

ERP
Монолит
7.1

Управление финансами и контроллинг

Расчеты с контрагентами



СОДЕРЖАНИЕ

Бизнес-требования	3
Концепция решения задачи	4
Место задачи «Расчеты с контрагентами» в контуре финансового управления.....	4
Классификаторы (справочники) системы	5
Информационная модель данных	5
Учет задолженностей в расчетах с контрагентами	7
Учет движения денежных средств, кредитов и займов	10
Особенности учета операций в валюте и в условных единицах.....	11
Соответствие требованиям ПБУ.3	11
Учет НДС и счетов-фактур, ведение книги продаж и книги покупок.....	13
Локализованные решения учета НДС для ряда стран СНГ	15
Централизованное и децентрализованное ведение расчетов с контрагентами.....	16
Функциональные возможности ERP Монолит по отдельным участкам учета.....	17
Учет кассовых операций.....	17
Учет расчетов с подотчетными лицами	17
Учет денежных средств на расчетном, валютном и специальных счетах в банках и учет финансовых вложений и кредитных операций	18
Учет операций по расчетам с поставщиками и покупателями	18
Модуль «Дивиденды».....	19
Модуль «Акты сверки»	19
Преимущества использования инструментария Монолит	20
Использование модулей ERP Монолит.....	20

Бизнес-требования

Расчеты с контрагентами в контуре финансового управления выступают в качестве одного из основных участков бухгалтерского учета. Несмотря на то, что данная функциональность присутствует в любой ERP системе, мы хотим выделить ряд задач, которые и определяют подход к реализации данной задачи именно на уровне системы класса ERP для организаций с интенсивным и сложным документооборотом:

- ❑ Систематизация расчетов с контрагентами, четкое разделение задачи между участками с учетом объема документооборота
- ❑ Максимальная реализация принципа обработки операций на местах их возникновения с контролем этих операций со стороны бухгалтерии. Моделирование бизнес-процессов, используемых при расчетах с контрагентами.
- ❑ Интеграция информации, связанной с расчетами, которая используется бухгалтерией, финансовыми службами, службой продаж и закупок
- ❑ Для предприятий с распределенной структурой поддержка схем централизованных и децентрализованных расчетов
- ❑ Поддержка всех расчетов в валюте и в условных единицах в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового учета, в т.ч. с возможностью работы в соответствии с новой редакцией ПБУ/З и IAS.21
- ❑ Автоматизация решения задач:
 - ✓ управление дебиторской задолженностью, в т.ч. контроль кредитных условий покупателей;
 - ✓ сверки с контрагентами
- ❑ Интеграция с различными системами «Банк-Клиент» национальных и международных банков.

Концепция решения задачи

МЕСТО ЗАДАЧИ «РАСЧЕТЫ С КОНТРАГЕНТАМИ» В КОНТУРЕ ФИНАНСОВОГО УПРАВЛЕНИЯ

Средства ERP Монолит позволяют отразить основные бизнес-процессы предприятия, в т.ч. имеющие отношения к расчетам с покупателями, поставщиками и сотрудниками. Подход к реализации задачи расчетов заключается в обработке всех операций на местах их возникновения, избавлении бухгалтеров от рутинного ввода документов и оставления за ними, в основном, контролирующих и аналитических функций. В результате система интегрирует данные, которые поступают из разных служб и подразделений предприятия.

Данные подразделяются на **информационный фонд**, включающий справочники и нормативную информацию, а также **первичные документы**, такие например, как: платежные поручения, кассовые ордера, авансовые отчеты, счета поставщиков и т.д. Эти данные могут использоваться как для решения задач расчетов с контрагентами, так и для решения других смежных задач, таких, например, как «Учет ОС и НМА», «Учет ТМЦ», «Учет контрактов с поставщиками», «Управление продажами» и других.

На схеме ниже (см. Рисунок 1) представлены относящиеся к расчетам с контрагентами информационные потоки и соотношение основных задач при ведении расчетов с контрагентами.

