

Контрольный пример «Закупка»

Цель: проверить соответствие функциональных возможностей типовой конфигурации «Управление торговлей» ред. 11.2 бизнес-процессам и требованиям Заказчика в части закупки товарно-материальных ценностей (ТМЦ).

История версий

Версия	Дата	Описание
0.1	26.07.2016	Предварительная версия для ознакомления Заказчика
0.2	27.07.2016	Рабочая версия
1.0	22.08.2016	Версия для согласования

Исходное состояние информационной системы

1. В информационной системе учета, развернутой на тестовом ландшафте, установлена типовая конфигурация «Управление торговлей» редакция 11.2 актуального на момент выполнения контрольного примера релиза.
2. Создана учетная запись пользователя с полным набором прав.
3. Сервис интернет-поддержки пользователей 1С:ИТС активирован.
4. Нормативно-справочная информация импортирована из исторической системы, нормализована, удалены дублирующие записи:
 - a. Номенклатура;
 - b. Контрагенты;
 - c. Договора с поставщиками;
 - d. Организации;
 - i. Должностные лица;
 - ii. Банковские счета;
 - iii. Кассы предприятия;
 - e. Места хранения (склады).
5. Служебные справочники заполнены автоматически через сервис интернет-поддержки пользователей:
 - a. Адресный классификатор;
 - b. Банки;
 - c. Валюты, курсы валют.

Термины и определения

Спецификация заказа – описание условий поставки ТМЦ от поставщиков, куда входит:

- Перечень ТМЦ;
- Цена;
- Количество;
- Сумма;
- Условия поставки;
- Условия оплаты;
- Дополнительные услуги поставщика, связанные с поставкой товара;

Invoice – международный аналог товарной накладной, выдаваемый поставщиком, подтверждающий факт поставки ТМЦ и являющийся основанием для передачи прав владения ТМЦ. Так же содержит условия поставки, оплаты и другую информацию о поставке ТМЦ аналогично спецификации заказа.

Proforma Invoice – международный аналог счета, выдаваемый поставщиком для оплаты ТМЦ и услуг. В отличие от Invoice не является основанием для передачи прав владения ТМЦ. Содержит всю ту же информацию, что Invoice.

Индивидуальный контракт – заказ поставщику ассортиментной группы «FMCG», оформляемый в личном кабинете web-сайта поставщика.

Описание процесса

Заказчик работает с двумя принципиально разными ассортиментными группами, условно называемыми «Полимеры» и «FMCG». Работа с этими группами разделена по двум разным юридическим лицам.

ТМЦ приобретаются у иностранных поставщиков и проходят процедуры таможенной очистки.

Ассортиментная группа «Полимеры»	Ассортиментная группа «FMCG»
<p>Все процессы планирования закупок и принятия решений происходят за пределами информационной системы. Никакие данные о заказах покупателей, статистики продаж и пр. не оказывают влияния на заказ поставщику.</p>	<p>На начальном этапе эксплуатации информационной системы заказы поставщикам формируются менеджерами в ручном режиме. В дальнейшем, по мере расширения сотрудничества с розничными сетями заказ будет формироваться полуавтоматически, на основании автоматически рассчитанного предложения системы (на основании заказов покупателей, статистики продаж, времени поступления заказов от поставщиков и т.п.) и ручной коррекции менеджера по закупкам.</p>
<p>Заказы поставщику в системе регистрируется по факту его размещения у поставщика.</p>	<p>Заказы поставщику регистрируются в информационной системе и проходят процедуру согласования с руководством.</p>
	<p>На основании согласованного с руководством заказа поставщику менеджер по закупкам вводит заказ на сайте поставщика в ручном режиме. Возможность передачи поставщика информации о заказе требует дополнительного изучения.</p>
<p>Заказ оплачивается в соответствии со спецификацией, возможны варианты 100% предоплата, оплата частями в различных пропорциях, отсрочка платежа.</p>	
<p>Таможенное оформление доверено брокерам, от брокера поступает готовый пакет документов, необходимый для постановки ТМЦ и дополнительных затрат на учет.</p>	
<p>Все таможенные платежи, относящиеся на себестоимость ТМЦ регистрируются в ГТД</p>	
<p>Какая-то часть поступившего заказа после таможенной очистки непосредственно с таможенного склада может быть направлена покупателю, сделавшему предварительный заказ (<i>процесс будет рассмотрен в разделе «Оптовые продажи»</i>). Остальная часть распределяется по складам ответственного хранения логистических операторов, обслуживающих Заказчика.</p>	<p>После таможенной очистки ТМЦ распределяются по складам ответственного хранения логистических операторов, обслуживающих Заказчика.</p>
	<p>ТМЦ обрабатываются на складе (этикетирование)</p>
	<p>Малыми партиями ТМЦ по мере необходимости перемещаются на склад мелко-оптовой реализации.</p>
<p>Все дополнительные платежи, связанные с движением товара (транспортные услуги, хранение, переупаковка, этикетирование и т.п.) регистрируются в информационной системе как поступление услуг и относятся к косвенным затратам.</p>	

