

Автоматизация финансового менеджмента и консолидированной отчетности на «1С:Управление холдингом»

Елена Щепоткина-Маринина
Главный бухгалтер
Akron Holding



Сложная прогнозируемость поступлений и расхода ДС

Высокая потребность в оперативности данных

Сезонность бизнеса и сложные внутригрупповые
взаиморасчеты

Низкий уровень контроля Центра над дочерними компаниями

Защита от хищений ДС на местах

БИЗНЕС ИМЕЕТ

СИЛЬНУЮ

ОТРАСЛЕВУЮ

СПЕЦИФИКУ

Недостатки ручного формирования отчетности

- Отсутствует проверка исходной бухгалтерской отчетности.
- Большое количество трудозатрат по сбору сальдо и оборотов.
- Отсутствует развернутая аналитика полученных данных.
- Не рассчитывается нереализованная прибыль внутри холдинга.
- Нет версионирования хода проведения сбора отчетности.
- Сверка ВГО не полная – не включает в себя проверку корректности указания аналитики.
- Не прозрачный результат и ход подготовки отчетности.

**Внедрение
«1С:Управление холдингом»
и разработка методологии
ведения учета и
консолидации данных**

1

Обеспечить безопасность работы с денежными средствами

2

Унифицировать ведение РСБУ в дочерних компаниях

3

Консолидировать отчетность по холдингу

4

Обеспечить достоверность данных для регламентированного учета

НСИ

Подходы:

- Централизованная поддержка ГК и полное ведение и актуализация справочников
- Улучшение качества справочной информации-полные единые данные, непротиворечивые, проверка контрагента через открытые источники ФНС, справочные системы СБ

Ключевые моменты:

- Доступ к НСИ на рабочих местах пользователей отсутствуют

Результат внедрения:

- Минимизация рисков по сверкам с контрагентами
- Автоматизация сводной консолидированной отчетности, повышение качества отчетности
- Оперативный контроль дебиторской задолженности и ее оборачиваемости по Группе Компании в целом
- Сокращение сроков закрытия и подготовки отчетности
- Централизованное казначейство и безопасность платежей

Централизованное казначейство

- По данным ЦБ РФ Akron Holding занимает лидирующее место в России по объему работы с наличными денежными средствами

Подходы:

- Используется типовая подсистема Казначейство «1С:Управления Холдингом»
- Обеспечение безопасности платежей – управление деньгами всего холдинга из центра

Ключевые моменты:

- Распределение зон ответственности при осуществлении платежей
- Ограничение пользователей в заведении и изменении реквизитов платежей
- Исполнение банковский ковенант

Результат внедрения:

- Создана единая информационная система управления платежами
- Обеспечена безопасность платежей по всем компаниям холдинга

План формирования консолидированной отчетности. Что необходимо было сделать

- Разработать и внедрить единые
 - Учетную политику Холдинга
 - Единый План Счетов и НСИ
 - Систему и график документооборота
 - Регламенты учета с альбомом унифицированной первичной документации
 - Единые бизнес-процессы во всех структурных подразделениях Холдинга
- Разработать единый подход расчета затрат и формирования себестоимости для всех предприятий Холдинга
- Учесть специфику и уникальность каждого предприятия при унификации
- Создать методику формирования консолидированной отчетности

Основные этапы консолидации

Предварительный этап

- Определение периметра консолидации
- Формализация принципов консолидации
- Сбор инфо по ЮЛ периметра, согласование форм

Основной этап

- Выверка ОСВ, ВХР, методики консолидации
- Подготовка консолидированных форм отчетов
- Корректировки: управленческие, МСФО, резервы, рекласс
- Элиминация ВГО