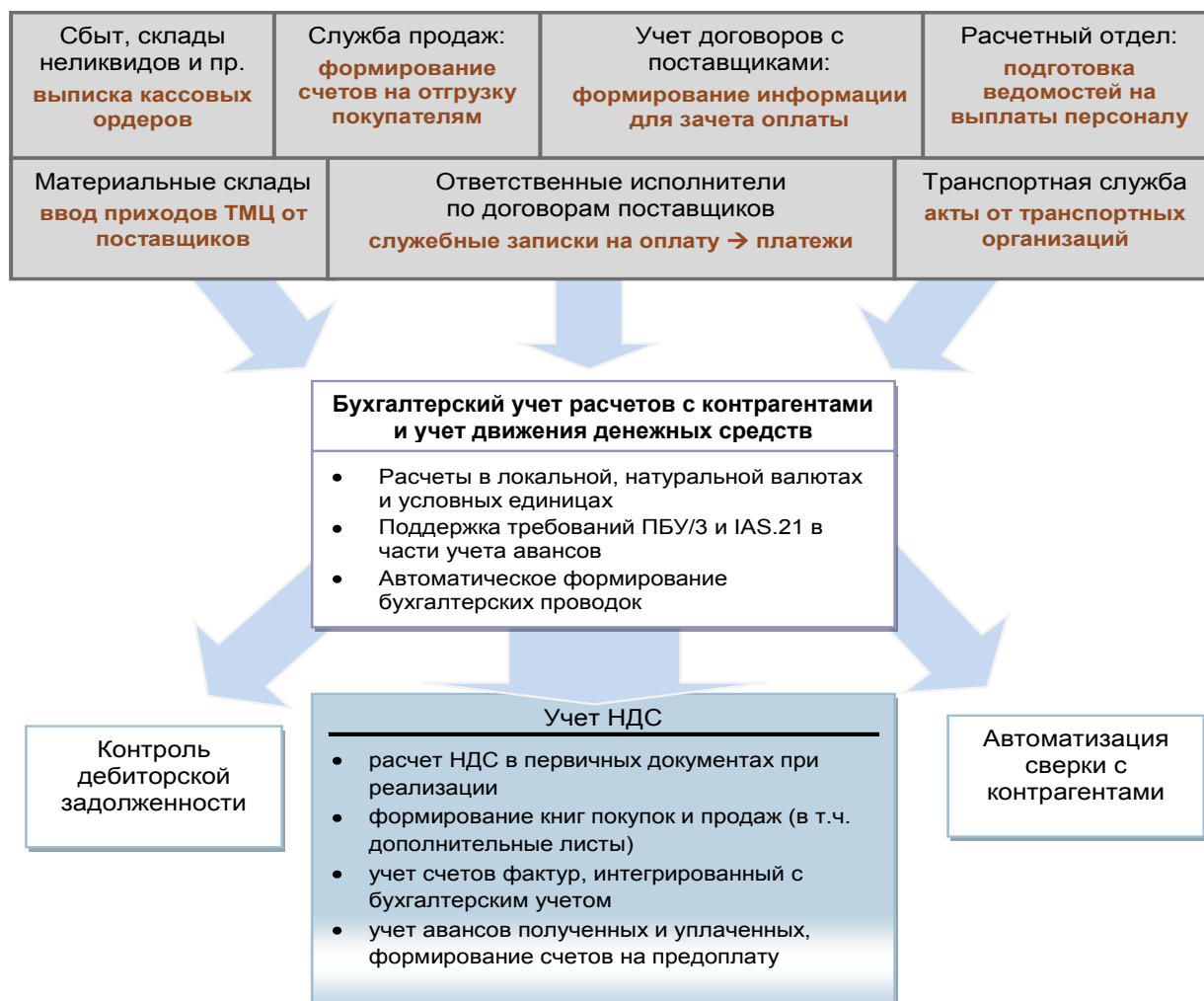


Рисунок 1. Расчеты с контрагентами: информационные потоки и соотношение задач

КЛАССИФИКАТОРЫ (СПРАВОЧНИКИ) СИСТЕМЫ

Задачи учета расчетов с контрагентами предусматривает использование ряда справочников. Среди них можно выделить:

- **Справочник контрагентов**, иерархический справочник с неограниченным числом группировок, в котором учитываются все субъекты расчетов:
 - ✓ покупатели
 - ✓ поставщики
 - ✓ сотрудники — в этой части справочник может синхронизироваться со списком сотрудников системы Персонал
 - ✓ банки
 - ✓ таможни
- **Справочник видов расчетов**, который характеризует содержательные направления расчетов с контрагентами, например, расчеты по основной реализации, расчеты с поставщиками сырья и материалов, расчеты с подотчетными лицами по командировкам и т.д. Справочник позволяет разделить множество всех расчетных операций (счета, платежи и пр.) между участками бухгалтерии или бухгалтерами для построения правильной технологии контроля и сверки информации.
- **Справочник расчетных счетов и кредитных линий.**
- **Справочник валют и связанные с ним курсы валют.** Система поддерживает неограниченное количество курсов валют, среди которых обязательно присутствует официальный курс ЦБ
 - ✓ все операции в валюте, отличной от функциональной, оцениваются в функциональной валюте по курсу ЦБ;
 - ✓ при расчетах в условных единицах могут применяться любые курсы.