Товар принимается на склады в количестве, указанном в ГТД. При несоответствии (пропаже, порче, пересортице) оформляется инвентаризация товара после приемки товара на склад.

Возвраты поставщиками и операции реэкспорта отсутствуют.

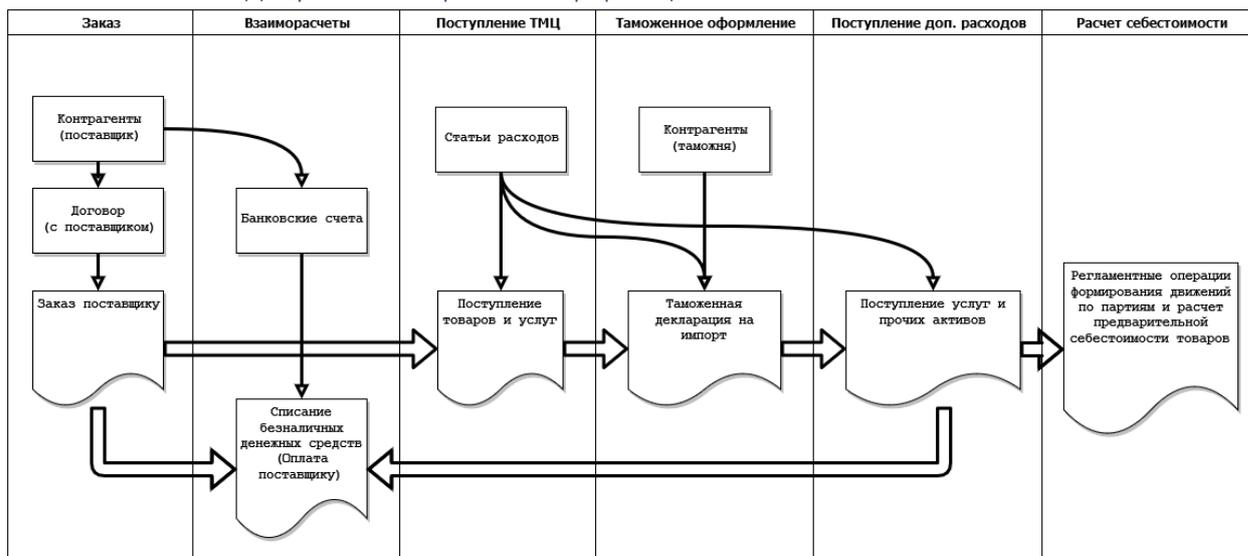
Входные данные

1. Спецификация и Invoice заказов поставщикам ассортиментной группы «Полимеры», 2-3 шт. за 2016 год
2. ГТД по поставкам, указанным в п. 1.
3. Индивидуальный контракт / заказ поставщику ассортиментной группы «FMCG», 2-3 шт. за 2016 год.
4. ГТД по поставкам ассортиментной группы «FMCG», соответствующие Proforma Invoice и Invoice.
5. Счета-фактуры на оплату транспортных/складских услуг, соответствующие поставкам вышеуказанных заказов.

Сценарий контрольного примера

Контрольный пример выполняется отдельно по ассортиментным группам «Полимеры» и «FMCG».

Схема основного документооборота в информационной системе



Заказ поставщику

Учет закупок в информационной системе начинается с регистрации согласованной спецификации как заказа поставщику.

Если сведения о поставщике еще не внесены в информационную систему следует это сделать, создав соответствующую запись справочника «Контрагенты».

