

Business  
Automation  
Software

BAS ERP



# Можливості і сервісні інструменти ведення регламентованого обліку



СПІЛКА  
АВТОМАТИЗАТОРІВ  
БІЗНЕСУ



# Бухгалтерський і податковий облік

---

- Гнучка настройка рахунків для відображення господарських операцій за групами фінансового обліку
  - Відкладене формування регл. проводок с можливістю уточнення рахунків обліку без перепроведення документів
  - Аналітична і регламентована звітність
  - Облік необоротних активів
  - Облік ПДВ
  - Облік ЄП
-

Business  
Automation  
Software

BAS ERP

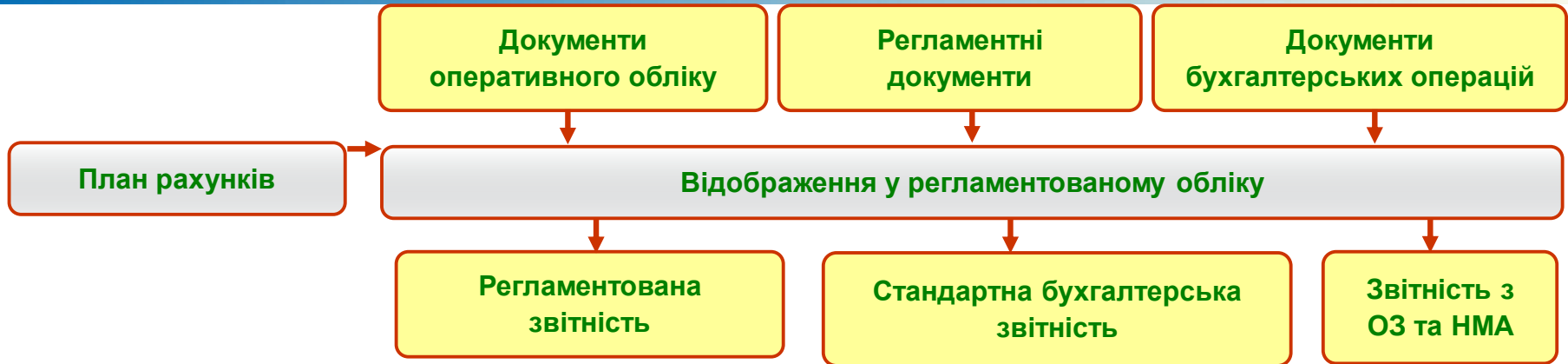


# ФОРМУВАННЯ ПРОВОДОК



СПІЛКА  
АВТОМАТИЗАТОРІВ  
БІЗНЕСУ

# Формування даних для відображення у регламентованому обліку



- Проведення документів оперативного обліку та відображення їх на бухрахунках рознесено в часі
- Більшість звітів формується за даними оперативного обліку
  - Собівартість
  - Розрахунки з контрагентами
  - ПДВ



# Настройка бухгалтерських рахунків

---

- Для підприємства в цілому
    - Форма «Настройка відображення документів в РО»
  - Для об'єктів обліку
    - ГФО номенклатури
    - ГФО розрахунків
    - Статті витрат
    - Статті доходів
    - Банківські рахунки і каси
    - ...
-

# Приклад настройки рахунків

## Настройка відображення документів в регламентованому обліку

Зберегти настройку для нових документів

Застосувати настройку для існуючих документів

Відбір документів для настройки відображення в обліку:

Організація:  По дату:

Власна номенклатура	Номенклатура, передана на комісію	ТМЦ в експлуатації	Грошові кошти	Подарункові сертифікати	Розрахунки з ко...	
<p> <input type="button" value="Створити"/> <input type="button" value="Знайти..."/> <input type="button" value="Відмінити пошук"/> <input type="button" value="Розшифрувати"/> <input type="button" value="Вказати незаповнені рахунки"/> </p>						
Організація	Група налаштувань фін обліку	Розрахунки з клієнтами			Розрахунки з постачальниками	
		Борг	Аванси	Тара	Борг	Аванси
Коровай	Не зазначена	361	6811	3771	631	3711
Коровай	Іноземні контрагенти	362	6812	3772	Не потрібно	Не потрібно
Коровай	Інші розрахунки	3771	3771	3771	6851	6851
Добро	Не зазначена	361	6811	6851	631	3711
Добро	Іноземні контрагенти	Не потрібно	Не потрібно	Не потрібно	632	3712

