

Прикладное решение для подготовки отчетности по  
стандартам МСФО методом трансформации

**«1КЛИК: Trial Balance»**

Функциональные характеристики

# Оглавление

1.	Общие сведения о продукте .....	3
2.	Функциональные характеристики и общие сведения о работе с системой .....	3
2.1.	Описание элементов командной панели системы.....	3
2.2.	Описание общих элементов и команд форм.....	4
2.3.	Настройки параметров учета.....	5
2.4.	Справочники .....	5
2.5.	Формирование отчетности: трансформация и консолидация.....	6
2.6.	Перечень основных отчетов, реализованных в Системе .....	7
2.7.	Сверка внутригрупповых операций .....	7
2.8.	Сверка внутригрупповых операций по Trial Balance.....	7
2.9.	Конструктор отчетности.....	8
3.	Техническая поддержка.....	8

## 1. Общие сведения о продукте

Конфигурация «1КЛИК: Trial Balance» предназначена для автоматизации процесса подготовки консолидированной отчетности для компаний, формирующих отчетность трансформационным методом, в первую очередь, по Международным стандартам финансового учета (МСФО).

Основными функциональными возможностями конфигурации являются:

- настройка модели формирования отчетности, с возможностью определения состава периметра организаций, комплекта трансформационных корректировок и т. д.;
- возможность формирования отчетности по разным сценариям;
- формирование трансформационных корректировок посредством загрузки данных из MS Excel;
- автоматическое формирование трансформационных корректировок на основе правил заполнения, определяемых пользователем;
- сверка внутригрупповых операций (ВГО), с возможностью урегулирования расхождений;
- настройка и формирование итогового пакета отчетности.

## 2. Функциональные характеристики и общие сведения о работе с системой

### 2.1. Описание элементов командной панели системы

Объекты прикладного решения (справочники, документы, отчеты и т.п.) сгруппированы по подсистемам, доступ к которым осуществляется через панель разделов.

Состав панели разделов:

<u>Значок</u>	<u>Наименование</u>	<u>Описание</u>
	Главное	Раздел включает справочники и команды, определяющие настройку модели отчетности, которая применяется для всех остальных разделов.
	Trial Balance	Раздел содержит объекты, обеспечивающие функционал по формированию отчетности.
	Конструктор отчетности	Раздел, включающий команды и механизмы для настройки и формирования итогового пакета отчетности.
	Сверка ВГО	Раздел включает команды и объекты для сверки и элиминации внутригрупповых операций (далее ВГО).
	Администрирование	Раздел, содержащий команды администратора системы.

При выборе раздела открывается «меню функций» – список всех команд выбранного раздела.

## 2.2. Описание общих элементов и команд форм

Отчеты и обработки прикладного решения выполнены в едином стиле и содержат типовой набор элементов управления, что облегчает восприятие пользователем системы в целом.

Типовые элементы и команды форм, используемые в конфигурации (помимо типовых команд 1С:Предприятие 8), представлены в таблице:

Таблица 1: Типовые элементы и команды форм

Обозначение	Тип элемента	Описание
	Картинка	Логотип компании 1КЛИК
<input type="text" value="Сценарий"/>	Поле ввода	Поле ввода для значения «Сценарий»
<input type="text" value="Период отчета"/>	Поле ввода	Поле ввода для значения «Период отчета»
<input type="text" value="Организация"/>	Поле ввода	Поле ввода для значения «Организация»
<input checked="" type="checkbox"/> [Только утвержденные]	Флажок	В отчетах устанавливает отбор на документы в состоянии «Утвержден»
	Картинка	Визуально выделяет команды управления отображения табличного документа
<input type="text" value="3"/> <input type="text" value="1"/> [Развернуть строки / колонки до уровня]	Поле ввода	Позволяет установить уровень группировки для строк и/или колонок в форме отчета
	Кнопка	Служит для управления видимостью группировок: Скрыты  Отображаются 
<input type="button" value="▶ Сформировать"/>	Кнопка	Команда формирования отчета
	Кнопка	Служит для управления видимостью дополнительных отборов для отчетов
	Кнопка	Служит для управления видимостью настройки структуры отчета
Σ 8 086 172	Надпись	Показывает сумму выделенных на форме элементов

### 2.3. Настройки параметров учета

Параметры учета – настройки информационной базы, определяющие порядок ведения учета.

Форма настроек доступна в разделе **Администрирование – Настройки параметров учета**.

#### Параметры учета:

- **Использовать значение аналитик по умолчанию для счетов МСФО.**

При использовании значений аналитик по умолчанию появляется возможность указать значения по умолчанию для аналитик справочника «Счета МСФО». В случае, если у аналитики задано значение по умолчанию, при выборе счета в документе «Корректировка МСФО» значение заполнится автоматически.

- **Запрещать проведение документа корректировки с незаполненными аналитиками**

Устанавливает запрет на проведение документа «Корректировка МСФО» без указания значений аналитик счета.

### 2.4. Справочники

В поставляемом решении реализованы как **базовые справочники**, так и **справочники модели отчетности**.