YILINANGANG CHEMICAL ENGINEERING CO. LTD (Контрагент) *

Главное | Банковские счета | Договоры | Документы | Контактные лица | Еще...

Записать и закрыть | Записать | Создать на основании | Отчеты | Еще | ?

Общая информация | Адреса, телефоны | Дополнительная информация

Вид контрагента: Юр. лицо, за пределами РФ | Код: 00-00000001 | Дата регистрации: 03.08.2016

Страна регистрации: КИТАЙ | Рег. номер:

Не подлежит проверке по данным ФНС

Сокр. юр. наименование: YILINANGANG CHEMICAL ENGINEERING CO. LTD

Рабочее наименование: YILINANGANG CHEMICAL ENGINEERING CO. LTD

Дата рождения: | Пол:

Клиент Поставщик Прочие отношения

Перевозчик

Предъявляет НДС по ставкам 4% и 2%

Основной менеджер: <Не указан>

Шаблон этикетки:

Комментарий:

В качестве вида контрагента следует указать «Юр. лицо, за пределами РФ» и включить опцию «Поставщик».

Так же следует зарегистрировать договор с поставщиком, перейдя по гиперссылке «Договоры».

PVC/YULINANGANG/2015 (Договор с поставщиком)

Главное | Файлы

Записать и закрыть | Записать | Создать на основании | Ведомость расчетов | Еще | ?

Основное | Расчеты | Учетная информация | Комментарий

Порядок расчетов

Детализация расчетов: По заказам

Оплата: Расчеты в валюте, оплата в валюте | Валюта: USD

Сумма договора фиксирована 0,00 USD

Важно правильно указать детализацию и валюту взаиморасчетов. Принятой на предприятии Заказчика схеме управления взаиморасчетов в информационной базе соответствует детализация расчетов «По заказам».

Валюту следует выбирать в соответствии с договорными взаимоотношениями с клиентами.

Способ оплаты иностранному поставщику следует выбрать «Расчеты в валюте, оплата в валюте».

Когда информация о поставщике зарегистрирована в системе, каждая спецификация на поставку оформляется как документ информационной системы «Заказ поставщику». На предприятии Заказчика не формализованы процедуры внутреннего согласования заказа поставщику, соответственно в информационной системе отключены опции, отвечающие за согласование, и в систему вводятся только согласованные заказы.

Главное Файлы

Провести и закрыть Печать ЭДО Отчеты Еще ?

Приоритет: Средний Ожидается оплата (после поступления)

Основное Товары (2) Доставка Дополнительно

Номер: 0000-000001 от: 03.08.2016 16:41:45 Операция: Импорт

Поставщик: YILINANGANG CHEMICAL ENGINEERING Организация: Просперити

Договор: PVC/YULINANGANG/2015

Склад: Таможенный склад

Оплата: К оплате 03.08.2016 (100%) Оплачено по заказу: 0.00 USD 0% Зачет оплаты

Комментарий: Произвольный комментарий

Подключить "Просперити" к ЭДО Заказано: 778 180,00 USD

Тип операции следует указать «Импорт», на вкладке «Дополнительно» следует указать валюту документа, соответствующую условиям поставки, после чего следует вернуться на вкладку «Основное» и выбрать договор с поставщиком, по которому будет производиться поставка.

Провести и закрыть

Приоритет: Средний

Ожидается оплата (после поступления)

Основное | Товары (2) | Доставка | Дополнительно

Менеджер: Валюта: USD Цена включает НДС

Подразделение: Регистрировать цены поставщика автоматически

Контактное лицо:

Номер заказа по данным поставщика: от:

Информация для печати:

Подключить "Просперити" к ЭДО

Заказано: 778 180,00 USD

Далее согласованную спецификацию товаров следует ввести на закладке «Товары».

Провести и закрыть

Приоритет: Средний

Ожидается оплата (после поступления)

Основное | Товары (2) | Доставка | Дополнительно

Добавить Заполнить Цены и скидки

N	Н.	Номенклатура	Количество	Ед. изм.	Вид цены	Цена	Сумма	П.	Списать на расходы
1		Полвинилхлори...	1 066,000	кг		680,00	724 880,00	<	<для работ/услуг без назначения>
2		Ж/д тариф	1 066,000	шт		50,00	53 300,00		✓ Транспортные расходы на себестоимость

Желаемая дата поступления: Поступление одной датой 03.08.2016

Подключить "Просперити" к ЭДО

Заказано: 778 180,00 USD

Т.к. цена поставщика согласуется при каждой поставке, то она вручную вводится в каждый заказ. Соответствующий вид закупочной цены не создается, и цена хранится только в документах.