Заповнення на формі

Відсутні операції

Заповнення у ГФО



B  
A  
S

# Правила визначення рахунків обліку

---

- Згідно з Інструкцією 291
    - Рахунки, що визначаються настройкою
      - Можна використовувати субрахунки
      - Приклад: можна вказати рахунок розрахунків з клієнтом 361, 3771
        - Неможна 631
        - Можна 36128
      - Субрахунки можна заводити до всіх рахунків
        - Включно з 23 и 91
    - Рахунки, що визначаються автоматично
      - Розрахунки з підзвітними особами
      - Розрахунки за кредитами і позиками
      - Рахунки ПДВ
-



B  
A  
S

# Відображення документів в регламентованому обліку



Відображення документів в регламентованому обліку

Сервіс перевірки документів

Перевірка документів

[Перевірені документи \(101\), по 01.04.2017](#)

[Документи, що потребують перевірки \(288\), з 04.01.2016](#)

Формування проводок по документах

[Документи, які очікують автоматичного відображення \(77\), з 05.02.2016](#)

Документи до відображення

[Відображені документи \(352\), по 31.12.2017](#)

Немає документів, не відображених в обліку.

Відстеження ручних змін

Ручна зміна проводок документів

[Документи, що скориговані вручну \(1\), з 01.02.2016](#)

Немає документів, що потребують ручного коригування і підтвердження.

Немає ручних операцій регл. обліку.

Настройка рахунків

Немає ручних операцій регл. обліку, які потребують коригування і підтвердження.

Відображення документів в регламентованому обліку

Рахунки обліку не потребують заповнення

[Настройти рахунки обліку](#)

«Велика кнопка»

Відобразити документи в регламентованому обліку





BAS

# Відображення в РО окремого документа

- Рекомендується автоматичне відображення в межах закриття місяця
- Можна вручну з документа



Проводки регламентованого обліку

Відобразити в регл. обліку



Ручне коригування проводок

[Находження товарів і послуг ДОО0-000028 від 28.01.2017 09:32:11 \(не перевірено\)](#)

Відображено в обліку

Дата	N	Рахунок Дт	Субконто Дт	Кількість Дт	Рахунок Кт
Організація		Підрозділ Дт, Напрямок		Валюта Дт	Підрозділ Кт, Напрямок
<small>Дт</small> 28.01.2017 ...	1	6442	Все для меблів		631
Добро			<Договори>		
<small>Дт</small> 28.01.2017	2	6442	Все для меблів		631

## ■ Для неавтоматизованих операцій

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ Списание безготівкових ГК ДОО-000001 від 15.04.2017 15:27:06

Основне Розшифровка платежу (1)

Без розбиття

Списком

Заявка на витрату грошових коштів: Заявка на витрачання ГК ДОО-000002 від 02.04.2017 12 ▾ 🗄

Стаття РГК: Інші платежі ▾ 🗄

Стаття витрат/активів: Дивіденди засновникам ▾ 🗄

Аналітика активів/пасивів: Управляюча компанія ▾ 🗄

Рахунок регл. обліку: [671. Управляюча компанія](#)

Настройка рахунку обліку (1С:Підприємство) 🗄 📅 31 М М+ М- ☐ ✕

### Настройка рахунку обліку

Рахунок:  ▾ 🗄 Розрахунки за нарахованими дивідендами

Контрагенти:  ▾ ... 🗄

В формі ДтКт з'явиться опція ручного коригування

## Відображення документів в регламентованому обліку

Ручна зміна проводок документів

Використання даного режиму потребує підвищеної уваги користувачів, тому що зміни вихідних документів не будуть впливати на внесені вручну зміни проводок.