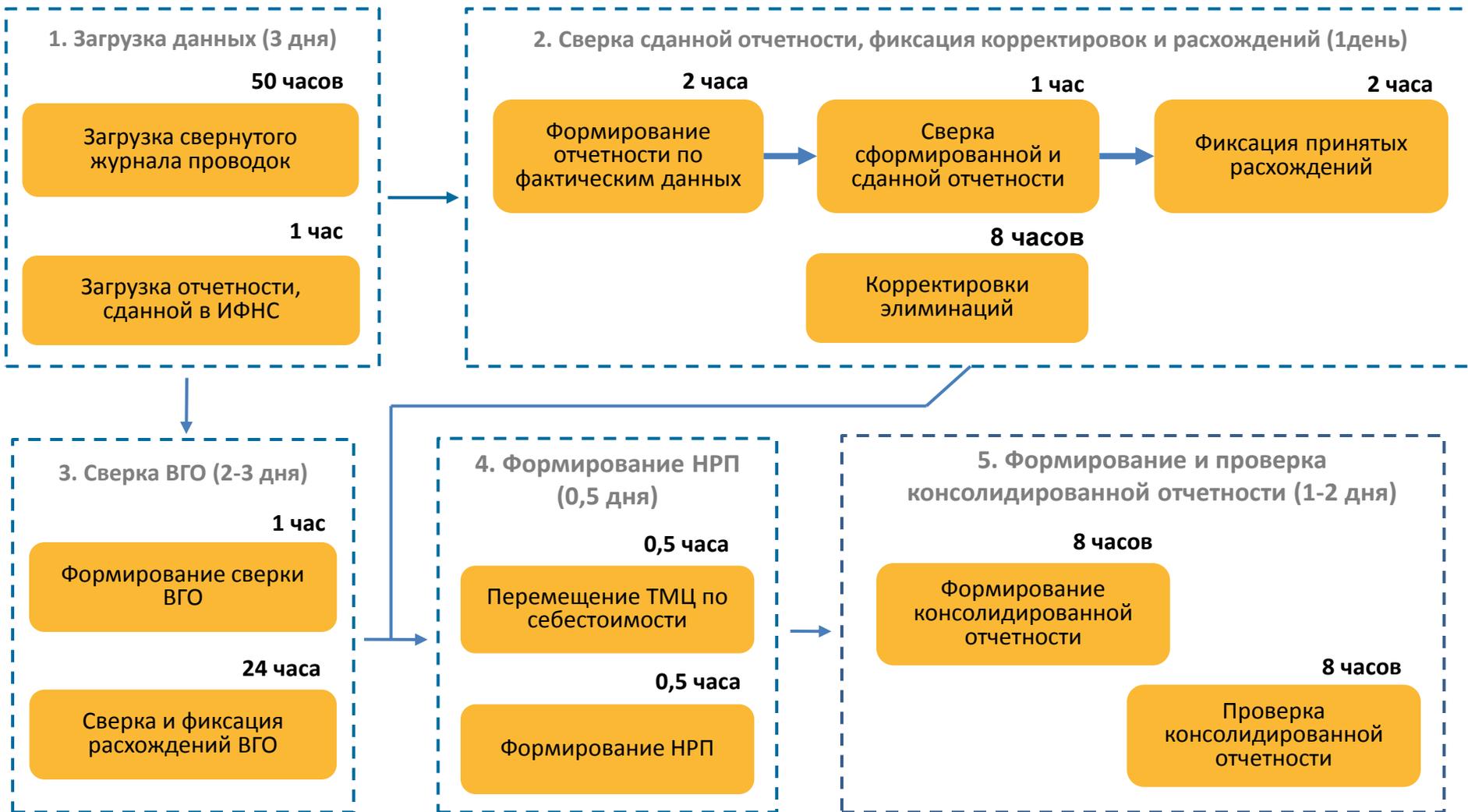
Завершающий этап:

- Финансовый анализ, пояснительная записка
- Раскрытие обязательной и дополнительной инфо
- Подготовка инструкции на следующие периоды, формализация методологии

Идем от простого к сложному, с поэтапным развитием по мере готовности процессов и автоматизации

Необходимо жесткое централизованное управление составом отчетности





Итого: 8-9 дней *

* Сроки, при формировании отчетности за 12 месяцев по периметру в 30 организаций

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Управление холдингом, редакция 1.2 (1С:Предприятие)

Начальная страница | Виды отчетов | Экземпляры отчетов

Экземпляры отчетов

Создать | Найти... | Отменить поиск | Создать на основании | Согласование | Заполнить | Изменить состояние | Еще ?