Базовые справочники доступны в разделе **Главное – Базовые справочники**. Их краткое описание приведено в таблице 2:

Таблица 2: Базовые справочники

Справочник	Описание
Организации	Предназначен для хранения перечня организаций, филиалов и прочих организационных единиц, а также постоянных сведений о них.
Периоды	Используется для определения периодов формирования отчетности.
Сценарии	Сценарии используются для логического объединения отчетов и корректировок в группы. Трансформационные корректировки хранятся в системе в разрезе Сценариев, что позволяет запускать процессы формирования отчетности по разным сценариям в одном и том же отчетном периоде.
Валюты	В данном справочнике хранятся сведения о валютах, используемых в индивидуальной и консолидированной отчетности.

Справочники модели отчетности доступны в разделе **Главное – Справочники модели отчетности**. Их краткое описание приведено в таблице 3:

Таблица 3: Справочники модели отчетности

<b>Справочник</b>	<b>Описание</b>
<b>План счетов МСФО</b>	Представляет собой систему счетов, предусматривающую их количество, группировку и цифровое обозначение для целей трансформации отчётности.
<b>Виды аналитик</b>	Виды аналитик используются как классификатор аналитических разрезов Счетов МСФО.
<b>Шаблоны корректировок</b>	Справочник «Шаблоны корректировок МСФО» предназначен для хранения шаблонов типизированных корректировок, настраиваемых в модели отчетности.

## **2.5. Формирование отчетности: трансформация и консолидация**

Процесс подготовки консолидированной финансовой отчетности трансформационным методом происходит в два этапа:

- 1) Этап трансформации – отчетность организаций, входящих в группу компаний, пересматривается и приводится в соответствие стандартам МСФО путем внесения трансформационных корректировок.
- 2) Этап консолидации заключается в объединении трансформированной отчетности организаций группы таким образом, чтобы получить отчетность группы как единого хозяйственного образования. Для этого применяются консолидационные корректировки.

В прикладном решении все операции по перекладке (вводу данных регламентированного учета организаций), трансформации и консолидации осуществляются документом «Корректировки МСФО».

На основании данных документа формируются:

- аналитические отчеты, такие как Trial Balance, ОСВ по МСФО, Реестр корректировок;
- отчеты для сверки ВГО;
- итоговый пакет отчетности.

Документ «Корректировка МСФО» – основной инструмент учета трансформационных корректировок в прикладном решении, охватывающий основные методологические требования трансформации Корректировки МСФО.

## 2.6. Перечень основных отчетов, реализованных в Системе

Отчет	Описание
Рабочий стол	Представляет собой таблицу, сгруппированную по Шаблонам корректировок в строках и Организациям в колонках, на пересечении которых, отображается Состояние документа корректировки по соответствующему Шаблону и Организации.
Trial Balance	Таблица, основанная на плане счетов МСФО, отображающая результат и ход трансформации. Исходными данными для отчета служат трансформационные корректировки. Все корректировки выводятся в иерархии по Шаблонам корректировок
Оборотно-сальдовая ведомость по МСФО	Настраиваемый отчет, позволяющий выводить данные Корректировок МСФО в удобном для пользователя виде. Имеет несколько predetermined вариантов, однако позволяет создавать и редактировать пользовательские варианты отчета
Реестр корректировок	Предназначен для вывода данных корректировок в виде списка, предоставляемом аудиторам для проверок.

## 2.7. Сверка внутригрупповых операций

При подготовке консолидированной отчетности встает необходимость в элиминации остатков и оборотов между организациями, входящими в группу компаний.

В системе предусмотрена сверка ВГО на основании данных Trial Balance, которая может быть осуществлена при следующих дополнениях в модель трансформации:

- в Плане счетов МСФО добавляются технические счета для сверки ВГО;
- для проверки на закрытие счета в ноль в консолидированном Trial Balance, у счета указывается тип счета – «ВГО»;
- в качестве первой аналитики у счетов ВГО устанавливается субконто «Организации ВГО»;
- в модель добавляются Шаблоны корректировок МСФО с установленным признаком «Урегулирование ВГО». По данным шаблонам будут формироваться корректировки по урегулированию расхождений МСФО.

## 2.8. Сверка внутригрупповых операций по Trial Balance

Отчет «Сверка ВГО по Trial Balance» предназначен для выявления расхождений операций между Организациями группы компаний и, при необходимости, их урегулирования.

В отчете predetermined несколько вариантов настроек:

- Шахматка ВГО
- Основной вариант сверки

- Детальный вариант сверки
- Урегулирование расхождений

## **2.9. Конструктор отчетности**

Конструктор отчетности – инструмент для формирования итогового комплекта отчетности, с возможностью в пользовательском режиме настраивать состав, структуру, отображение, правила заполнения отчетных форм.

## **3. Техническая поддержка**

Конфигурация «1КЛИК: Trial Balance» постоянно развивается с целью расширения функционала, повышения производительности и удобства работы.

Пользователь может самостоятельно повлиять на совершенствование продукта, для этого необходимо направить предложение по усовершенствованию на электронную почту технической поддержки по адресу: [ServiceDesk@1clickgroup.ru](mailto:ServiceDesk@1clickgroup.ru)

Предложение будет рассмотрено и, в случае признания его эффективности, в Систему будут внесены соответствующие изменения.

Связаться со специалистами службы технической поддержки ООО «1КЛИК» можно одним из следующих способов:

- Линия консультаций: [ServiceDesk@1clickgroup.ru](mailto:ServiceDesk@1clickgroup.ru)
- E-mail: [mail@1clickgroup.ru](mailto:mail@1clickgroup.ru)
- Телефон: [+7 \(495\) 223 12 05](tel:+7(495)2231205)