

**Инструкция по использованию ПО «Отчет о прибылях и убытках
(P&L)»**

Оглавление

1. Описание программного комплекса.....	3
1.1. Назначение и область применения.....	3
1.2. Функциональные возможности	3
1.3. Комплект поставки	3
2. Работа с программным комплексом.....	4
2.1. Техническая часть.....	4
2.2. Этапы работы с отчетом.....	5
2.2.1. 1 этап. Заполнение статьи справочника «Статьи оборотов по бюджетам».....	5
2.2.2. 2 этап. Заполнение статьи справочника «Источники данных для расчетов бюджетирования».....	6
2.2.3. 3 этап. Заполнение справочника «Статьи бюджета».....	8
2.2.4. 4 этап. Формирование данных по бухгалтерскому учету.....	11
2.2.5. 5 этап. Ручные корректировки	12
2.3. Формирование отчета «Отчет о прибылях и убытках (P&L)».....	12
3. Информация необходимая для установки и эксплуатации системы	14
3.1. Минимальные требования к оборудованию, на котором предполагается эксплуатация программного комплекса	14
3.2. Уровень подготовки пользователей.....	15

1. Описание программного комплекса

1.1. Назначение и область применения

Отчет разработан для формирования консолидированного управленческого отчета о прибылях и убытках (P&L) для холдинга на основе данных бухгалтерского и оперативного учета в системе «1С:Управление производственным предприятием, версия 1.3».

1.2. Функциональные возможности

Данный программный продукт предоставляет пользователям возможность получать информацию о прибылях и убытках с использованием следующего функционала:

- 1) Обновление данных через документ «Учет фактических данных по бюджетам».
- 2) Интеграция данных из бухгалтерского учета и ручных корректировок.
- 3) Построение сложных расчетных формул для аналитических показателей.
- 4) Гибкое сопоставление статей БУ и УУ через систему связующих справочников.

1.3. Комплект поставки

В комплект поставки входят:

- CFU-файл - специальный конфигурационный файлы обновлений платформы 1С:Предприятие.
- Файл отчета для УПП – P&L Отчет о прибылях и убытках.erf.
- Файл отчета для УПП – Отчет затраты на оплату труда. erf.
- Файл отчета для УПП – Отчет_Командировочные расходы.erf.
- Файл отчета для УПП – Отчет_Отчисления ФОТ.erf.
- Файл отчета для УПП – Отчет_ПСП покупателей.erf.
- Файл отчета для УПП – Отчет_ПСП поставщиков (по договорам).erf.
- Файл отчета для УПП – Отчет_ПСП поставщиков.erf.

– Файл отчета для УПП – Отчет_Расшифровка P&L по ручным корректировкам.erf.

– Файл отчета для УПП – Отчет_Себестоимость заявочная.erf.

– Инструкция для работы пользователей.

2. Работа с программным комплексом

2.1. Техническая часть

Основной источник данных отчета - документ «Учет фактических данных по бюджетам».

При заполнении в P&L затрат по статьям используется 4 справочника, которые связывают между собой бухгалтерский и управленческий учет.

1. «Статьи оборотов по бюджетам» - управленческий справочник.

Местонахождение: Операции / Справочник/ Статьи оборотов по бюджетам/PandL

2. «Источники данных для расчетов бюджетирования» - связующее звено между управленческими и бухгалтерскими данными.

