

ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ СТРОИТЕЛЬНОЙ КОМПАНИЕЙ

ПОСТРОЕНИЕ ЕДИНОГО ИНФОРМАЦИОННОГО ПРОСТРАНСТВА
КАК СПОСОБ ВЛАДЕНИЯ ИНФОРМАЦИЕЙ О БИЗНЕСЕ



**УПРАВЛЕНИЕ
СТРОИТЕЛЬНОЙ
ОРГАНИЗАЦИЕЙ**





Интегрированная система управления как ответ вызовам рынка

Продукт состоит из следующих подсистем:

- **Подсистема управления строительным производством**
- **Подсистема управления снабжением**
- **Подсистема управления строительными машинами и автотранспортом**
- **Подсистема управления человеческими ресурсами**
- **Сметная подсистема**
- **Подсистема бюджетирования и управления денежными средствами**
- **Подсистема управления долевым строительством**
- **Подсистема бухгалтерского и налогового учета**
- **Подсистема МСФО**



Управление проектами. Учет по объектам строительства

Номенклатурные группы: ВНЕШНЕЕ БЛАГОУСТРОЙСТВО

Действия

Родитель: Объекты строительства

Наименование: ВНЕШНЕЕ БЛАГОУСТРОЙСТВО Код: 00059

Ставка НДС: 18%

Единицы измерения

Базовая единица: шт Единица хранения остатков: шт

Штука Единица хранения остатков шт

Состав группы Свойства Категории Дополнительно

Проект: Благоустройство (пример для демонстрации)

Код: 00017

Архивный

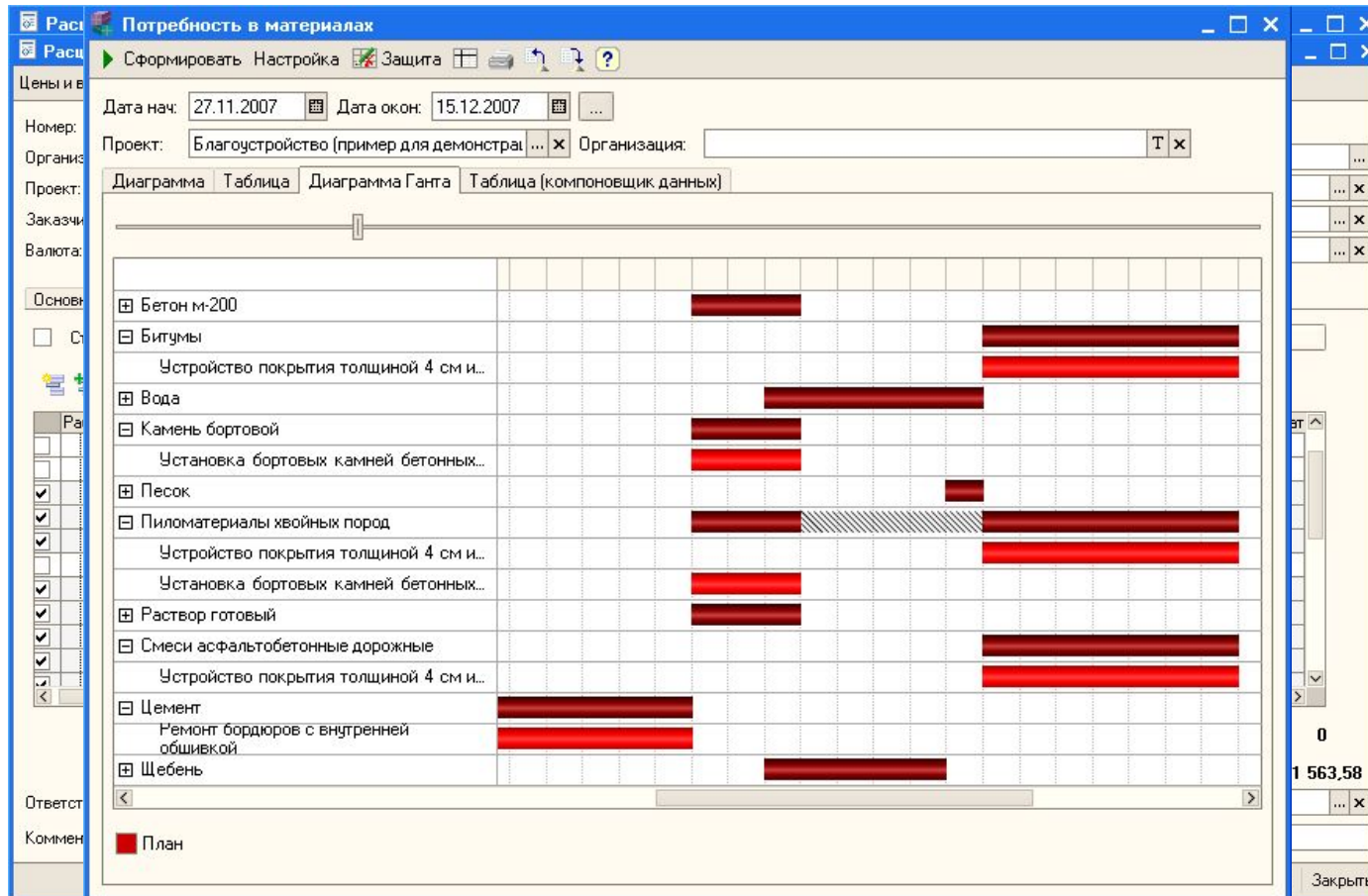
03.12.2007 18:14:57

OK Записать Закреть

Планирование работ и ведение учета затрат в разрезе проектов позволяет разделить данные по направлениям, позволяя проводить плановые и фактические данные с точки зрения рентабельности