Что бы корректно работали процессы планирования следует указать ожидаемую дату поступления в поле «Поступление одной датой». При необходимости уточнения эта дата в последствие может быть изменена.

Вместе с товарами в спецификации на поставку могут присутствовать дополнительные затраты поставщика, которые тот перевыставляет Заказчику. Такие затраты Заказчик перераспределяет на себестоимость товара. Для таких услуг следует корректно выбрать статью затрат, на которую они будут списываться, а если нужной статьи в справочнике «Статьи затрат» нет, то следует ее создать.

Транспортные расходы на себестоимость (Статья расходов) *

Наименование: Код:

Описание:

Группа статей:

Вариант распределения: Контролировать заполнение аналитики

Правило распределения:

Вид аналитики расходов

Склад Заказ на перемещение

Номенклатура Перемещение товаров

Заказ поставщику Передача товаров между организациями

Поступление товаров и услуг Ввод остатков

Для того, чтобы затраты были распределены на себестоимость закупаемой партии товаров в варианте распределения следует выбрать «На себестоимость товаров», в правилах распределения «Пропорционально себестоимости», в качестве вида аналитики расходов выбрать «Поступление товаров и услуг».

Информация о доставке не является обязательной. Для большинства имеющихся у Заказчика условий доставки подходит способ доставки «На усмотрение транспортной службы». В качестве обязательного параметра для такого способа доставки в системе достаточно зарегистрировать адрес передачи товара, все прочие поля не обязательны для заполнения.

Заказ поставщику 0000-000001 от 03.08.2016 16:41:45 * ×

Главное Файлы

Провести и закрыть

 Печать
 ЭДО
 Отчеты
 Еще ?

Приоритет: Средний Ожидается оплата (после поступления)

Основное Товары (2) Доставка Дополнительно

Способ доставки: На усмотрение транспортной службы

Адрес передачи товара: Где-то в Китае

Зона передачи товара: Время передачи товара с: : по: :

Дополнительная информация по доставке:

Обратить внимание транспортной службы:

Подключить "Просперити" к ЭДО
Заказано: 778 180,00 USD

Взаиморасчеты

Для корректной работы с взаиморасчетами в информационной системе должны быть зарегистрированы расчетные счета организаций Заказчика и поставщиков.

Собственные счета указываются на закладке «Банковские счета» справочника «Организации».

Долларовый счет (Банковский счет организации) ×

Записать и закрыть Записать
 Еще ?

Наименование: Долларовый счет

Организация: Просперити

Счет открыт: В Российской Федерации За рубежом Счет закрыт

Номер счета: 88888888888888888888 Валюта: USD

Банк, в котором открыт счет Печать платежных поручений Настройка обмена с банком (включен) Учетная информация

БИК: SWIFT: Изменить реквизиты банка

Корр. счет:

Наименование:

Адрес:

Платежи проводятся через корреспондентский счет, открытый в другом банке

Банк корреспондент

SWIFT: Национальный код банка:

Наименование:

Адрес:

Счета поставщика указываются на закладке «Банковские счета» элемента справочника «Контрагенты».

Для того, чтобы информация о расчетных счетах автоматически подставлялась в платежные документы при регистрации договора на поставку нужно выбрать эти счета в качестве счетов по умолчанию. При необходимости в каждом расчетном документе эти счета можно изменить.

Т.к. на предприятии Заказчика не используются механизмы казначейства и процедуры согласования платежей, информация о проведении платежа поставщику регистрируется сразу документом «Списание безналичных ДС», вводимым на основании документа «Заказ поставщику».

Списание безналичных ДС ОПЦБ-000001 от 21.08.2016 14:37:20

Главное | Файлы

Провести и закрыть | Печать | Отчеты | Еще | ?

