоках денежных средств 532_МСФО 9

📄 Отчет об изменениях собственного капитала 532_МСФО 9

📄 Управленческие примечания 527

📄 Управленческие примечания 532-П



1С:УПЦБ КОРП: ПЛАНЫ РАЗВИТИЯ (1/2)

В составе отраслевого решения планируется реализовать следующее:

- Разработку блока управления инвестициями, с расширенной отчетностью по финансовым вложениям и визуализацией данных
- Автоматизацию налогового учета по производным финансовым инструментам и сделкам РЕПО
- Повышение производительности за счет внедрения технологий многопоточных вычислений в операциях по ценным бумагам, а также в клиентских операциях управляющих компаний и брокеров

Кроме этого планируется добавить базовый функционал для случаев по которым отраслевыми стандартами Банка России предусмотрена вариативность и большая роль бухгалтерских суждений:

- Расчет резервов согласно МСФО 9
- Расчет аренды согласно МСФО 16



1С:УПЦБ КОРП: ПЛАНЫ РАЗВИТИЯ (2/2)

В части отчетности НФО в отраслевом решении планируется реализовать следующее:

- Первоочередная задача – автоматизация формы 0420011 для одновременного соответствия Указанию Банка России от 15.01.2019 N 5059-У и требованиями XBRL версии 3.1
- Регулярное обновление отчетности в соответствии с изменениями в отраслевых стандартах и новых редакциях таксономии XBRL Банка России

1С:МЕХАНИЗМ XBRL

- ✓ 1С:МЕХАНИЗМ XBRL ДЛЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ УЧАСТНИКОВ РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ. МОДУЛЬ ДЛЯ 1С:УПЦБ
- ✓ 1С:МЕХАНИЗМ XBRL ДЛЯ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ. МОДУЛЬ ДЛЯ 1С:УПЦБ КОРП

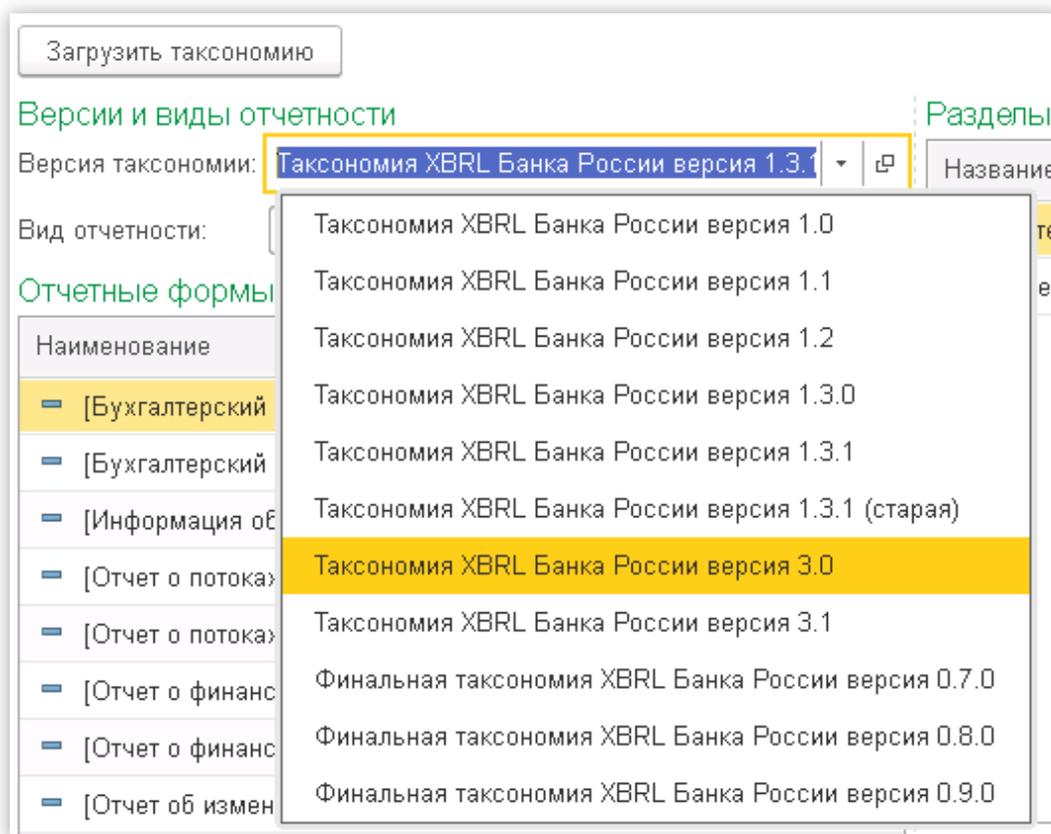
Отраслевые решения предназначены для автоматизации процесса подготовки и сдачи отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг и негосударственных пенсионных фондов на едином плане счетов (ЕПС) в формате XBRL в соответствии со стандартами Банка России.