Организация	Вид отчета	Период отчета
● ВЦМ ВОЛГА ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ВЦМ ПОВОЛЖЬЕ ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ВЦМ СЕВЕР ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● МЕТАЛЛ АЛЬЯНС ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ММК ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● МосВторМет ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● НИЖЕГОРОДВОРМЕТ ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ООО "Акрон Инвест"	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ООО "ИНВЕСТЦЕНТР"	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ООО "Металл Инвест"	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ООО "МетИнвест"	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ООО "ТМК"	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ООО СамМетКом	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● РОСМЕТИНДУСТРИЯ ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● СМК ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ТАТМЕТКОМ ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ТОСНА ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● УМК ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● ЮЦВЕТМЕТ ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	2016 г.
● АКРОН ФЛОТ ООО	Бухгалтерский баланс (Форма №1)	Акрон Флот 07.12.15 по 31...

Настройки

Отборы

- Отображать стандартные отборы
- Периоды
 - Относительный период
 - Включать в отбор подчиненные периоды
- Сценарии
- Организационные единицы
 - АКРОН АКТИВ ООО
 - Акрон Волга ООО
 - АКРОН КАЗАНЬ ООО
- Виды отчетов
 - 1. Импорт индивидуальной отчетности
 - 2. Формирование отчетности
 - 3. Проверка загруженных данных
- Состояния отчетов

Группировки

Новое поле | Удалить | Еще

Отображать скрытые значки

16:38 26.04.2017

Вся сданная в ИФНС отчетность хранится в единой базе

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Управление холдингом, редакция 1.2 (СПредприятие)

Начальная страница | Виды отчетов | Экземпляры отчетов | Экземпляр отчета Форма №1. Бухгалтерский баланс (проверка): <АКРОН КАЗАНЬ ООО><2016 г.><Факт> Валюта отображения: руб.

Экземпляр отчета Форма №1. Бухгалтерский баланс (проверка): <АКРОН КАЗАНЬ ООО><2016 г.><Факт> Валюта отобра...

Главное | Связанные объекты (Исходный объект) | Связанные объекты (Обработанный объект)

Записать и закрыть | Конструктор формы | Перейти | Исходный импортированный файл

Редактирование отчета | Реквизиты отчета | Настройки отчета | Дополнительные реквизиты

Документ находится в режиме "Только просмотр". [Разрешить редактирование](#)

Бухгалтерский баланс

Пояснения	Наименование показателя	Код	По данным предоставленной отчетности	По данным сформированной отчетности	Расхождение
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	837	837	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	658	658	
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	1 495	1 495	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	20 791	20 791	
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	9	
	Дебиторская задолженность	1230	4 715	4 677	38
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 493	1 493	
	Прочие оборотные активы	1260		39	-39
	Итого по разделу II	1200	27 008	27 008	

Исполнитель: | Согласующий: [Согласующий не определен](#) | Утвержден

Возможно проанализировать отклонения сданной отчетности от действительной

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Раскрытие показателей группы "Аналитика сальдо (ст1)" (ТС:Предприятие)

Сумма: 0.00 x

Добавить | Редактирование | Действия формы заполнить по периметру | Управление состоянием (вся таблица) | Добавить к сумме (акт) | Вычесть из суммы (акт) | Открыть отчет

Организационные единицы	Организационные единицы (консолидация)	Счет учета	Аналитика (консолидация)	По данным организации	По данным контрагента	Расхождение	Кор-ка данных организации	Кор-ка данных контрагента	Итоговое расхождение
БАЛТМЕТКОМ ООО	ВЛМ СЕВЕР ООО					5			-5
БАЛТМЕТКОМ ООО	ВЛМ СЕВЕР ООО	60.01	[ВЛМ СЕВЕР ООО] / [Договор № 143 от 28.11.2016]	171					
БАЛТМЕТКОМ ООО	ВЛМ СЕВЕР ООО	62.01	[БалтМетКом ООО] / [Договор № 143 от 28.11.2016]		171				
БАЛТМЕТКОМ ООО	ВЛМ СЕВЕР ООО	76.09	[БалтМетКом ООО (ООО "ВторМетСервис")] / № 31 ...		5				
				171	176	5			-5

