Группа ПромСвязьКапитал

Консолидация финансовой отчетности в системе «1С: Консолидация 8»: практический опыт группы компаний «ПромСвязьКапитал»

Ковалев А.Е.
Начальник отдела финансового анализа
ЗАО «Промсвязькапитал»

Структура Группы

Группа ПромСвязьКапитал

Краткая характеристика:

- ✔ Несколько сотен предприятий
- ✔ Десятки тысяч сотрудников

Отраслевая специфика:

- ✔ Недвижимость
- ✔ Промышленность
- ✔ Медиа
- ✔ Информационные технологии
- ✔ Страхование
- ✔ Торговля

Требования к решению

Группа ПромСвязьКапитал

- ✔ Удобное хранилище данных
- ✔ Надежность
- ✔ Возможность решения конкретных задач по консолидации
- ✔ Возможность легкой доработки и перенастройки
- ✔ Масштабируемость
- ✔ Цена

Альтернативные решения

Группа ПромСвязьКапитал

Рассмотренные альтернативы:

Hyperion, SAP R/3, Галактика,

Контур корпорация, Navision, Axapta.

Не удовлетворили:

- ✔ высокие требования к системе
- ✔ сложность внедрения и сопровождения
- ✔ нет нужной гибкости
- ✔ избыточная сложность
- ✔ цена

Внедрение

Группа ПромСвязьКапитал

Интегратор – 1С-Рарус.

Сроки – 4-6 месяцев

Этапы внедрения:

1 этап – Подготовка технического задания, формализация методик

2 этап – Доработка и внедрение

3 этап – Тестовая и промышленная эксплуатация.

Особенности внедрения

Группа ПромСвязьКапитал

1. Необходимость хорошей методической поддержки (методики, схемы, учетная политика и т.п.)
2. Необходимость тщательной проработки технического задания (трудность внесения изменений на дальнейших этапах внедрения)
3. Недостатки бета-версии (доработка, донастройка, изменения)

Принципы консолидации

Группа ПромСвязьКапитал

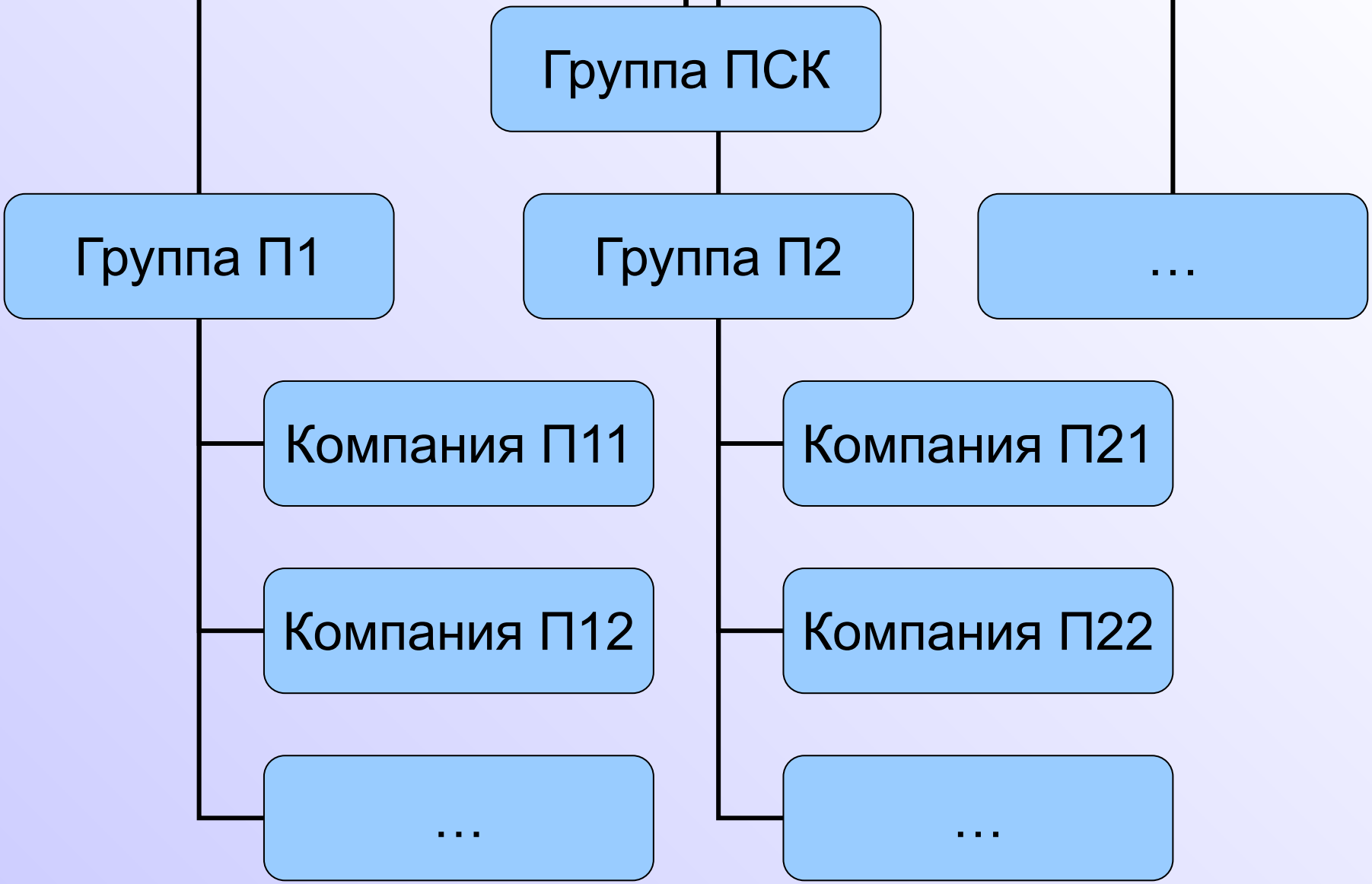
Двухступенчатая схема консолидации:

Первый уровень – консолидация групп компаний (самостоятельно)

Второй уровень – консолидация группы ПСК в целом (в управляющей компании)

Структура группы

Группа ПромСвязьКапитал



Принципы консолидации

Группа ПромСвязьКапитал

Элиминация внутригрупповых операций:

Первый уровень – полная элиминация внутри групп компаний (самостоятельно)

Второй уровень – выявление и элиминация существенных ВГО между группами (в управляющей компании)

Принципы консолидации

Группа ПромСвязьКапитал

Исходные данные:

1. Основные отчетные формы, трансформированные из РСБУ в МСФО
2. Периметр консолидации на первом уровне
3. Расшифровки основных операций

Принципы консолидации

Группа ПромСвязьКапитал

Элиминация в управляющей компании:

1. Определение направлений существенных ВГО между группами (кредиты и займы, ценные бумаги)
2. Сбор расшифровок всех операций по определенным направлениям
3. Автоматический расчет элиминационных корректировок

Процесс консолидации

Группа ПромСвязьКапитал

Возможности управления процессом:

- Пакетный импорт
- Проверка корректности исходных данных
- Выверка внутригрупповых операций
- Расчет консолидационных корректировок
- Отслеживание изменений структуры
- Контроль за ходом консолидации

Расширение системы

Группа ПромСвязьКапитал

- Консолидация планов и бюджетов
- План-фактный анализ
- Технический анализ отчетности
- Drill-down

Результаты внедрения

Группа ПромСвязьКапитал

- ✔ Объем технической работы снизился → Облегчилось проведение анализа → Больше творческой работы
- ✔ Повышение контролируемости процесса консолидации
- ✔ Усиление контроля за компаниями группы

Недостатки

Группа ПромСвязьКапитал

- ✔ Отслеживание изменений в капитале группы (купля-продажа акций и долей, изменение размеров УК и т.п.) – ожидается в релизе
- ✔ Корректность заполнения отчетных форм (форматы данных, группы раскрытия и т.п.)

Перспективы

Группа ПромСвязьКапитал

1. Доработка и развитие системы
2. Клиент-серверная версия вместо файл-серверной
3. Веб-клиент
4. Масштабирование системы

СПАСИБО
ЗА ВНИМАНИЕ!