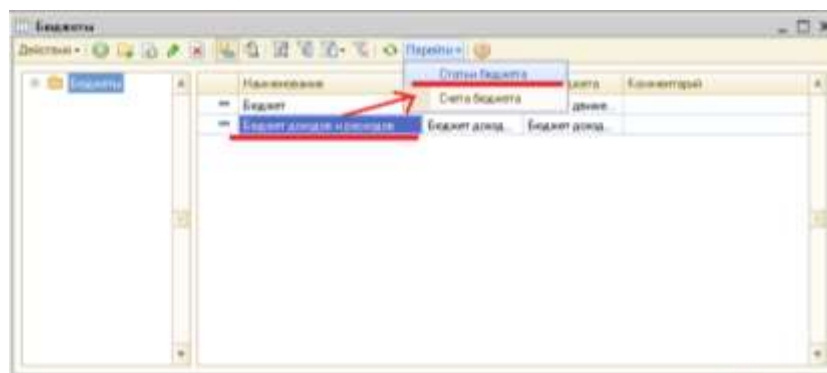
Местонахождение: Операции / Справочник/ Источники данных для расчетов бюджетирования/PandL

3. «Статьи затрат», « Прочие доходы и расходы» - бухгалтерский справочник

Местонахождение: Операции / Справочник/ Статьи затрат (или Прочие доходы и расходы)

4. «Статьи бюджета» - управленческий справочник, формирующий структуру отчета P&L

Местонахождение: Операции / Справочник/ Бюджеты / Статьи бюджета.



2.2. Этапы работы с отчетом

Рассмотрим настройку статьи оборотов на примере статьи «Печатная и сувенирная продукция».

2.2.1. 1 этап. Заполнение статьи справочника «Статьи оборотов по бюджетам».

В карточке статьи присутствует несколько вкладок.

1. «Основная» - должна быть заполнена графа «Учет по сумме» (руб.).
2. «Проводки» - не заполняем.
3. «Данные» - основная рабочая вкладка.

На вкладке должны быть заполнены:

- Показатель источника суммы,
- Коэффициент пересчета суммы,
- Валюта фактического учета (см. скрин).

Важный параметр – Источник для получения фактических данных (т.е. регистр, откуда непосредственно берем суммы для нашего отчета).

2.2.2. 2 этап. Заполнение статьи справочника «Источники данных для расчетов бюджетирования».

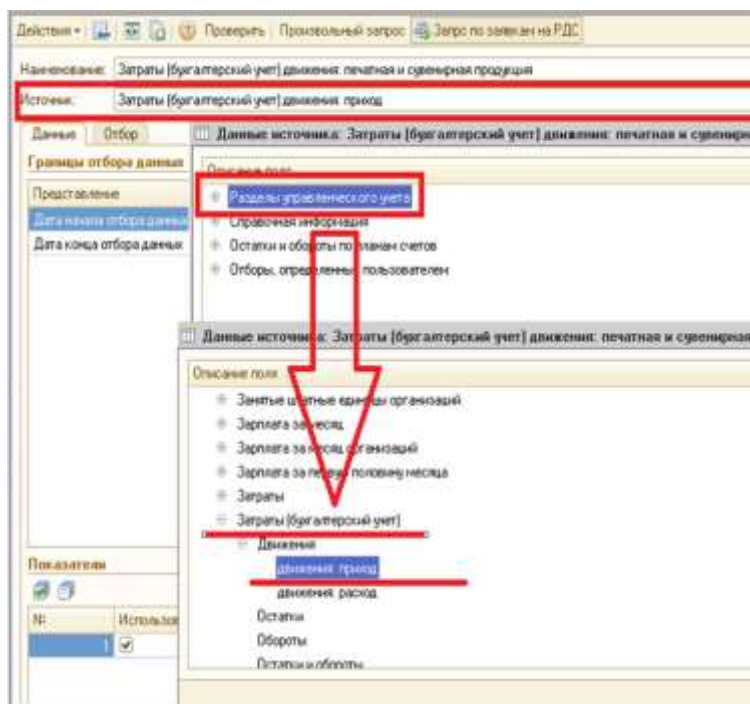
Связь БУ и УУ производится через Источник получения фактических данных, куда подтянута статья из справочника Источники данных для расчетов бюджетирования (см. ниже).