Перевірка документів

з заборonoю редагування

тільки повідомляти без заборони редагування

З'явиться «зелена галка» и захист документа від змін

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ Надходження товарів і послуг ДОО0-000007 від 03.01.2017 14:10:59

Головне    Файли    Задачі    Мої замітки

Провести і закрити    📄    📄    📄    🖨️ Друк    📄    Dr Cr    Dr Kr    📄    ✅    📄 Звіти

Основне    Товари (1)    Додатково

Надходження по замовл...    [Замовлення поставачівки ДОО0-000011 від 05....](#)    [Закрити замовле...](#)

Номер:     від:     Організація:     🗑️

Постачальник:     ...    🗑️    Договір:     ...    🗑️

Контрагент:     ...    🗑️    Склад:     ...    🗑️

Валюта:     🗑️

Відмітка про перевірку

Документ неможна редагувати або з'явиться в окремому списку  
До повторної перевірки

Business  
Automation  
Software

BAS ERP



# Облік необоротних активів



СПІЛКА  
АВТОМАТИЗАТОРІВ  
БІЗНЕСУ

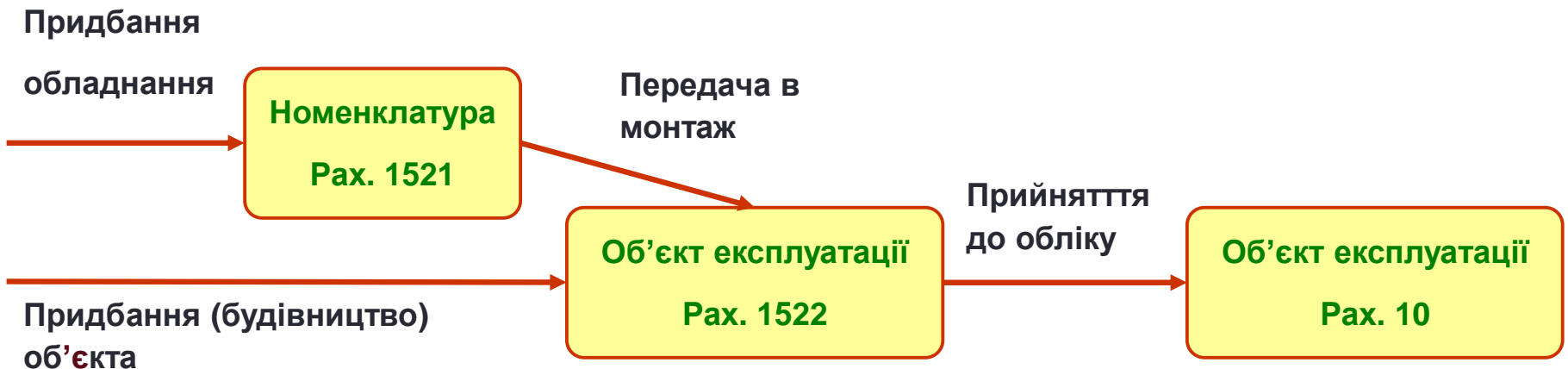
- Облік необоротних активів тільки у регл. обліку
  - В УО в складі управлінського балансу або балансу за МО (МСФЗ)
- Витрати з амортизації і вибуття відображаються в УО
  - За даними регл. обліку
  - За даними міжнародного обліку
- Облік згідно П(С)БО 7 та 8
  - Формування регламентованих форм



BAS

# Формування вартості капітальної інвестиції

- На статтях витрат певного виду
  - В БО на рахунку 15
- По об'єктах експлуатації
  - До і після прийняття до обліку
    - На рахунках 10 і 15



- Первісна вартість об'єкта за залишками 15-го рахунку
  - Визначається автоматично
- В УО в залежності від облікової політики
  - Залишити на статті витрат
    - Амортизація і вибуття за даними регл. обліку
  - Прийняти до МО (МСФЗ)
    - Амортизація і вибуття за даними міжнародного обліку
  - Перенести на статтю баланса
    - Подальший рух вручну





# Документи руху ОЗ та НМА

---

- Інвентаризація ОЗ/НМА
  - Переміщення ОЗ/НМА
  - Зміна параметрів та стану ОЗ/НМА
  - Модернізація ОЗ/НМА
  - Переоцінка ОЗ/НМА
  - Ремонт ОЗ
  - Списання ОЗ/НМА
  - Регламентовані друковані форми
-