Планирование потребности в ресурсах



А также детализирует сведения в материалах формируются в
Данные о потребности в ресурсах, необходимым
Программа формирует график потребности в ресурсах для выполнения работ



Планирование движения материалов

План закупок: Проведен

План - фактный анализ закупок

Действия ▾ ► **Сформировать** Настройка... [Иконки]

Период с: 01.11.2007 по 31.12.2007

Данные отчета (в первой строке эталонные данные)

Выбор дат периода: [Иконки]

№	Тип данных	Сценарий	Дата начала	Дата окончания
1	Планы закупок	Благоустройство (пример для демонстра...		
2	Фактические закупки	Основной кварталный (НГ. К)		

Номенклатура	Количество	Отклонение количества		Стоимость	0
	Ед. хранения	Ед. хранения	%	С НДС	С
Подразделение	2. Сравнимый период. Фактические закупки. Основной кварталный (НГ. К) С 01.11.2007 по 31.12.2007				
Пиломатериалы хвойных пород	5,000	5,000	-	1 200,00	
Плита бетонная	91,000	91,000	-	109 200,00	
Раствор готовый	5,000	5,000	-	12 535,00	
Смеси асфальтобетонные дорожные	100,000	100,000	-	110 000,00	
Цемент	1 000,000	1 000,000	-	1 000 000,00	1
Щебень	210,000	210,000	-	102 480,00	
ОКС	2,000	2,000	-	83 600,00	
Водоснабжение	1,000	1,000	-	23 600,00	
Земляные работы	1,000	1,000	-	60 000,00	
Итого	2 214,010	2 214,010	-	3 989 315,00	3

Наличие функций сценарного планирования позволяет сравнить результаты выполнения плана по различным сценариям планирования движения материалов в строительстве



Назначение исполнителей работ календарного плана

Табель исполнителей работ: Проведен

Действия

Номер: ТДН00000005 Дата: 12.12.2007 12:0 Период с 29.11.2007 по 12.12.2007

Организация: Нева ТД

Проект: Благоустройство (пример для демонстрации) Основание: Назначение исполнителей на работы ТДН0000

Иерархия Таблица

Работа

- Ремонт проездов
 - Устройство покрытия толщиной 4 см
 - Устройство подстилающих и выравнивающих слоев**
 - Планировка
 - Устройство оснований толщ 10 см
 - Установка бортовых камней
 - Ремонт бордюров с внутренним уклоном
- Устройство тротуаров

Таблица Отчет (отображение в виде иерархии)

По ресурсам По исполнителям по всем работам

	Работа	Дата начала	Дата окончания	Количество ча...
[-] Водитель				
Баталин Петр Леон...	Устройство подс...	29.11.2007 8:0...	29.11.2007 17:...	8,0
Александров Нико...	Устройство подс...	29.11.2007 8:0...	29.11.2007 17:...	8,0
Баталин Петр Леон...	Устройство подс...	30.11.2007 8:0...	30.11.2007 17:...	8,0
Александров Нико...	Устройство подс...	30.11.2007 8:0...	30.11.2007 17:...	8,0
Баталин Петр Леон...	Устройство подс...	01.12.2007 8:0...	01.12.2007 17:...	8,0
Баталин Петр Леон...	Устройство подс...	02.12.2007 8:0...	02.12.2007 17:...	8,0
Александров Нико...	Устройство подс...	12.12.2007 8:0...	12.12.2007 17:...	8,0
[-] Машинист				
Баталин Петр Леон...	Устройство подс...	12.12.2007 8:0...	12.12.2007 17:...	8,0

Основной (пятидневка)
12.12.2007 0:00:00 - 12.12.2007 23:59:59

Ответственный: УДН

OK Записать Закрыть

Инструменты анализа занятости позволяют оптимально распределить
кадровые ресурсы по работам календарного плана, обеспечивая
как и в традиционных табелях, выполнение работ
работ в календарном плане без перерывов в работе



Планирование движения денежных средств

Платежный календарь (Декабрь 2007 г.)

Действия ▾ ► Сформировать Отбор Заголовок Настройка... ?

Период с: Сравнительный анализ движения денежных средств

Действия ▾ ► Сформировать Отбор Заголовок Настройка... ? 12.12.2007 г.

Общий итог	Эталонный период. Благоустройство (пример для демонстрации) Год. Период с 01.01.2007 по 31.12.2007			Итого	Чистый денежный поток в валюте упр. учета	Итого
	Итого					
	Поступления в валюте упр. учета	Платежи в валюте упр. учета				
Выплаты работникам		3 095 288,32	-3 095 288,32			4 978 597,01
Оплата поставщикам по текущей деятельности		926 275,26	-926 275,26			4 978 597
Поступления от покупателей и заказчиков	6 702 602,00		6 702 602,00			4 958 597
Оплата субподрядных услуг		100 000,00	-100 000,00			4 958 597,01
ИТОГО:	6 702 602,00	4 121 563,58	2 581 038,42			

Итого планируемый остаток	434 267	4 832 597	4 958 597	4 958 597
Р/с Авт-банк				
Остаток на начало периода	8 858 160	8 858 160	4 832 597	4 958 597
Неоплаченные входящие документы				
Документы планирования поступлений	-6 706 605	-4 025 563		
Итого сумма к использованию	2 151 555,02	4 832 597,02	4 832 597,02	4 958 597,01
Неоплаченные исходящие документы				
Заявки на расходование средств	1 717 288		-126 000	
Итого планируемый остаток	434 267	4 832 597	4 958 597	4 958 597