Представление	Начальная граница	Дата начальной границы	Период смещения	Сдвиг (в периодах)
Дата начала отбора данных	Начало периода			
Дата конца отбора данных	Конец периода			

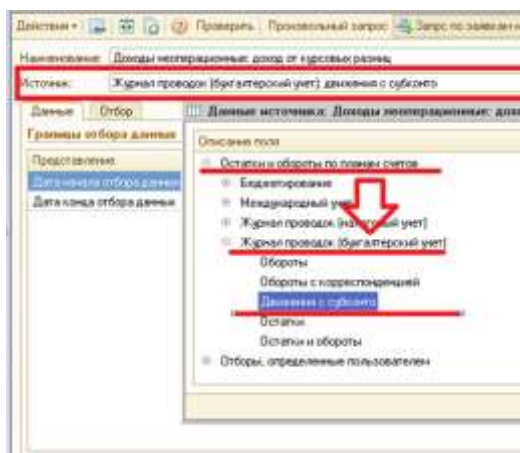
№	Испол.	Представление
1	<input checked="" type="checkbox"/>	Сумма: приход

Поле источника	Измерение
Подразделение	ЦФО
Организация	Проект

В статье–связи должен быть заполнен Источник получения данных. В большинстве случаев это затраты по 44 и 26 сч. БУ (т.е. используется справочник «Статьи затрат») . В этом случае выбираем из списка Разделы управленческого учета / Затраты Бух. Учет / Движения / Движения: приход.



Если затраты по 91сч. БУ (т.е. используется справочник «Прочие доходы и расходы»), то источник получения данных – это Остатки и обороты по планам счетов/ Журнал проводок (бух.учет)/ Движения с субконто.



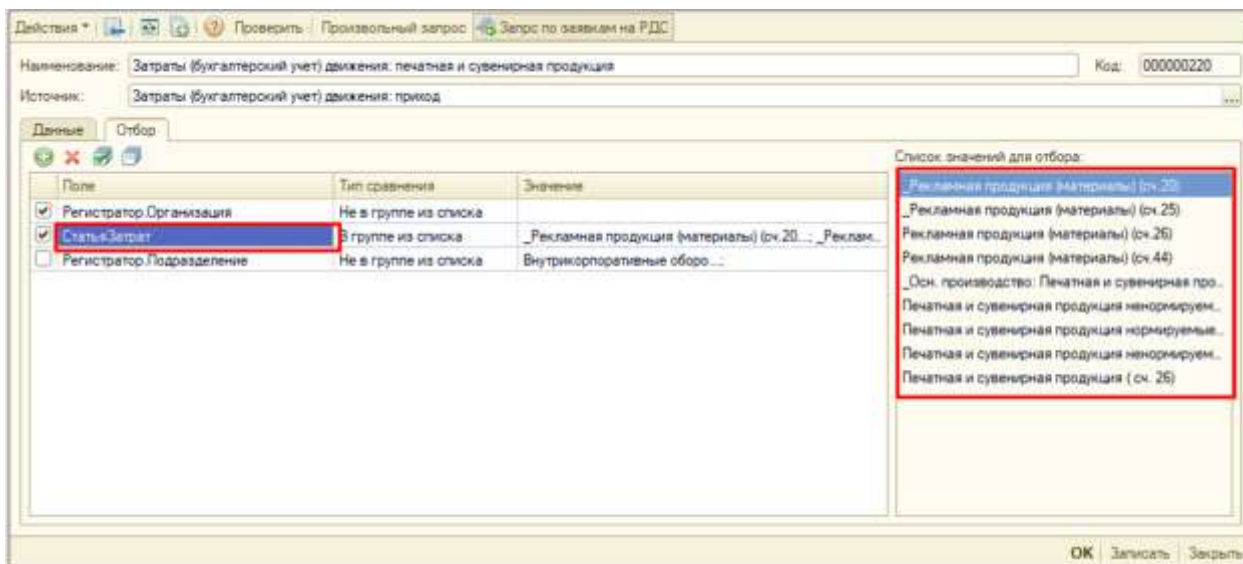
Далее в графе «Показатели» выбираем необходимый показатель, транслирующий сумму в отчет.