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

С момента выпуска в решении разработан следующий функционал:

- Механизм XBRL, адаптированный под версии таксономии Банка России 0.8.0, 0.9.0, 1.0, 1.1, 1.2, 1.3, 1.3.1, **3.0**, **3.1**





1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

- Включены преднастройки для интеграции бухгалтерской (финансовой) отчетности с 1С:УПЦБ

Набор правил интеграции XBRL (создание) *

Основное [\(Интеграция XBRL\)](#) [Настройки соответствия](#)

Записать и закрыть Записать Выгрузить правила интеграции в файл **Загрузить правила интеграции** Еще ▾ ?

Наименование: БФО

Версия таксономии: Таксономия XBRL Банка России версия 1.3.1 ▾

Загрузить правила интеграции из файла

Загрузить правила интеграции из типовых настроек [\(Форме 4-го\)/Е](#) ▾

- Автоматизировано вычисление параметров дат в пакете отчетности XBRL согласно требованиям ЦБ РФ

Формы пакета	Параметры дат	Дополнительные пакеты отчетности (0)	Дополнительные файлы XBRL (0)	Дополнительные файлы иного формата (0)
N	Имя параметра	Дата параметра		
1	\$par:RegStartInsYear-1End	31.12.2017		
2	\$par:RegStartInsYear	31.12.2018		
3	\$par:RegStartDurYear-1End	01.01.2018		
4	\$par:RegStartDurYear	01.01.2019		
5	\$par:RegStartDurQuart-1End	01.01.2018		
6	\$par:RegStartDurQuart	01.01.2019		
7	\$par:refPeriodEnd	31.03.2019		



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ОТ ПЕРВОЙ КОРОБКИ ДО СЕГОДНЯШНЕГО ДНЯ

- Реализован перенос настроек между версиями таксономии

Ромашка АО Февраль 2019 521 (Набор правил интеграции XBRL)

Основное [\(Интеграция XBRL\)](#) [Настройки соответствия](#)

Записать и закрыть Записать **Выгрузить правила интеграции в файл** Загрузить правила интеграции

Наименование: Ромашка АО Февраль 2019 521 **Загрузить правила интеграции из файла**

Версия таксономии: Таксономия XBRL Банка России версия 1.3.1 Загрузить правила интеграции из типовых настроек (кроме марк) ?

- Реализована валидация пакета отчетности XBRL

← → ☆ Ромашка АО Февраль 2019 (Пакет отчетности XBRL) ×

Записать и закрыть Записать **Валидация** XBRL Показать предыдущий лог валидации Еще ?

Наименование пакета: Ромашка АО Февраль 2019

Организация: Ромашка ЗАО ОГРН отчитывающейся организации: 111111111111

Настройки пакета

Версия таксономии: Таксономия XBRL Банка России ве Вид отчетности: (AIFUK_30d_aif_m) Отчетность на Период отчетности: 01.02.2019 - 28.02.2019 ...