Основное | Расшифровка платежа (1)

Номер: ОПЦБ-000001 от: 21.08.2016 14:37:20 | Операция: Оплата поставщику

Тип документа: Платежное поручение | Номер по банку: 1 от: 21.08.2016

Проведено банком

Получатель: YILINANGANG CHEMICAL ENGINEERING

Счет: Долларовый счет | Счет получателя: Основной счет (USD)

Сумма: 778 180,00 USD

Перечисление в бюджет

УИП: | Вид платежа: | Очередность: 5

Комментарий:

Назначение платежа: | Вставить

Данный документ информационной системы объединяет в себе функции платежного поручения, передаваемого банку и банковской выписки, получаемой от банка. При создании и проведении такого документа формируется платежное поручение, передаваемое в банк через систему «Клиент банка» или напрямую с использованием системы юридически значимого электронного документооборота (ЭДО).

После проведения операции банком и формировании банковской выписки информация о платеже регистрируется в системе и у данного документа появляется свойство «Проведено банком» и дата проведения банком. Только документ с таким свойством изменяет состояние взаиморасчетов в системе.

Поступление ТМЦ

Поступление ТМЦ регистрируется в информационной системе документом «Поступление товаров и услуг», создаваемым на основании документа «Заказ поставщику».

Поступление по заказу [Заказ поставщику 0000-000001 от 03.08.2016 16:41:45](#)

Номер: 0000-000001 от: 03.08.2016 21:18:43 Организация: Просперити

Поставщик: YILINANGANG CHEMICAL ENGINEERING Договор: PVC/YULINANGANG/2015

Склад: Таможенный склад Валюта: USD

Оплата: [Оплачено: 0.00 USD 0%](#) Зачет оплаты

Комментарий:

При полном соответствии заказа и поступления каких-либо дополнительных манипуляций не требуется и созданный на основании документ может быть тут же проведен и сохранен.

При расхождении данных в заказе и в поступлении учетными данными считаются данные, введенные в документ «Поступление товаров и услуг».

N	Н...	Номенклатура	Количе...	Ед...	Вид цены	Цена в зак...	Цена	Сумма	Подразде...	Списать на расходы
		Поливинилхлори...	1 066,000	кг		680,00	680,00	724 880,00	<для рабо...	<для работ/услуг без назн...
		Ж/д тариф	1 066,000	шт		50,00	50,00	53 300,00	Отдел лог...	✓ Транспортные расходы на с...

Документ «Поступление товаров и услуг» на предприятии заказчика выполняет одновременно функции управленческого и складского учета, т.е. он одновременно формирует финансовый результат и изменяет остатки на складах. Ордерная схема работы складов не применяется.

До проведения таможенной очистки реализация поступившей партии товаров в системе запрещена.

Таможенное оформление

После того, как в системе зарегистрировано поступление импортного товара необходимо провести его таможенную очистку и зарегистрировать таможенную декларацию на импорт.

Документ информационной системы «Таможенная декларация на импорт» вводится на основании документа «Поступление товаров и услуг».

Таможенная декларация на импорт 0000-000003 от 07.08.2016 18:23:28

Главное Файлы

Провести и закрыть Отчеты

Основное Расчеты Разделы ГТД (1) Дополнительно

Декларация по поступлению: Поступление товаров и услуг 0000-000001 от 03.08.2016 21:18:43

Номер: 0000-000003 от: 07.08.2016 18:23:2 Статус: Выпущено с таможни Валюта: RUB

Поставщик: YILINANGANG CHEMICAL ENGINEERING Организация: Просперити

№ декларации: 10130190/240616/0008973 Для счетов-фактур № декларации дополняется: № раздела

Комментарий:

Этапы прохождения таможенной очистки не регистрируются в системе, документ вводится сразу в статусе «Выпущено с таможни».

Для корректного распределения таможенных платежей на себестоимость импортируемого товара (или иные статьи затрат) следует корректно заполнить вкладку «Расчеты» указав соответствующую статью затрат для расходов по таможенным сборам и таможенным штрафам.

Таможенная декларация на импорт 0000-000003 от 07.08.2016 18:23:28

Главное Файлы

Провести и закрыть Отчеты

Основное Расчеты Разделы ГТД (1) Дополнительно

Операция: Самостоятельное оформление ГТД

Брокер/Таможня: ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА Договор:

Зачет оплаты

Расходы по сборам Расходы по штрафам

Таможенный сбор: 22 500,00 RUB Таможенный штраф: 0,00 RUB

Статья расходов: Таможенные расходы на себестоимость Статья расходов:

Аналитика расходов: Поступление товаров и услуг 0000-000001 Аналитика расходов:

Система сама пересчитывает таможенную стоимость из валюты документа поступления в рубли по курсу ЦБ на дату документа. Сумма таможенной пошлины и НДС рассчитываются на основании введенных ставок, однако, в силу юридической значимости документа «Таможенная декларация» следует проконтролировать соответствие рассчитанных сумм официальному документу и при необходимости скорректировать суммы ручным вводом.