Документ планирования поступления денежных средств, возможность «Заявки на расходование средств» при планировании движения денежных средств по договорам, проектам, бюджетированию деятельности контрагентам и в разрезе статей движения денежных средств



Регистрация выполнения работ календарного плана

Справка о выполненных работах: Завершение работ. Проведен

Справка о выполненных работах: Завершение работ. Проведен

Журнал проводок (бухгалтерский учет)

Действия Счет: ... Организация: ... Проверка проводок

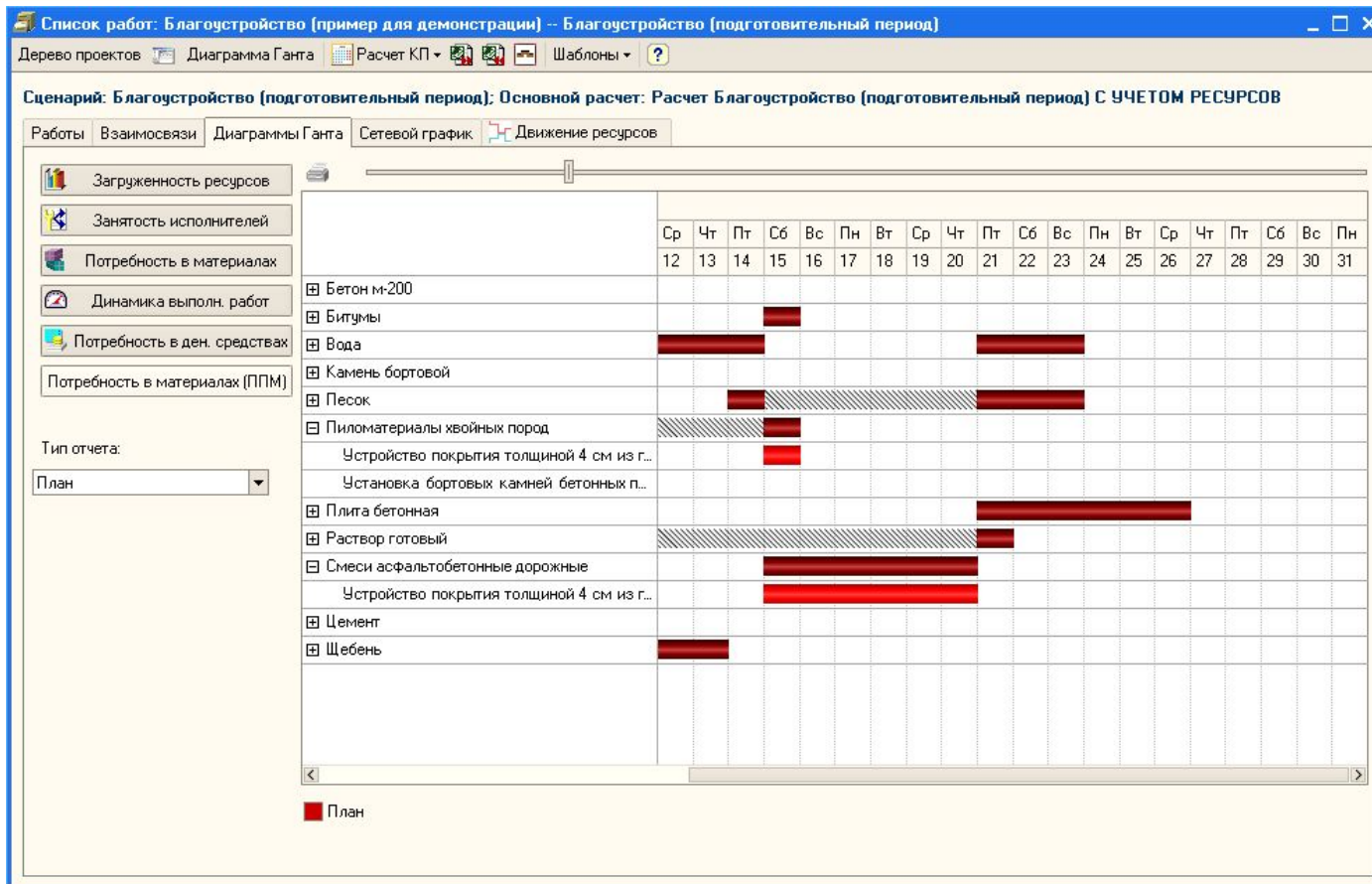
Период	№	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Сумма
31.12.2007 ...		1 62.01	Комплект ТД		90.01.1	ВНЕШНЕЕ БЛ...		4 049 015,30
Справка о выполненных...			На благоустройство т...			18%		Выручка от ре...
Нева Т.Д.								
31.12.2007 ...	2	90.03	ВНЕШНЕЕ БЛАГОУСТ...		68.02	Налог (взнос...		617 646,40
Справка о выполненных...			18%					Начислен НДС
Нева Т.Д.								
31.12.2007 ...	3	90.02.1	ВНЕШНЕЕ БЛАГОУСТ...		20.04	СтройКа		50 847,46
Справка о выполненных...						ВНЕШНЕЕ БЛ...		Списание субп...
Нева Т.Д.						Субподрядные...		
31.12.2007 ...	4	62.02	Комплект ТД		62.01	Комплект ТД		4 049 015,30
Справка о выполненных...			На благоустройство т...			На благоустро...		Зачет аванса ...
Нева Т.Д.								
1	2	3	4	5	6			15,30
	Всего работ и затрат, включаемых в стоимость работ		4 781 915,94	4 666 661,7	3 431 368,9			46,40