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ПРОЦЕСС ПОДГОТОВКИ ПАКЕТА ОТЧЕТНОСТИ

1. Загрузка таксономий, полученных с сайта Банка России и визуализация структуры данных таксономии в табличный пользовательский формат

Путь к файлу таксономии (сетевая папка):
//srv3/XBRL/Taxonomy_1_3_1/ ... Первая загрузка таксономии: Получить список видов отчетности

НФО, Вид отчетности, Периодичность
[-] <input checked="" type="checkbox"/> Таксономия XBRL Банка России версия 1.3.1
[-] <input checked="" type="checkbox"/> Профессиональный участник рынка ценных бумаг, акционерный инвестиционный фонд, организатор торговли, центральный контрагент, клиринговая организация, специализиро
[-] <input checked="" type="checkbox"/> Бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с МСФО (IFRS) 9
<input checked="" type="checkbox"/> Отчетность на конец года
<input checked="" type="checkbox"/> Отчетность на конец квартала (кроме 4-го)
[+] <input checked="" type="checkbox"/> Профессиональные участники рынка ценных бумаг, организаторы торговли, клиринговые организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента
[+] <input checked="" type="checkbox"/> Негосударственный пенсионный фонд
[+] <input checked="" type="checkbox"/> Негосударственный пенсионный фонд в форме акционерного общества
[+] <input checked="" type="checkbox"/> Негосударственный пенсионный фонд в форме некоммерческой организации
[+] <input type="checkbox"/> Страховая организация, занимающаяся исключительно обязательным медицинским страхованием
[+] <input type="checkbox"/> Страховая организация, не занимающаяся исключительно обязательным медицинским страхованием
[+] <input type="checkbox"/> Общество взаимного страхования
[+] <input checked="" type="checkbox"/> Только управляющие компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов
[+] <input checked="" type="checkbox"/> Только акционерные инвестиционные фонды
[+] <input checked="" type="checkbox"/> Акционерные инвестиционные фонды, управляющие компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ПРОЦЕСС ПОДГОТОВКИ ПАКЕТА ОТЧЕТНОСТИ

2. Настройка интеграции с источниками данных. Возможна загрузка и хранение данных, полученных из различных внешних источников.

Сервис для УПЦБ КОРП (Сервис интеграции XBRL)

Основное [\(Таксономия XBRL\)](#) [Сопоставление перечислений таксономии значениями](#)

Записать и закрыть Записать Выгрузить сервис интеграции в файл

Наименование:

Вид сервиса:

Строки подключения:

N	Идентификатор подключения	Строка подключения
1		Srv="sv3";Ref="TEST_6";Usr="

- 1С:УПЦБ
- COM-соединение с 1С
- Application 1С
- Загрузка данных с помощью обработки 1С
- Excel (ADO)
- Excel (Native)
- Web-сервис (XBRL Client)
- База данных MSSQL
- База данных Oracle
- Web-сервис
- HTTP-сервис



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ПРОЦЕСС ПОДГОТОВКИ ПАКЕТА ОТЧЕТНОСТИ

3. Сопоставление табличного представления таксономии и табличных исходных данных

Ромашка АО Февраль 2019 521 (Набор правил интеграции XBRL)

Основное [\(Интеграция XBRL\)](#) [Настройки соответствия](#)

Наименование:

Версия таксономии: Вид отчетности:

Документ прототипа

Данные сервиса

	Остаток на начало отчетного периода	в рублях	в иностранной валюте эквивал	1	2	3	3
					1 Номер счета второго порядка	2 Входящие остатки в рублях	3 Входящие остатки в иностранной валюте эквивал
10501_Собственные акции, выкупленные у акционеров							
10502_Собственные доли уставного капитала организации, созданной в форме общества с ограниченной ответственностью, выкупленные у участников			R903				
10605_Отрицательная переоценка ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, или ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				2	1 00000		
10610_Уменьшение добавочного капитала на отложенный налог на прибыль				3	2 10207		
10613_Увеличение обязательств (уменьшение требований) по выплате долгосрочных вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности при переоценке				4	3 10208	80 000 000	
10620_Переоценка инструментов хеджирования потоков денежных средств - отрицательные разницы				5	4 10209		
10623_Отрицательная переоценка финансовых активов				6	5 10211		
				7	6 10212		
				8	7 10501		
				9	8 10502		
				10	9 10601		
				11	10 10602		
				12	11 10603		
				13	12 10605		
				14	13 10609		
				15	14 10610		
				16	15 10611		



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ПРОЦЕСС ПОДГОТОВКИ ПАКЕТА ОТЧЕТНОСТИ

4. Создание пакета отчетности XBRL и загрузка данных по ранее определенным правилам;
5. Проверка контрольных соотношений и оценка полученных результатов (валидация показателей);
6. Формирование итогового пакета отчетности XBRL путем интеграции файлов XBRL и пакетов отчетности XBRL, полученных из различных источников.