Валюта отображения: руб. Отбор: = ВЛМ СЕВЕР ООО | = БАЛТМЕТКОМ ООО

OK | Применить | Закрыть

16:49 26.04.2017

Подробная сверка
ВГО с сохранением
принятых
расхождений

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Раскрытие показателей группы "Аналитика 2.4.8" (ТС-Предприятие)

Сумма:

Добавить | Редактирование | Действия формы заполнить по периметру | Управление состоянием (вся таблица) | Добавить к сумме (акт) | Вычесть из суммы (акт) | Открыть отчет

Организация	Счет учета	Счета проводки	Аналитика Дт	Аналитика Кт	2.4.8 Нереализованная прибыль (убыток) от ВГО по затратам на конец периода: сумма
БАПТМЕТКОМ ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Офисное оборудование] / []	[Нет] / []	47
БАПТМЕТКОМ ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Транспортные средства] / []	[Нет] / []	351
БАПТМЕТКОМ ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	[Нет] / []	3 531
БАПТМЕТКОМ ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Производственный и хозяйственный инвентарь] / []	[Нет] / []	178
ВЦМ СЕВЕР ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Транспортные средства] / []	[Нет] / []	18 210
ВЦМ СЕВЕР ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	[Нет] / []	1 700
ВЦМ СЕВЕР ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Здания] / []	[Нет] / []	1
АКРОНЦЕНТР ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	[Нет] / []	39
АКРОНЦЕНТР ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Сооружения] / []	[Нет] / []	
МосВторМет ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Транспортные средства] / []	[Нет] / []	
МосВторМет ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	[Нет] / []	
ВЦМ ВОЛГА ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Транспортные средства] / []	[Нет] / []	
ВЦМ ВОЛГА ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	[Нет] / []	
ЮЦВЕТМЕТ ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Транспортные средства] / []	[Нет] / []	
ЮЦВЕТМЕТ ООО	08.04.1	Дт01.01 - Кт08.04.1	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	[Нет] / []	

789 564

Валюта отображения: руб. Отбор:

OK Применить Закрыть

**Возможность
расчета НРП с
формированием
дополнительных
элиминаций на
нереализованную
наценку и
сохранением
остатка
нереализованной
наценки для
будущего периода.**

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Раскрытие показателей группы "Раскрытие К_1150" (1С-Предприятие)

Сумма: 000 x

Добавить Редактирование Действия формы заполнить по периметру Управление состоянием (вся таблица) Добавить к сумме (акт) Вычесть из суммы (акт) Открыть отчет

Организация	Счет учета	Аналитика	К_1150
СМК ООО	02.01	[Специное оборудование] / []	-74
СМК ООО	02.01	[Транспортные средства] / []	-9 187
СМК ООО	02.01	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	-1 553
СМК ООО	02.01	[Другие виды основных средств] / []	-376
СМК ООО	02.01	[Производственный и хозяйственный инвентарь] / []	-550
СМК ООО	000	[] / []	
СМК ООО	08.04.1	[Нет] / []	-58
СМК ООО	08.04.1	[Да] / []	5
ООО "ПИК"	01.01	[Специное оборудование] / []	
ООО "ПИК"	01.01	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	
ООО "ПИК"	01.01	[Здания] / []	
ООО "ПИК"	01.01	[Сооружения] / []	
ООО "ПИК"	02.01	[Специное оборудование] / []	
ООО "ПИК"	02.01	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	
ООО "ПИК"	02.01	[Здания] / []	
ООО "ПИК"	02.01	[Сооружения] / []	
ООО "ПИК"	08.03	[Нет] / []	
ООО "ПИК"	000	[] / []	
ООО "ПИК"	08.04.1	[Нет] / []	
ООО "ПИК"	08.04.1	[Да] / []	
Акрон Волга ООО	01.01	[Специное оборудование] / []	4
Акрон Волга ООО	01.01	[Транспортные средства] / []	140
Акрон Волга ООО	01.01	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	780
Акрон Волга ООО	01.01	[Здания] / []	130
Акрон Волга ООО	02.01	[Специное оборудование] / []	-420
Акрон Волга ООО	02.01	[Транспортные средства] / []	-140
Акрон Волга ООО	02.01	[Машины и оборудование (кроме офисного)] / []	-362
Акрон Волга ООО	02.01	[Здания] / []	-36
Акрон Волга ООО	000	[] / []	
Акрон Волга ООО	08.04.1	[Нет] / []	-7
Акрон Волга ООО	08.04.1	[Да] / []	7
МосБорМет ООО	01.01	[Специное оборудование] / []	143
			119 978