ИНФОРМАЦИОННАЯ МОДЕЛЬ ДАННЫХ

В рамках задачи расчетов с контрагентами бизнес-процессы компании в основном сводятся к набору производимых над первичными документами операций. Первичные документы могут быть созданы, удалены, либо подвергнуты изменениям в соответствии с принятыми регламентами работы в системе.

В результате выполняемых пользователями действий, первичные документы могут автоматически порождать записи в т.н. информационных объектах системы — формирующих ядро системы и отвечающих за решения задач, связанных с получением и анализом информации. При решении задачи расчетов с контрагентами используются следующие объекты: «задолженность по документу», «зачет оплаты» и «операция документа движения денежных средств».

Объекты ядра системы собственно и являются объектами учета, которые используются для решения различных задач расчетов с контрагентами и для формирования бухгалтерских проводок. В каждом из объектов ядра системы существует ссылка на породивший его первичный документ. Каждая запись в информационном объекте характеризуется также датой операции, которая определяет дату, которой решено отразить операцию в учете. Объекты учета порождаются только в том случае, если они

необходимы, в соответствии с настройками типов документов и на определенных этапах обработки документов.

Расчеты с контрагентами отражаются в системе не только записями в перечисленных выше информационных объектах, но также и бухгалтерскими проводками. При этом проводки в системе выступают в качестве производных объектов. Для проводок реализована гибкая схема настроек, позволяющая определить источники формирования сумм проводок и соотнести формируемые в проводках балансовые счета со значениями определенных атрибутов исходных по отношению к проводкам объектов.