акрывать

У Документом формируется печатная форма Справки о стоимости
документов, отражающих выполнение работ и затрат по № КС-2
«В выполненных работах и затратах в календарных планах»



Средства анализа хода выполнения работ календарного плана

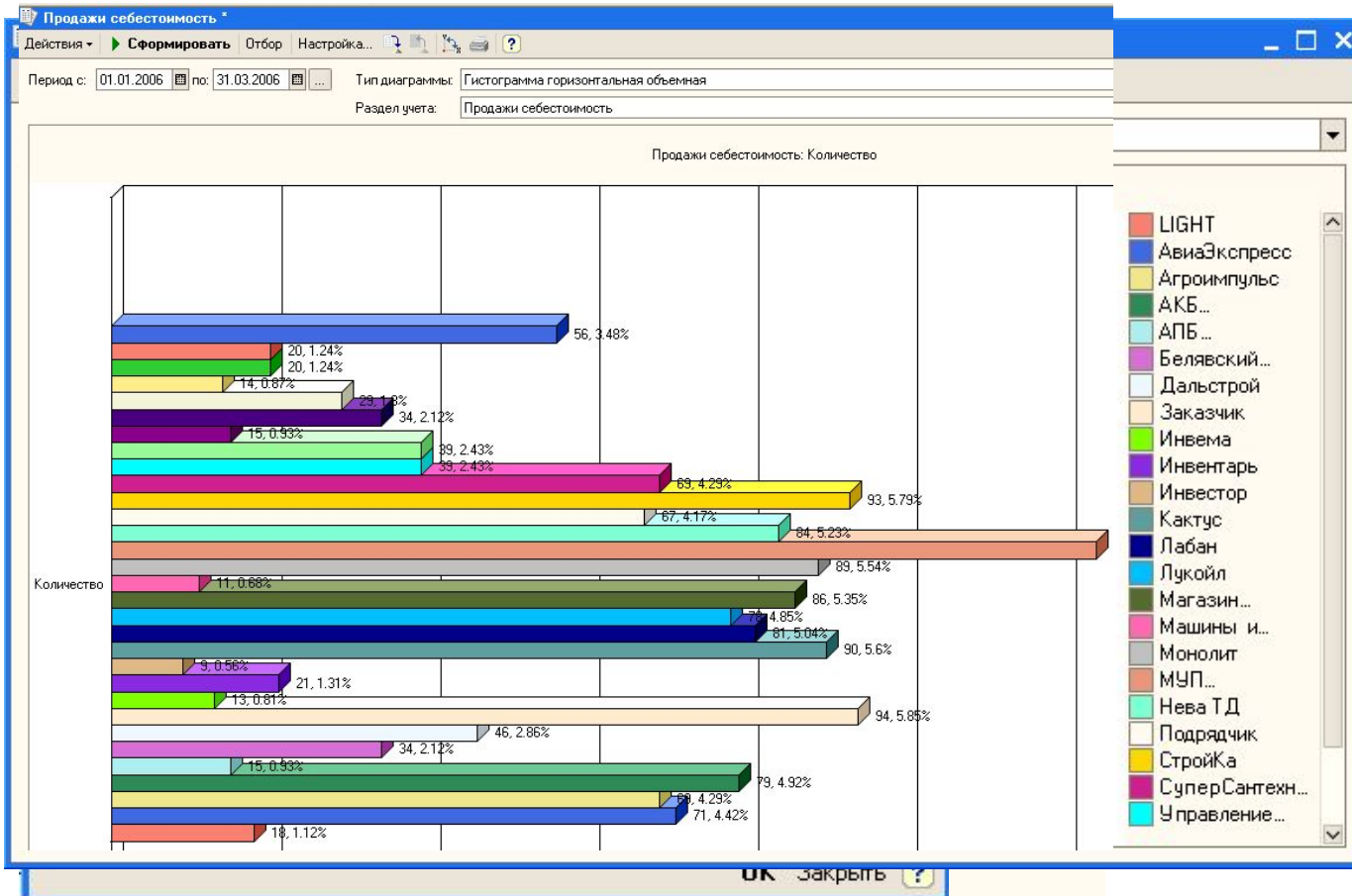


Выводятся сведения о плановой потребности в материалах по дням выполнения работ календарного плана и в разрезе работ календарного плана



Рапорт руководителю

Основной отчетный документ руководителя



формирование движение
данных по подразделениям
и по периодам в табличном
формате, а также были
внесены изменения

формы позволяют
формировать отчет руководителю через
интерфейс в режиме реального времени и
формированный отчет по
е

Формирует данные по себестоимости продаж
и кредиторской задолженности



Рапорт руководителю (проекты)

Полную картину по реализации проектов отображает отчет «Рапорт руководителю (проекты)»

Дата: 31.12.2007 0:00:00 Проект: Благоустройство (пример для демонстрации)

Рассчитывать затраты Организация:

Проект \ Работа	Объем работы/ ресурсов			отставание /опережение кал. дн.	Период выполнения			
	план	факт	%		начало		окончание	
	ед	ед	%		план	факт	план	факт
Благоустройство (пример для демонстрации)								
Ремонт проездов					29.11.2007 0:00:00		19.12.2007 23:59:58	
Устройство покрытия толщиной 4 см из горячих асфальтобетонных смесей плотных мелкозернистых типа АББ, плотность каменных материалов 2,5-2,9 т/м ³	ю	12,323			13.12.2007 0:00:00		19.12.2007 23:59:58	
Устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований из песка	ю	24,65			12.12.2007 0:00:00		12.12.2007 23:59:59	
Планировка	ся	2,78	2,502	90	30.11.2007 0:00:00	29.11.2007 0:00:00	06.12.2007 23:59:59	12.12.2007 0:00:00
Устройство оснований толщиной 15 см из щебня фракции 40-70 мм (при укатке каменных материалов с пределом прочности на сжатие свыше 98,1 (1000) МПа (кг	ся	12,32	11,088	90	07.12.2007 0:00:00	29.11.2007 0:00:00	11.12.2007 23:59:59	12.12.2007 0:00:00
Установка бортовых камней бетонных при других видах покрытий	ся	65,195	58,676	90	05.12.2007 0:00:00	29.11.2007 0:00:00	07.12.2007 23:59:59	12.12.2007 0:00:00
Ремонт бордюров с внутренней обшивкой	ся	65,195	64,543	99	29.11.2007 0:00:00	29.11.2007 0:00:00	04.12.2007 23:59:59	12.12.2007 0:00:00
Устройство тротуаров	ю				19.12.2007 0:00:00		26.12.2007 23:59:59	
Устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований из песка	ю	5,02			19.12.2007 0:00:00		21.12.2007 23:59:59	

Введенная в бюджет авансированная сумма в виде оплаты за выполненные работы и стоимость ресурсов в виде оплаты за работы



Система пользовательских отчетов

Возможность формирования всех видов пользовательских отчетов

Проекты

- Работы

Работы

- Работа машин и механизмов
- Ремонты машин и механизмов
- Учет движения ГСМ
- Товары в резерве на складах
- Ведомость по товарам на складах

Планы производства

- Анализ сходимости плановых данных
- План - фактный анализ производства
- Оценка отставания производства
- Диаграмма загрузки рабочих центров
- Сменно-суточное задание
- План потребностей производства
- План-фактный анализ производственного планирования
- Проверка достаточности ключевых ресурсов

Загруженность ресурсов

Управление оительной организацией

- Расчетные листки
- Расчетная ведомость по форме Т-51
- Расчетная ведомость в произвольной форме
- Лицевой счет по форме Т-54
- Лицевой счет по форме Т-54а
- Свод начислений
- Анализ начислений работникам
- Исполнительные листы
- Структура задолженности перед работниками
- Регистр учета расходов по оплате труда
- Табель учета рабочего времени Т-13
- Регламентированные отчеты
- Архив регламентированных отчетов
- Регламентированные отчеты по физлицам

Эти и множество иных отчетов реализованы в программе «1С: Данные для управления ООО и другими организациями» от ИТ-гиганта



Подсистема бюджетирования

Бюджетирование и управление денежными средствами:

- 1. Бюджет движения денежных средств;**
- 2. Бюджет доходов и расходов;**
- 3. Бюджет строительства объекта;**
- 4. Бюджет накладных расходов;**
- 5. Система оперативных планов поступления и расходования денежных средств;**
- 6. Размещение заявок на движение денежных средств, отслеживание утверждений и исполнений;**
- 7. Анализ выполнения плана платежей, возникающих дефицитов средств;**
- 8. Широкий функционал взаимодействия с продуктами системы «Банк – клиент»;**
- 9. Оперативный учет взаиморасчетов со всеми группами контрагентов финансовыми подразделениями, контроль дебиторской и кредиторской задолженностей;**
- 10. Адаптированная система к работе в группе компаний или филиальной структуре, получение консолидированных отчетов.**

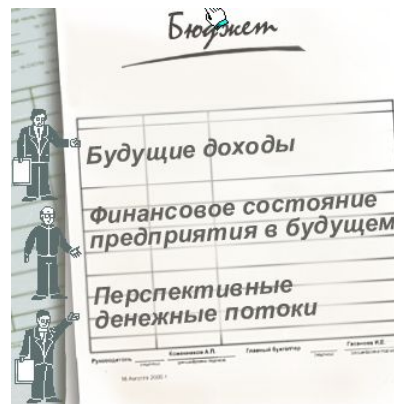
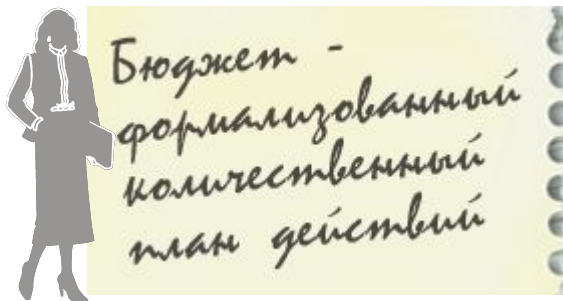


Цели внедрения системы бюджетирования

Целью внедрения системы бюджетирования является повышение эффективности деятельности предприятия.

Бюджетирование – это система управления предприятием посредством построения и исполнения взаимосвязанных бюджетов.

Сам **бюджет** представляет собой структурированные таблицы взаимосвязанных данных, способных отражать цели деятельности предприятия, позволяющие контролировать достижение этих целей. А также предназначенных давать ясную оценку достигнутого результата и анализировать причины успеха и неудач.





Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

Задачи :



Подсистема должна обеспечивать:
Возможность создания и ведения полноценной системы Бюджетирования.
Учет фактов хозяйственной деятельности (и формирование необходимой отчетности в различных разрезах информации) на основании единой введенных первичных данных.

Контроль целевых показателей.



Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

Основные Возможности Системы Бюджетирования

- Создавать любой **состав и структуру бюджетной системы:**

Перечень возможных бюджетов в программе неограничен

Код	Наименование	Комментарий	Вид бюджета
00007	БЮДЖЕТЫ В ДЕМО БАЗЕ		
00010	-Бюджет ВЗАИМОРАСЧЕТОВ		Прочие оборотные ...
00004	Бюджет выполнения СМР	в бюджете планируется объем в...	Бюджет доходов и ...
00016	-Бюджет ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖН...		Бюджет движения ...
00015	-Бюджет ДОХОДОВ и РАСХОДОВ		Бюджет доходов и ...
00008	Бюджет ЗАКАЗОВ на СМР	Отражаются данные о заключен...	Прочие оборотные ...
00012	-Бюджет ЗАКУПОК		Прочие оборотные ...
00011	-Бюджет ЗАПАСОВ		Прочие оборотные ...
00009	-Бюджет ЗАТРАТ		Бюджет доходов и ...
00014	-Бюджет КОММЕРЧЕСКИХ РАС...		Бюджет доходов и ...
00013	Бюджет УПРАВЛЕНЧЕСКИХ Р...		Бюджет доходов и ...

*Сводный бюджет
(мастер-бюджет)*

*Операционный
(производственный) бюджет*

Частные бюджеты

- бюджет продаж
- бюджет производства
- бюджет затрат сырья и материалов
- бюджет затрат труда
- бюджет общезаводских накладных (операционных) расходов
- бюджет прибыли и убытков



Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

- Составления прогнозов (планов) деятельности Предприятия :

Отчет по бюджету: План - Факт

Действия: Сформировать Настройка... Общие итоги

Период с: 01.11.2006 по 31.12.2006

Бюджет: Бюджет СМР

Сценарий: Основной помесячный (Ном. С+К)

Период: Месяц

Выводить: План

Бюджет СМР: план

Период: Ноябрь 2006 г. - Декабрь 2006 г.

Отбор: Бюджет = Бюджет СМР, Сценарий = Основной помесячный (Ном. С+К), Периодичность = Месяц

Статья бюджета	Сумма	Ноябрь 2006 г.	Декабрь 2006 г.
ПРЯМЫЕ ЗАТРАТЫ	2 021 675,9	1 470 775,9	550 900
Материальные затраты	1 121 263,9	820 463,9	300 800
Затраты на Оплату Труда	550 412	350 312	200 100
Затраты на Субподряд	150 000	100 000	50 000
Прочие прямые расходы	200 000	200 000	
НАКЛАДНЫЕ РАСХОДЫ			
Итого:	2 021 675,9	1 470 775,9	550 900



Примечание:

Форматы моделей бюджетирования не определены законодательно и разрабатываются каждым предприятием самостоятельно



Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

- Получение фактических данных:

Отчет по бюджету: План - Факт

Период с: 01.11.2006 по 31.12.2006

Бюджет: Бюджет СМР

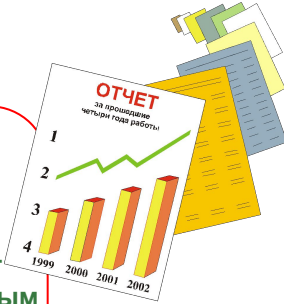
Сценарий: Основной ежемесячный (Ном. С+К)

Бюджет СМР: факт

Период: Ноябрь 2006 г. - Декабрь 2006 г.
Отбор: Бюджет = Бюджет СМР, Сценарий = Основной ежемесячный (Ном. С+К), Периодичность = Месяц

Статья бюджета	Сумма	Ноябрь 2006 г.	Декабрь 2006 г.
ПРЯМЫЕ ЗАТРАТЫ	1 398 673,31	1 292 839,03	105 834,28
Материальные затраты	670 621,7	653 621,7	17 000
Затраты на Оплату Труда	332 640	254 520	78 120
Затраты на Субподряд	338 983,05	338 983,05	
Прочие прямые расходы	56 428,56		
НАКЛАДНЫЕ РАСХОДЫ			
Итого:	1 398 673,31		

Сбор фактических данных по Бюджетам осуществляется автоматически с помощью специального регламентного документа, который выбирает данные по заранее настроенным алгоритмам из учетных подсистем. На эти данные впоследствии могут быть наложены управленческие корректировки.



- Контроль за исполнением установленных целевых показателей:

Контролируемые значения по статьям оборотов (на конец дня 01.03.2004)

На дату: 01.03.2004

Сценарий: Исполнение плана по платежам

Вид: Ограничивающее

Использование: При исполнении

Контролируемые значения

Период: на 01.03.2004

Отбор:

Показатели: Установленное ограничение, Текущее исполнение, Остаток к использованию

Итоги по: Контролирующий сценарий Элементы, Статья оборотов Элементы

Статья оборотов	Установленное ограничение	Март 2004 г.	
		Текущее исполнение	Остаток к использованию
Основной ежемесячный (Ном. С+К)	21 136,43	2 033,97	19 102,46
Безналичные платежи: поставщики	16 682,59	1 402,74	15 279,85
Наличные платежи: поставщики	4 453,84	631,23	3 822,61



Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

- План-фактный анализ исполнения бюджетов:

Отчет по бюджету: План - Факт

Действия: Сформировать Настройка... Общие итоги

Период с: 01.12.2006 по 31.12.2006

Бюджет: Бюджет СМР

Сценарий: Основной помесечный (Ном. С+К)

Период: Месяц

Выводить отклонение:

Выводить пустые периоды:

Выводить: План и факт

Бюджет СМР: план-факт

Период: Декабрь 2006 г.