Валюта отображения: руб. Отбор:

OK Применить Закрыть

16:57 26.04.2017

Подробное раскрытие строк бухгалтерской отчетности для анализа отчетности и дальнейшего формирования производной отчетности МСФО.

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Управление холдингом, редакция 1.2 (1С:Предприятие)

Начальная страница | Виды отчетов | Экземпляры отчетов | **Оборотка**

Оборотка

Период выб: 01.01.2016 - 31.12.2016 | Организация проводки: МосВотМег ООО

Счет учета (в группе): 91

Сформировать | Настройки... | Варианты отчета - | Найти... | Еще - ?

Параметры: Период выб: 01.01.2016 - 31.12.2016
Отбор: Счет учета в группе "91"

Организация проводки	Начальный остаток		Оборот		Итого	
	Остаток ДТ	Остаток КТ	Оборот ДТ	Оборот КТ	Итого ДТ	Итого КТ
Счет учета Аналитика						
Счета проводки						
Вид проводки						
91						
АКРОН АКТИВ ООО			21 410 365,55	21 410 365,55	16 406 998,81	
91.01			4 388 490,57	4 388 490,57		
Дт91.01 - Кт91.09			4 388 490,57			
Основная			4 388 490,57			
Корректирующая			4 417 890,57			
[Проценты к получению] / []			-29 400			
Дт76.03 - Кт91.01				520 364,76		
Основная	МОНОЛИТ ООО			520 364,76		
[Прочие доходы (не принимаемые для НО)] / []				520 364,76		
Дт76.02 - Кт91.01						
Основная	АКРОН ПЛЮС ООО					
Эпиминирующая						
Дт76.02 - Кт91.01						
Основная	АКРОН ЮГ ООО					
Эпиминирующая						

Счет сформирован

Возможность
формировать
произвольные
отчеты как по
консолидирован-
ным так и
по первичным
данным.

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Управление холдингом, редакция 12 (ТСПредприятие)

Начальная страница | Виды отчетов | Экземпляры отчетов | Экземпляр отчета Бухгалтерский баланс (Форма №1) (консолидация): <Элиминирующая><2016 г.><Факт> Валюта отображ...

Экземпляр отчета Бухгалтерский баланс (Форма №1) (консолидация): <Элиминирующая><2016 г.><Факт> Валюта отображ...

Главное | Связанные объекты (Исходный объект) | Связанные объекты (Обработанный объект)

Записать и закрыть | Конструктор

Редактирование отчета | Реквизиты отчета | Настройки отчета | Дополнительные реквизиты

Вид отчета: Бухгалтерский баланс (Форма №1) | Сценарии: Факт (Сценарии) (ТСПредприятие)

Реквизиты отчета

Организация: Элиминирующая

Сценарий: Факт

Период отчета: 2016 г.

Основная валюта: руб.

Исполнители и ответственные

Исполнитель:

Проверяющий:

Сценарии: Факт (Сценарии)

Главное (не используется) валютные счета с особым порядком п...

Записать и закрыть | Записать | Управление ЦНСИ

Основные свойства | Бюджетирование | Дополнительные свойства

Наименование: Факт | Код:

Периодичность:

Периметры консолидации (создание) * (ТСПредприятие)

Главное | Связанные объекты (Исходный объект) | Еще...