В графе «Связь с измерениями бюджетирования» обязательно заполняем:

- Поле источника (т.е. данные из Бух. документа) - Подразделение, Организация
- Измерение (Упр. данные, которые потом транслируются в Учет ФД) - ЦФО, Проект

Таким образом, при выгрузке в Учет факт данных реквизит «Подразделение» в бух. документе трансформируется в реквизит «ЦФО» в учете ФД.

Переходим на вкладку ОТБОР.



В отборах задаем необходимые параметры исходя из смысла статьи.

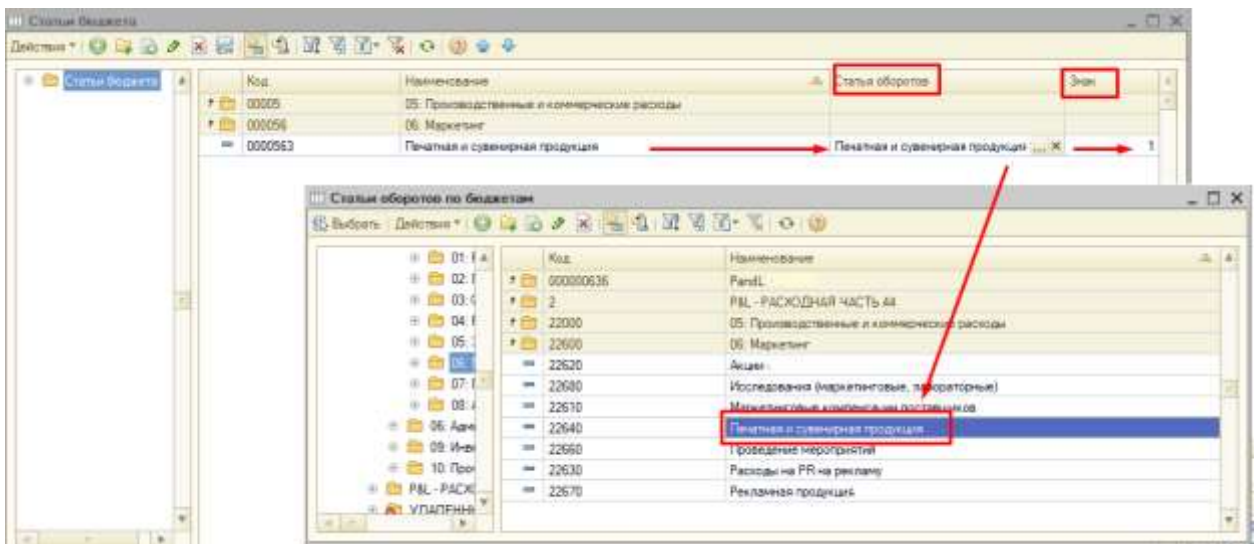
2.2.3. 3 этап. Заполнение справочника «Статьи бюджета».

Для вывода полученных данных в отчет P&L , используется справочник «Статьи бюджета». Это основной справочник, который формирует структуру отчета. В этом справочнике происходит связывание статей справочника «Статьи оборотов по бюджетам».

Также функционал справочника позволяет прописывать формулы сложения/вычитания статей, возможность менять знак представления сумм по статье.

Так, в соответствующей папке структуры создаем новую статью бюджета, затем в графе статья оборотов выбираем соответствующую статью. При этом наименование статьи бюджета автоматически присваивается в соответствии с наименованием статьи оборотов.