The screenshot shows the '1С:МЕХАНИЗМ XBRL' interface for preparing an XBRL reporting package. The window title is 'Ромашка АО Февраль 2019 (Пакет отчетности XBRL)'. The interface includes several key sections:

- Buttons:** 'Записать и закрыть' (highlighted in yellow), 'Записать', 'Валидация', 'XBRL' (dropdown menu), 'Показать предыдущий лог валидации', 'Еще', and '?'.
- Fields:** 'Наименование пакета: Ромашка АО Февраль 2019', 'Организация: Ромашка ЗАО', 'Версия таксономии: Таксономия XBRL Банка России ве', 'Вид отчетности: (AIFUK_30d_aif_m) Отчетность на', and 'Период отчетности: 01.02.2019 - 28.02.2019'.
- Dropdown Menu (XBRL):** Options include 'Загрузить из файла (*.xbrl)', 'Выгрузить в файл (*.xbrl)', and 'Сформировать пакет XBRL согласно требованиям ЦБ (*.zip)' (highlighted in yellow).
- Form Selection:** 'Доступные формы отчетности' lists '0420521 Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета (остатки)' (highlighted in yellow) and '0420522 Отчет о доходах и расходах'. 'Таблицы формы' lists various sub-sections for the selected form.
- Integration Rules:** 'Правила интеграции' section with 'Набор правил интеграции: Ромашка АО Февраль 2019 521' and buttons for 'Настроить параметры набора правил' and 'Загрузить формы по правилам'.



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ПЛАНЫ РАЗВИТИЯ СИСТЕМЫ (1/2)

Планируется функциональная поддержка изменений таксономии XBRL согласно опубликованному графику обновления регуляторных требований Банка России:

- Поддержка отчета 0420001 (отчет об операциях с денежными средствами) в таксономии версии 3.0 в решениях 1С:Механизм XBRL для отчетности за май 2019 (реализовано);
- Поддержка отчета 0420011 (отчет об операциях с денежными средствами) в таксономии версии 3.1 в решениях 1С:Механизм XBRL для отчетности за июнь 2019;
- Поддержка таксономии версии 3.1 для надзорно-статистической отчетности в 1С:Механизм XBRL для ПУРЦБ начиная с отчетности за 3кв 2019г;
- Поддержка таксономии версии 3.1 для надзорно-статистической отчетности в 1С:Механизм XBRL для НПФ начиная с отчетности за 2019г (декабрь 2019 и годовой пакет);
- Поддержка таксономии версии 3.1 для бухгалтерской и финансовой отчетности в решениях 1С:Механизм XBRL для ПУРЦБ и НПФ начиная с годовой отчетности за 2019г в режиме промышленной эксплуатации и для отчетности за 1 полугодие 2019г в тестовом режиме.



1С:МЕХАНИЗМ XBRL: ПЛАНЫ РАЗВИТИЯ СИСТЕМЫ (2/2)

Планируется реализовать следующие шаги по оптимизации функционала:

- Выгрузка в Excel табличного представления данных в таксономии XBRL;
- Автоматическое распознавание новых версии таксономии и перенос настроек сопоставления из существующих версий;
- Загрузка и последующая валидация файла XBRL, сформированного во внешних бэк-офисных программах;
- Усовершенствование валидатора отчетности в части точности и скорости работы;
- Внедрение точечных механизмов оптимизации для ускорения подготовки форм, содержащих большой объем данных: 0420257, 0420258, 0420415;
- Адаптация не регулярно сдаваемых форм НФО в 1С:УПЦБ КОРП под таксономию ЦБ РФ для быстрой интеграции с модулем XBRL;
- Гибкая настройка прав и ролей пользователей для более точного ограничения доступа к отчетным данным.

17–23 июня
Сочи



8-я международная конференция
1С РЕШЕНИЯ 1С
ДЛЯ КОРПОРАТИВНЫХ
КЛИЕНТОВ

Спасибо за внимание!