# Амортизація необоротних активів

---

- В рамках закриття місяця
    - За розкладом
  - Відображається по одній або декільках статтях витрат
  - Нараховується в регл. обліку
    - Може відображатися в упр. обліку
-



# Продаж необоротних активів

---

- Віднесення на витрати залишкової вартості
    - Підготовка до передачі ОЗ/НМА
      - В регл. обліку
      - Може відображатися в упр. обліку
  - Розрахунки з покупцем
    - Реалізація послуг та інших активів
    - Відображається в упр. и регл. обліку
-



# Облік різниць (податок на прибуток)

---

- Згідно з розділом III НКУ
  - Податкове призначення ОЗ та НМА
    - Параметри нарахування амортизації ПО
    - Амортизація виробничих ОЗ
    - Інші різниці
      - Ремонт невиробничих ОЗ
      - Продаж невиробничих ОЗ
  - Заповнення додатків РІ и АМ Декларації по прибутку
-

# Облік ПДВ



# Концепція обліку вихідного ПДВ

---

- Визначення сум і дат ПЗ за даними розрахунків з контрагентами
  - Автоматичне заповнення Податкових накладних на постачання
    - Номенклатурним складом постачання
    - Переформування ПН на передплату після відвантаження
  - Обов'язкова перевірка перед реєстрацією в ЄРПН
    - Можливість ручного коригування
-

- Момент нарахування
    - В Обліковій політиці організації
      - Може бути уточнений в договорі з клієнтом
  - Розрахунки з клієнтами
    - Завжди в точність до розрахункового документа
      - Вручну при деталізації по накладних
      - Автоматичний розподіл при деталізації по договорах, замовленнях
  - Нарахування ПЗ
    - Регламентним завданням одночасно з розподілом по розрахункових документах
-







# Виписка ПН на постачання

---

- Автоматично
    - Регламентним завданням по підприємству
    - «На льоту» по договору з клієнтом для термінової реєстрації
  - По відвантаженню
    - Номенклатура відвантаження
  - По передплаті
    - Службова номенклатура
    - Номенклатура Замовлення клієнта
-

- Фіксація стану реєстрації в ЄРПН
- Автоматичне переформування ПН
  - При розбіжностях номенклатурного складу ПН і відвантаження
    - Після відвантаження в ПН на передплату
    - Після зміни відвантаження «заднім числом»
  - В залежності від режиму автокоригування
    - Змінити ПН
    - Виписати Д2
- Ручна зміна
  - Аналіз розбіжностей

- Опційно в номенклатурній картці
- Зазначається в документах надходження
  - Можливий облік по номерах ВМД
- Автоматично списується при вибутті
  - Автоматично заповнюється в ПН
- Альтернатива – код по умовчанню з номенклатурної картки

Номенклатура, Характеристика, Од. вим.				Кількість			
Код УКТЗЕД	Номер ВМД	Дата ВМД	Організація	Початковий залишок	Прихід	Видаток	Кінцевий залишок
Електрочайник Saturn Magitec SN-5168, Білий, шт				15,000	20,000	20,000	15,000
8516 71 00 00			Національна	15,000		1,000	14,000
8516 79 70 00			Національна		20,000	19,000	1,000
Поролон, , рул					807,000	799,000	8,000
3921 90 10 00	000156894/1234/000001	05.02.2016	Добро		507,000	507,000	
3921 90 10 00	000247894/1234/000001	06.01.2017	Добро		300,000	292,000	8,000

- Ст. 188 ПКУ
    - При продажу товарів не нижче ціни придбання
    - При продажу продукції не нижче звичайної ціни
  - Окремий вид операції Податкової накладної
    - Звичайна ціна як ціна певного виду
    - Автоматичне заповнення зведеної ПН
-

- Аналогічно нарахуванню ПЗ
  - Очікуваний ПК

## Аналіз податкового кредиту

Організація		Дата нарахування ПК	Сума поставки до початку періоду		Сума поставки за період			
Контрагент	Партнер		Потребує реєстрації ПН	Не потребує реєстрації ПН	Потребує реєстрації ПН	Не потребує реєстрації ПН	Зареєстрованих ПН	
Договір	Момент визначення бази ПДВ							
Об'єкт розрахунків	Вид постачання							
Період	день							
Реєстратор								
Все для меблів	Все для меблів		47 284,56		154 825,23		8 800,80	146 024,43
	За першою подією		47 284,56		154 825,23		8 800,80	146 024,43
Замовлення постачальнику ДОО0-000016 від 01.12.2016 17:08:43	Постачання				6 922,80			6 922,80
03.01.17					6 922,80			6 922,80
Надходження товарів і послуг ДОО0-000018 від 03.01.2017 13:12:22					6 922,80			