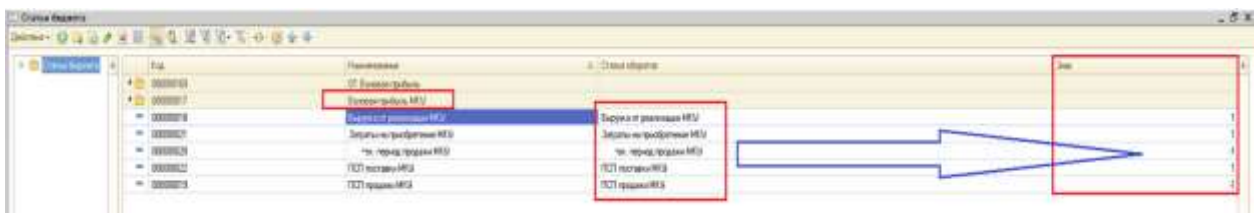
Также выбираем знак представления суммы в отчете. В данном случае «1» (положительная - доходы). При установке «-1»(расходы) в P&L будет отражаться отрицательная сумма.



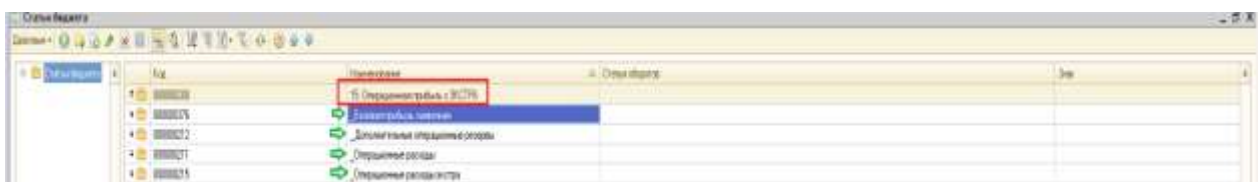
Заполнение статей с формулой сложения/вычитания

Порядок оформления формулы из существующих подгружаемых данных :

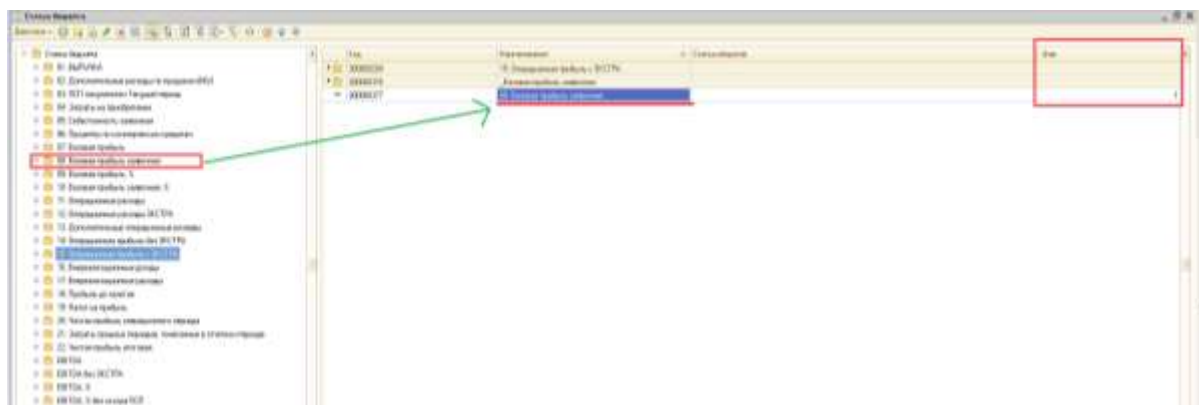
1. Создается папка с расчетным наименованием показателя
2. В содержимом папке выстраиваем структуру из существующих статей оборотов
3. Устанавливаем необходимые знаки (+/-) для корректного расчета итогового показателя