Таможенная декларация на импорт 0000-000003 от 07.08.2016 18:23:28

Провести и закрыть

Еще ?

Основное Расчеты Разделы ГТД (1) Дополнительно

Добавить раздел Распределить на товары Рассчитать по товарам Заполнить № декларации для с/ф

Раздел	Таможенная стоим...	Ставка пошлин...	Сумма пош...	Ставка...	Сумма НДС	Страна пр...	№ деклар...	С
1	48 481 134,21	6,500	3 151 273,72	18%	9 293 833,43		10130190/...	

Товары декларации (1)

Добавить товар Показать все товары Заполнить Стоимость Разное

N	Раздел	Номенклатура	Количе...	Ед. и...	Таможенная стоимость	С
1	1	Поливинилхлорид суспензионный (ПВХ) марка SG-5*	1 066,000	кг	48 481 134,21	

Для распределения таможенной стоимости, пошлин и НДС на товары необходимо нажать кнопку «Распределить на товары».

После проведения документа «Таможенная декларация на импорт» поступившая партия импортного товара будет доступна для реализации. В сведениях об остатках ТМЦ в разрезе ГТД появится соответствующая информация для последующей подстановки в исходящие счета-фактуры.

Поступление дополнительных расходов

Расходы, связанные с транспортно-логистическими услугами, предоставляемые сторонними контрагентами регистрируются в системе документом «Поступление услуг и прочих активов».

Этот документ регистрирует поступление как косвенных расходов, влияющий на те или иные разделы финансового результата, так и на затраты, распределяемые непосредственно на себестоимость товара.

Для корректного распределения расходов нужно настроить и выбрать соответствующую статью расходов и указать соответствующую аналитику.

Например, для того, чтобы распределить затраты, связанные с морской доставкой заказа от поставщика необходимо в статье расходов выбрать ранее созданную статью «Транспортные расходы на себестоимость», а в качестве аналитики выбрать документ «Поступление товаров и услуг» по которому регистрировался закупленный товар.

Поступление услуг и прочих активов 0000-000001 от 07.08.2016 23:12:59

Главное Файлы

Провести и закрыть Авансовый отчет Отчеты

Основное Расходы и прочие активы (1) Дополнительно

Номер: 0000-000001 от: 07.08.2016 23:12:59 Организация: Просперити

Поставщик: Морской перевозчик Договор: Валюта: USD

Оплата: Оплачено: 0.00 USD 0% Зачет оплаты

Комментарий:

Подключить "Просперити" к ЭДО НДС: Без НДС Всего: 1 000,00 USD

Зарегистрировать счет-фактуру

Поступление услуг и прочих активов 0000-000001 от 07.08.2016 23:12:59

Главное Файлы

Провести и закрыть Авансовый отчет Отчеты

Основное Расходы и прочие активы (1) Дополнительно

Добавить Заполнить Распределить на документы поступления

N	Содержание	Кол...	Цена	Сумма	Подразделение-получатель	Статья расходов	Аналитика	К...
1	Морской фрахт		1 000,00	1 000,00	Отдел логистики	Транспортные расходы на себе...	Поступление товаров и услуг ...	Р..