Отбор: Бюджет = Бюджет СМР, Сценарий = Основной помесечный (Ном. С+К), Периодичность = Месяц

Статья бюджета	План	Факт	% выполнения	Сумма отклонения
ПРЯМЫЕ ЗАТРАТЫ	550 900	105 834,28	19,21%	445 065,72
Материальные затраты	300 800	17 000	5,65%	283 800
Затраты на Оплату Труда	200 100	78 120	39,04%	121 980
Затраты на Субподряд	50 000		0%	50 000
Прочие прямые расходы		10 714,28		
НАКЛАДНЫЕ РАСХОДЫ				





Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

-При этом очень важно, чтобы к процессу бюджетирования были подключены все подразделения Предприятия:

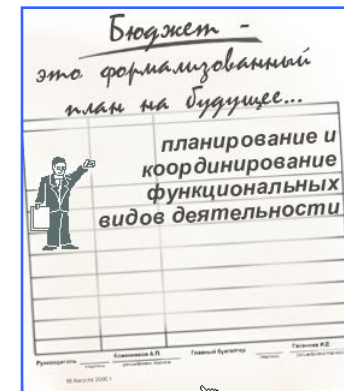
Отчет по бюджету: Бюджет движения денежных средств. Сценарий: Основной помесечный (Ном. С+К)

Период с: 01.01.2004 по: 31.12.2004

Сценарий: Основной помесечный (Ном. С+К)

Бюджет: Бюджет движения денежных средств

Группировки	Итого	СМУ-1	Ремонтный цех	Отдел снабжения
Остатки по счетам на начало				
ИТОГО:	-4 650,96	-4 650,96		
Касса				
Счета в банках	-4 650,96	-4 650,96		
Обороты по статьям бюджета				
ИТОГО:	-448 174,70	-465 520,28	17 337,63	7,95
Поступления	127 028,68	21 240,00	105 722,57	66,11
Поступления безналичных ДС	105 788,68		105 722,57	66,11
Поступления наличных ДС	21 240,00	21 240,00		
Платежи	-575 203,38	-486 760,28	-88 384,94	-58,18
Расход безналичных ДС	-79 979,99		-79 927,12	-52,87
Расход наличных ДС	-495 223,39	-486 760,28	-8 457,82	-5,29
Остатки по счетам на конец				
ИТОГО:	3 980 041,34	3 980 041,34		
Касса	-241 167,39	-241 167,39		
Счета в банках	4 221 208,73	4 221 208,73		





Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

В программе есть возможность производить различные **финансовые расчеты**, основанные на заложенных формулах. Пользователь единожды вводит формулы, по которым будет производиться расчет. Впоследствии пользователь лишь формирует отчет, а данные по формулам рассчитываются исходя из заданного периода.

Финансовый расчет: Прибыли и убытки (Ноябрь 2006 г. - Декабрь 2006 г.)

Действия: **Сформировать** Заголовок

Период с: 01.11.2006 по: 31.12.2006

Сценарий: **Основной помесичный (Но)** Показатель для вывода: Сумма в валюте упр. учет

Расчет: **Прибыли и убытки** Развернуть по горизонтали:

Финансовый расчет: Прибыли и убытки
Период: Ноябрь 2006 г. - Декабрь 2006 г.
Показатель: Сумма в валюте упр. учета (руб.)

Группировки			Итого
00001	Реализация		2 418 056,90
00002	Переменные расходы		
00003	Маржинальный доход	[00001]-[00002]	2 418 056,90
00004	Маржинальный доход по отношению к реализации	[00003]/[00001]	1,00
00005	Коммерческие расходы		
00006	Постоянные расходы		
00007	Операционная прибыль	[00001]-[00002]-[00005]-[00006]	2 418 056,90
00008	Операционный рычаг	[00003]/[00007]	1,00

где
 $NPV = \sum_{t=1}^N \frac{CF_t}{(1+r)^t} - I_0$
 первоначальные инвестиции,
 CF_t — чистый поток средств в год t ,
 r — годовая ставка дисконта в год t ,
 N — период прогнозирования.

Основное балансовое уравнение

$$A = D + E$$

Активы (A) = Пассивы (D) + Собственный капитал (E)



Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

Так же в программе есть план счетов бюджетирования, который можно редактировать и настраивать под собственные нужды:

План счетов бюджетирования

Наименование	Код	Заб.	Акт.	Вал.	Кол.	Субконто 1	Субконто 2	Субконто 3
Текущие активы	200							
Основные средства, подгото...	201		А		✓			
Затраты по незавершенному ...	202		А					
Запасы	203		А		✓	Номенклатура		
Прочие финансовые вложени...	204		А					
Инструменты хеджирования, ...	205		А					
Налоги к возмещению из бю...	206		А					
Дебиторская задолженность...	207							
Денежные средства и их экв...	208							
Прочие текущие активы	209							

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 200 План счетов для бюджетирования (Март 2004 г.) Основной помесечный (Ном. С+К)

Период с: 01.03.2004 по: 31.03.2004 Счет: 200 Сценарий: Основной помесечный (Ном. С+К)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 200

Период: Март 2004 г. Сценарий планирования: Основной помесечный (Ном. С+К). План счетов для бюджетирования