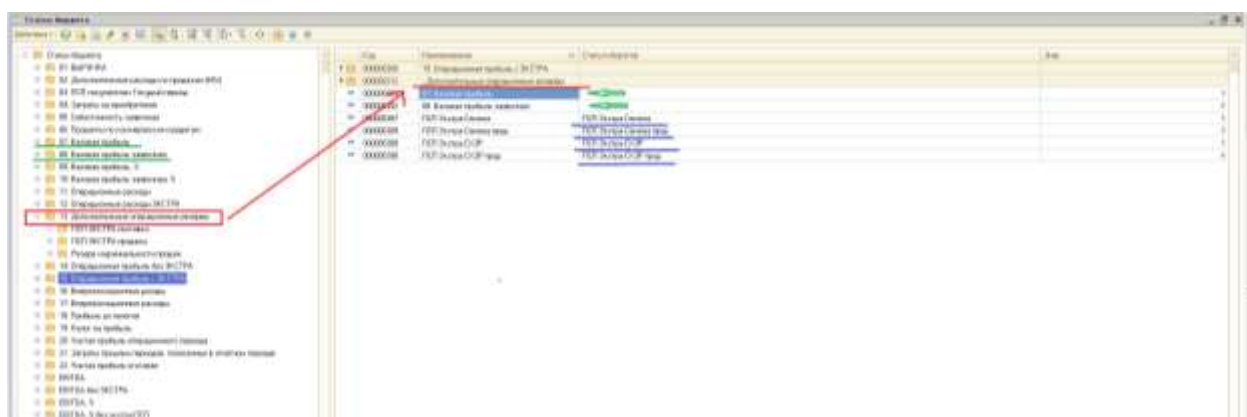
Порядок оформления формулы из составных компонентов:



1. Создается папка с расчетным наименованием показателя
2. Создаются подпапки с наименованием существующих расчетных статей (для удобства они дублируются с нижним подчеркиванием). В этой подпапке создаем статью, которая полностью соответствует наименованию расчетной папки (вносим копированием наименования).



При этом, если подпапка состоит и из расчетных статей, и из подгружаемых данных - расчетные оформляем аналогично, а нерасчетные статьи включаем через статьи оборотов.

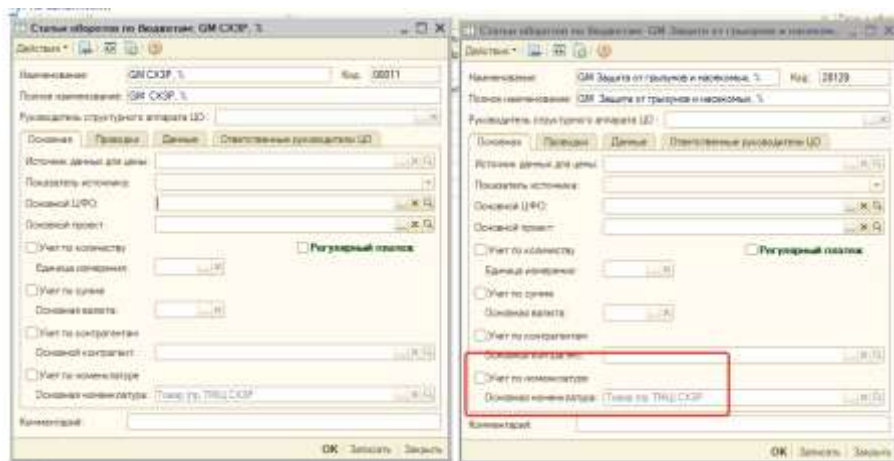


3. Устанавливаем необходимые знаки(+/-)для корректного расчета итогового показателя.

Заполнение статей с формулой умножения/деления

Такой вид формул прописывается программистами 1С на программном уровне. При возникновении потребности пересчета формулы или создания новой расчетной статьи – направляем запрос в службу ИТ.

При копировании существующей статьи с формулами для новой номенклатурной группы нужно поменять поле «основная номенклатура», даже если флаг в поле не проставляется:



2.2.4. 4 этап. Формирование данных по бухгалтерскому учету.