Записать и закрыть | Записать | Еще...

Наименование: Дополнительный периметр | Код:

Добавить | Еще...

N	Организация
1	БАЛПМТЕКОМ ООО
2	РОСМЕТИНДУСТРИЯ ООО
3	МосВторМет ООО
4	ММК ООО

Исполнитель: | Согласую:

16:39 26.04.2017

Возможность формирования отчетности по произвольному периметру (запускается отдельная компания по отдельному сценарию)

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Управление холдингом, редакция 1.2 (ТС-Предприятие)

Начальная страница | Виды отчетов | Анализ подготовки данных для консолидации

Сценарий: Факт | Период: 2016 г. | Обновить

Периметр | Загрузка проводок | Форма №1 | Форма №2 | Сверка ВГО | Передачи ТМЦ | Расчет НРП | Консолидация

Форма №1

Расхождение:	Экземпляр отчета 00000552 от 19.04.2017 9:39:12	Состояние: Черновик
Документ:	Экземпляр отчета 00000553 от 19.04.2017 16:01:40	Состояние: Утвержден

Форма №2

Расхождение:	Экземпляр отчета 00000503 от 05.04.2017 17:50:21	Состояние: Утвержден
Документ:		Состояние:

RU 17:10 26.04.2017

Возможность
отслеживать
процесс
формирования
отчет

Прикладной эффект автоматизации подготовки отчетности

Работа с версиями (ТС) (редактирование)

Работа с версиями

	Версия	Автор	Дата	Версия хранимого файла	Комментарий
-	470	Санникова М.В.	21.04.2017 16:02:17		
-	468	Санникова М.В.	21.04.2017 15:29:34		
-	463	Санникова М.В.	21.04.2017 13:23:20		
-	456	Санникова М.В.	19.04.2017 17:47:36		
-	455	Администратор	19.04.2017 16:19:15		

- Установить начало диапазона удаления
- Установить конец диапазона удаления
- Открыть версию
- Открыть версии значений показателей

17:20
26.04.2017

Хранение и работа с версиями каждого экземпляра отчетов

Экономия бюджета проекта

Коммерческое предложение на полное выполнение работа подрядчиком

- Бюджет 19 млн.руб.
- Срок 7 месяцев
- Команда проекта Исполнителя 7 человек



Результат проекта, функция методологии и управления проектом Исполнитель, разработка – Заказчик

- Бюджет 4,5 млн.руб., экономия 14,5 млн.руб.
- Срок 7 месяцев
- Команда проекта
 - Исполнитель 2 человека
 - Заказчик 5 человек

Что позволило сэкономить бюджет?

- Оптимальное распределение функций и границ ответственности в проекте
- Фокусировка на главном функциональном требовании: создание методики и регламентов учета – ключевая экспертиза Исполнителя
- Использование и развитие собственной экспертизы Заказчика



- Ответственность за результат – функциональный заказчик и куратор проекта со стороны Заказчика
- Создана основа методологии и технической реализации системы
- Создана ключевая экспертиза Заказчика для самостоятельной поддержки Системы

ИТОГИ ПРОЕКТА

- Внедрена **единая учетная политика**, основанная на корпоративных стандартах холдинга
- Система «1С:Управление холдингом» охватила более **600 рабочих мест** и позволила холдингу отказаться от ведения учета в 36 разрозненных базах
- Автоматизировано **централизованное казначейство**
- Значительно **усилена безопасность платежей**
- Система «1С:Управление холдингом» успешно работает в **36 производственных организациях** в разных регионах РФ, Казахстане и Киргизии
- Спроектировано 19 отчетных форм, описаны алгоритмы формирования отчетности
- Сегодня холдингу **легче привлекать заемные средства**, что повышает конкурентоспособность, ускоряет развитие, увеличивает объемы бизнеса и способствует выгодному позиционированию на внутреннем и зарубежном рынках

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!

Елена Щепоткина-Маринина
Главный бухгалтер
Akron Holding