Детализация по субсчетам, Выводимые данные: сумма

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
203	1 444 927,61		683 347,09	527 227,72	1 601 046,98	
2035	1 444 927,61		683 347,09	527 227,72	1 601 046,98	
207	2 846 279,88		1 390 142,79	1 467 361,67	2 769 061,00	
2071	2 846 588,45		1 390 142,83	1 467 304,64	2 769 426,64	
20711	2 846 588,45		1 390 142,83	1 467 304,64	2 769 426,64	
2074	-308,57		-0,04	57,03	-365,64	
20743	-308,57		-0,04	57,03	-365,64	
208	-2 648 765,28		1 467 177,73	954 285,54	-2 135 873,09	
2081	255 246,84		431,19	468 347,08	-212 669,05	
2082	-2 904 012,12		1 466 746,54	485 938,46	-1 923 204,04	
Итого	1 642 442,21		3 540 667,61	2 948 874,93	2 234 234,89	

По оборотам прошедшим по счетам можно сформировать

карточку счета,
анализ счета,
оборотно-сальдовую
ведомость:



Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

Результирующим сводным отчетом является «Финансовый анализ данных бюджетирования».

Отчет «Финансовый анализ данных бюджетирования» предназначен для расчета наиболее широко используемых показателей, описывающих текущую структуру средств и источников финансирования предприятия и его операционную деятельность. Данные отчета можно корректировать в самом отчете, чтобы сразу оценивать изменения показателей.

В отчет могут быть выведены:

- аналитический баланс;
- анализ ликвидности и платежеспособности;
- отчет о прибылях и убытках;
- анализ оборачиваемости активов и пассивов;
- анализ доходности и рентабельности ФХД;
- анализ эффективности использования капитала.

К данным прилагаются комментарии, описывающие их экономический смысл. Формируются краткие экспертные заключения.





Управление финансами в 1С:Управление Строительной Организацией

Финансовый анализ д

Действия > Заполнить

Сценарий: Основн

Вариант настройки: Основн

Анализ ликвиднос

Гру	На начало
пла	периода
A1	-138 314
A2	
A3	
A4	

Баланс считается абс

Если выполняются пе

поэтому важно сопоста

В случае, когда одно из

оптимальном варианте,

недосток средств по о

реальной же ситуации м

Сопоставление ликви

- текущая ликвидности, и

ближайший к рассматри

Фор

ПЛ=(A1+A

Фор

ПЛ=

Для более качественн

необходим анализ на основании относительных показателей платежеспособности и ликвидности:

Финансовый анализ данных бюджетирования (Январь 2004 г.)

Действия > Заполнить

Сценарий: Основной помесечный (Ном. С+К)

Период с: 01.01.2004 по: 31.01.2004

Вариант настройки: Основная настройка

Финансовый цикл (financial cycle): $FC = OC - T_8$ **40,44**

Характеризует среднее за период время, которое оборотные активы предприятия отвлечены из оборота. Для повышения эффективности работы предприятия, необходимо стремиться к снижению продолжительности финансового цикла, т.е. сокращению операционного цикла и увеличению срока краткосрочного кредитования до приемлемого уровня.

Анализ доходности и рентабельности финансово - хозяйственной деятельности.

Для анализа основных соотношений доходов, расходов и финансовых результатов и оценки их в динамике, на основании таблицы №5 (аналитический отчет о прибылях и убытках) построены следующие таблицы. Следует отметить, что на анализ безубыточности существенно влияет правильность отнесения производственных затрат к постоянным (FC) или переменным (VC).

Таблица 7.

№	Показатель	Абсолютное значение			% к выручке		
		Отчетный период	Прошедший период	Изменение	Отчетный период	Прошедший период	Изменение
1	Выручка (Revenue)	570 798		570 798	100,00		100,00
2	Переменные затраты (variable cost)	495 664		495 664	86,84		86,84
3	Маржинальный доход (вклад на покрытие, contribution margin)	75 134		75 134	13,16		13,16
4	Постоянные затраты (fixed cost)						
5	Валовая прибыль (Gross profit)	75 134		75 134	13,16		13,16
6	Коммерческие расходы (sales cost)	4 171		4 171	0,73		0,73
7	Управленческие расходы (administration & management overhead)						
7	Себестоимость продаж (sales cost)	499 835		499 835	87,57		87,57
8	Операционная прибыль (Earnings before tax and interests)	70 964		70 964	12,43		12,43
9	Проценты к уплате (interests on liabilities)						
10	Налогооблагаемая прибыль (income tax base)	70 964		70 964	12,43		12,43
11	Прибыль (убыток) от обычной деятельности (Ordinary activities profit)	70 964		70 964	12,43		12,43
12	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (Net profit)	70 964		70 964	12,43		12,43
13	Выплата дивидендов (Dividends)						
14	Реинвестированная прибыль (Reinvested profit)	70 964		70 964	12,43		12,43



Заключение

Использование подсистемы бюджетирования в 1С:Управление Строительной Организацией позволяет решить следующие важные задачи:

- оперативно планировать денежные средства;
- планировать финансово-хозяйственную деятельность предприятия в разрезе статей бюджетов, на любой период;
- формировать полный пакет Бюджетов Предприятия в разных аналитических разрезах и отслеживать их выполнение. Структура бюджетов и состав статей могут быть разными, задаются пользователем;
- строить одни Бюджеты на основании других;
- формировать фактические данные по Бюджетам как в автоматическом, так и в ручных режимах. Сравнить данные за любые периоды;