Необходимо выполнить следующие действия:

1. Создать новый документ Учет ФД.
2. Задать период анализа.
3. Статью оборотов указать «PANDL».
4. В комментариях указать признак «Бухгалтерские данные».
5. Установить состояние «Подготовлен».
6. Нажать «Заполнить».

В результате в документ выведутся затраты по всем документам, отраженным в бухгалтерском учете в разрезе Статья затрат / ЦФО /Контрагент.

№	Сумма	Период	Статья оборотов Валюта Количество	ЦФО Проект	Контрагент Номенклатура
382	-67 157,76	01.11.2025	Объем продаж (с НДС) руб	Продажи_...	...
383	-73 132,50	01.11.2025	Объем продаж (с НДС) руб	Продажи_С	...
384	75 000,00	11.12.2025	Объем продаж (с НДС) руб
385	-13 800,00	01.11.2025	Объем продаж (с НДС) руб	Продажи_...	...
386	-26 989,52	01.11.2025	Объем продаж (с НДС) руб	Продажи_...	...
387	-19 868,00	01.11.2025	Объем продаж (с НДС) руб	Продажи_...	...

В комментариях указываем «Бух.данные (основной отчет)».

2.2.5. 5 этап. Ручные корректировки .

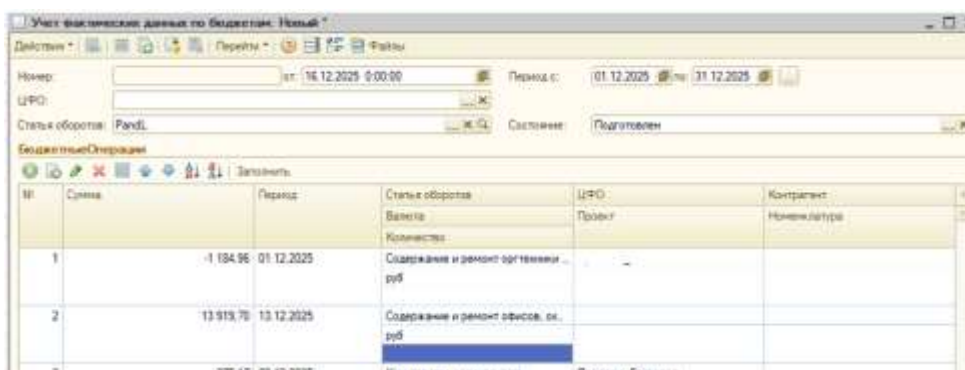
Создаем новый документ, в комментариях указываем «Ручные корректировки».

В документе добавляем строки исходя из смысла производимой корректировки.

Например, перенос суммы с одной статьи на другую.

1) В этом случае, указываем статью – источник (откуда корректируем) и сумму корректировки **со знаком минус (забираем сумму)**.

2) Далее добавляем новую строку и указываем статью- приемник (куда хотим скорректировать) и эту же сумму **со знаком плюс (добавляем сумму)**.



№	Сумма	Период	Статья оборота	ЦФО	Комментарий
1	-1 194,96	01.12.2025	Содержание и ремонт организации, руб		
2	13 913,70	13.12.2025	Содержание и ремонт офисов, об. руб		

Также можно просто сторнировать суммы или добавлять их.

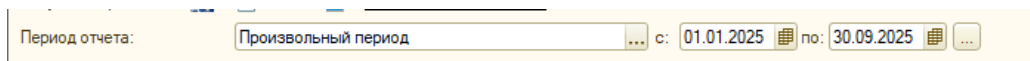
2.3. Формирование отчета «Отчет о прибылях и убытках (P&L)»

Основная форма отчета выглядит следующим образом:



Статья бюджета	План	Факт	Отклонение руб.	Отклонение %
Объем продаж (с НДС)	17 257 145 700,00	13 948 989 262,57	-4 487 547 457,43	74
01 ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ				74
02 СЕБЕСТОИМОСТЬ				75
03 Маркетинг и реклама (в т.ч. в т.ч.)				11
04 Углублен. анализ и отчеты (в т.ч.)				52
05 Промыш. экан. и консалтинг (в т.ч.)				199
06 Услуги в т.ч. (в т.ч.) (в т.ч.)				38
07 Услуги в т.ч. (в т.ч.)				52
08 Админист. и инж. обслуживания (в т.ч.)				103
09 Инвестиции (в т.ч.)				18
11 Сохранение прибыли (в т.ч.)				20
12 Прибыль от реализации (в т.ч.)				27
13 Выручка от реализации (в т.ч.)				18
14 Выручка от реализации (в т.ч.)				17
15 Прибыль от реализации (в т.ч.)				21
16 Прибыль от реализации (в т.ч.)				24
17 Услуги в т.ч.				33
18 Финансы (в т.ч.)				49
20 Прибыль от реализации (в т.ч.)				229
21 Налог на прибыль (в т.ч.)				66
22 Число клиентов (в т.ч.)				421
23 Прочие операции (в т.ч.)				

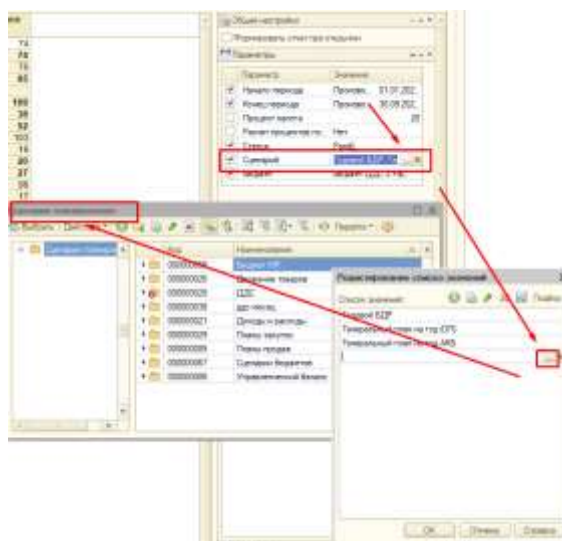
Для его формирования необходимо установить «Период», за который необходимы данные



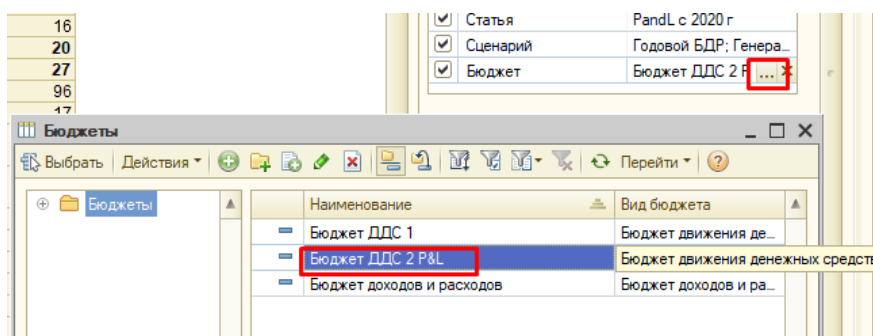
В параметрах необходимо указать статью оборотов, используемую в документах учета ФД



Следующим параметром необходимо внести «Сценарий планирования», с которым необходимо сравнить фактические данные



и используемый бюджет.



- Видеокарта, поддерживающая монитор с минимальным разрешением 1280x768 точек.

Кроме того, необходимо наличие лицензионных версий «1С: Управление производственным предприятием 1.3».

3.2. Уровень подготовки пользователей

Для развертки решения необходимы базовые навыки конфигурирования в системах семейства 1С. Пользователь должен иметь знания основного функционала программы «1С: Управление производственным предприятием 1.3», а также иметь навыки работы в ней.