# Реєстрація вхідних податкових документів

- Робоче місце «Вхідні податкові документи»
  - Неотримані податкові документи
  - Зареєстровані податкові документи

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ Вхідні податкові документи

Організація:  Постачальник:  Контрагент:

Реєстрації вхідних податкових документів

За період:  з:  по:  розрахунки актуальні до: 23.02.2...

Період ↓	Вид постачання	Контрагент	Платник ПДВ	Постачальник	Договір	Сума поставки, що потребує реєстрації
05.01.2017	Постачання	Поліграф	Так	Поліграф		680,40
05.01.2017	Постачання	Перевезення	Так	Перевезення		194,40
15.01.2017	Постачання	Майстренко ...	Ні	Майстренко Ві...		2 709,00



B  
A  
S

# Реєстрація вхідного податкового документа

---

- По строках налогових документів до оформлення
    - Заповнюється очікуваними сумами і ставками ПДВ
  - Завантаження з ЄРПН
    - При загрузці визначається постачальник, дата, номер
    - Автозаповнення сум и ставок по кнопці «Заповнити»
  - Розбіжності між очікуваним і підтвердженим ПК
    - Неоримані податкові документи
      - АРМ «Вхідні податкові документи»
    - Розбіжності з документом постачання
      - Звіт «Аналіз податкового кредиту»
-

- Опційний
  - При відключеному обліку всі придбання для оподатковуваних ПДВ операцій
    - Списання нестач – умовний продаж
- В документах придбання
  - Впливає на собівартість за даними регл. обліку
  - Виробничі/невиробничі ОЗ
  - Забезпечує облік активів по податкових призначеннях
- У вхідних податкових документах
  - Придбання для неоподатковуваних операцій – очікуваний зведений умовний продаж





# Облік запасів по податкових призначеннях

---

- У складі Видів запасів
    - Окремий облік у кількісному вираженні
      - Опційно окрема с-сть по видах запасів
  - При вибутті
    - Визначається цільове податкове призначення
      - Явно зазначається в документі
      - За ставкою ПДВ продажу
      - За податковим призначенням продукції – для матеріалів
      - ...
    - Підбираються залишки найбільш близького податкового призначення
    - Можлива ручна зміна
-



# Виписка податкових накладних на умовний продаж і додатків до них

- Автоматизоване робоче місце

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ Формування умовних продажів

Організація: Добро      Період розрахунків: 02.2017

Податкові документи    Оформлення податкових документів

Організація: Добро  
➡️ Сформувати по вибраних рядках

Вид умовного продажу	<input type="checkbox"/>	Організ...	Номенклатура	Хара...	С П	Под... приз...	Податкове назнач...	Передба...	Передбачувана варті...
								Кількість	Вартість
Умовний продаж при придбанні	<input type="checkbox"/>	Добро	Реєстрація вхідного податкового ...		2	Опо... ПДВ	Непод. ПДВ, ...		5 762,00
Умовний продаж при використанні	<input type="checkbox"/>	Добро	Лак декоративний		2	Опо... ПДВ	Непод. ПДВ, ...	7,700	65,45
Умовний продаж при використанні	<input type="checkbox"/>	Добро	Комфирмат 7x50 мм оцинкований		2	Опо... ПДВ	Непод. ПДВ, ...	1 980,000	1 049,40



# Виписка податкових накладних на умовний продаж і додатків до них

- Зведена ПН на умовний продаж
  - По придбаннях для неоподатковуваних операцій
  - Номенклатура = Дата и номер вхідної ПН
- ПН на умовний продаж
  - За фактом використання в неоподатковуваних операціях
  - Детально по номенклатурі
- Д2 до ПН на умовний продаж
  - За фактом використання в оподатковуваних операціях

**Дякуємо за увагу**