Подключить "Просперити" к ЭДО НДС: Без НДС Всего: 1 000,00 USD

Зарегистрировать счет-фактуру

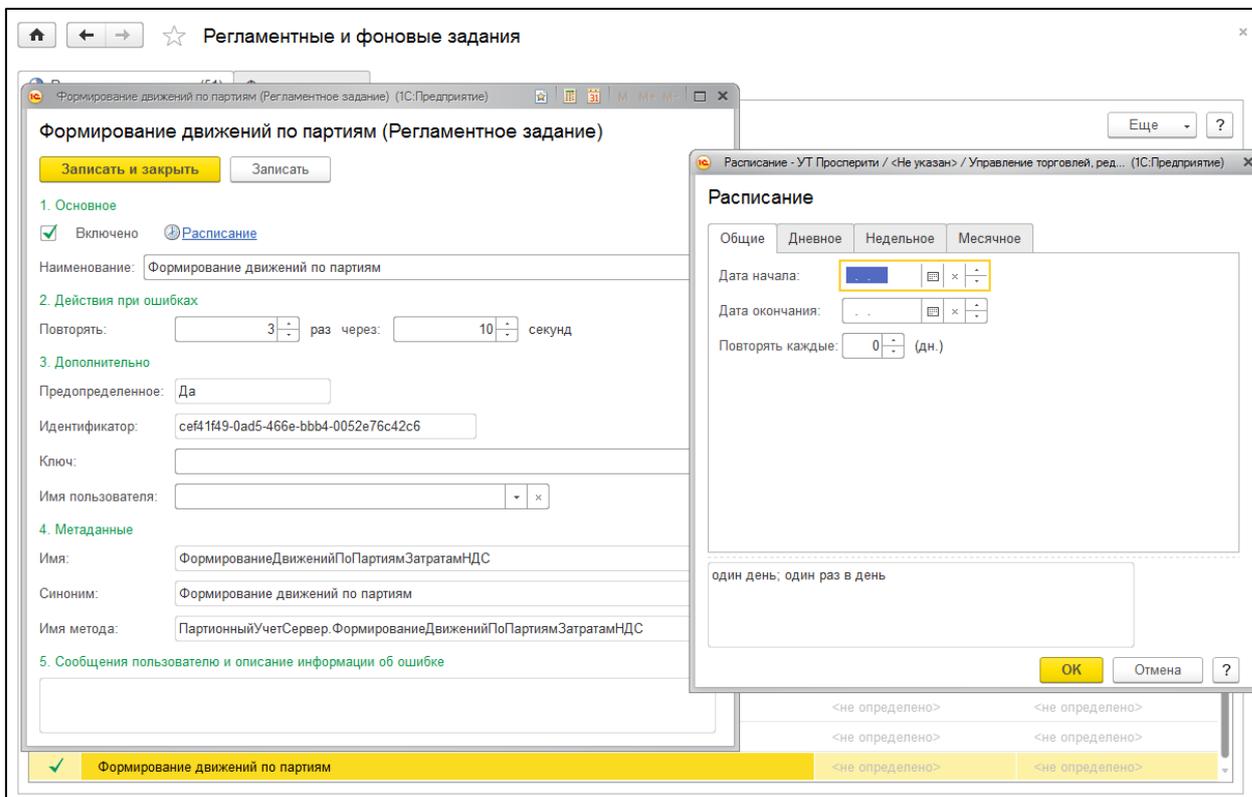
Проведение документа «Поступление услуг и прочих активов», в котором регистрируются затраты, относимые на себестоимость товаров само по себе не меняет этой себестоимости. Для корректного распределения затрат на себестоимость должны быть выполнены регламентные задания «Формирование движений по партиям» и «Расчет предварительной себестоимости товаров».

Документ «Поступление услуг и прочих активов» так же, как и документ «Поступление товаров и услуг» изменяет состояние взаиморасчетов с контрагентом. На его основании можно вводить документы движения наличных и безналичных денежных средств, отражающие взаиморасчеты с контрагентом.

Расчет себестоимости

Расчет себестоимости производится регламентными заданиями «Формирование движений по партиям» и «Расчет предварительной себестоимости товаров». Эти регламентные задания выполняются автоматически с настроенной периодичностью, при необходимости они могут быть запущены пользователем вручную.

При закрытии месяца система контролирует выполнение этих регламентных операций и при необходимости выполняет их повторно.



После выполнения этих регламентных операций отчеты по себестоимости товаров выдают корректные сведения с учетом всех зарегистрированных затрат.

Ожидаемый результат

1. Сформированы партии по номерам ГТД.
2. Поступившие ТМЦ находятся на складах в количестве, соответствующем документам (включая инвентаризацию) в разрезе сформированных партий и готовы к реализации. Себестоимость партий рассчитана корректно на основании затрат, указанных в ГТД, включая фрахт, порт, СВХ и т.д.
3. Накладные затраты зарегистрированы в информационной системе и доступны для аналитики.
4. Взаиморасчеты с поставщиками закрыты нулевым балансом.