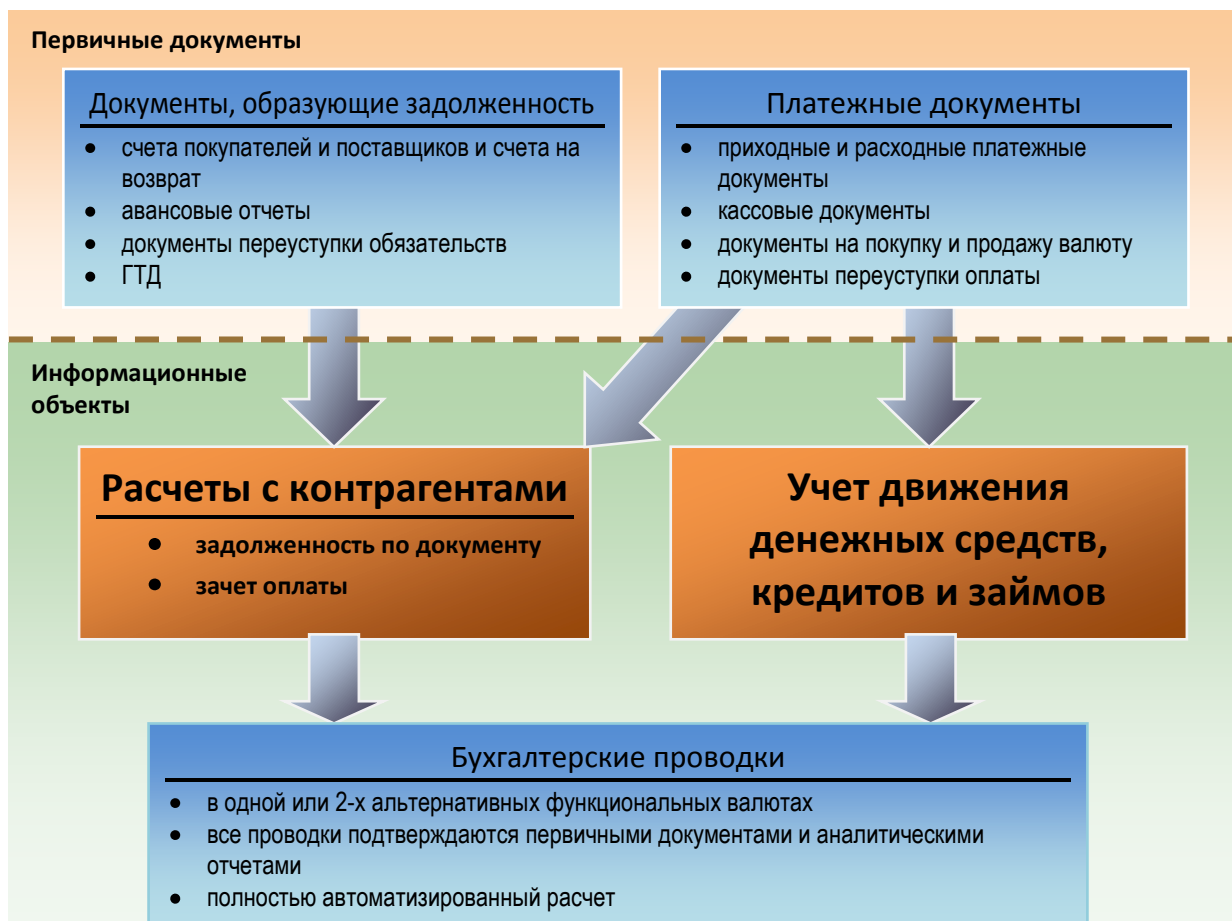


Рисунок 2. Информационная модель данных

УЧЕТ ЗАДОЛЖЕННОСТЕЙ В РАСЧЕТАХ С КОНТРАГЕНТАМИ

Для учета задолженностей в расчетах с контрагентами используются специализированные объекты учета «задолженность по документу».

Набор атрибутов первичных документов позволяет классифицировать объекты учета «задолженность по документу» по следующим признакам:

- принадлежность к контрагенту;
- вид расчетов;
- направление задолженности (дебиторская либо кредиторская), определяемое из имеющегося описания типа первичного документа.

Помимо указанных признаков, объекты учета «задолженность по документу» характеризуются также рядом признаков, формируемых на основании описания первичного документа:

- датой возникновения задолженности, равной дате признания в учете хозяйственной операции, соответствующей первичному документу;
- типом валютности, т. е. признаком, который отображает характеристику единиц, в которых ведутся расчеты (по документу)
 - ✓ различаются расчеты в функциональной валюте, расчеты в иных валютах с зарубежными контрагентами и расчеты в условных единицах;
 - ✓ данный признак указывается при вводе первичного документа;
- валютой документа, в которой ведутся расчеты;
- суммой задолженности (в функциональной валюте и в «натуральной» валюте документа), которая формируется в процессе ввода первичного документа;
- датой оценки для валютных документов и документов в условных единицах
 - ✓ соответствует требуемой дате перевода суммы документа в функциональную валюту;
 - ✓ позволяет учесть ситуации, в которых дата, на которую оценивается валюта, не соответствует дате хозяйственной операции (например, учесть дату пересечения границы в авансовых отчетах);
 - ✓ по умолчанию соответствует дате операции.

Наличие объектов учета «задолженность по документу» с перечисленными выше признаками позволяет хранить в информационной базе историю возникновения задолженностей при расчетах с контрагентами. Однако в расчетах с контрагентами важно иметь возможность анализировать не только процесс возникновения задолженности, но и процесс погашения этой задолженности, а также иметь возможность расшифровать любую задолженность до первичных документов.

Для отображения процесса погашения задолженности (как дебиторской, так и кредиторской) над парой объектов «задолженность по документу», характеризующихся разнонаправленной задолженностью, выполняется специальная операция, называемая «зачет оплаты». Как правило, в рамках данной операции используются пары объектов задолженности, относящиеся к одному контрагенту и одному виду расчетов. Но система также позволяет выполнять зачет оплаты для документов, не соответствующих этим

условиям. В результате выполнения данной операции порождается объект учета, называемый «зачет оплаты» и содержащий ссылки на каждый из элементов пары.

Объект «зачет оплаты» характеризует уменьшение задолженности по каждому из объектов пары, на которые он ссылается. Сумма, на которую уменьшается задолженность, называется суммой оплаты, а дата, характеризующая выполнение операции — датой оплаты. Очевидно, что дата оплаты не должна быть меньше даты возникновения задолженности любого объекта пары, т.е. предлагаемая модель работы позволяет выполнять погашение только той задолженности, которая уже существует.

По сути дела выполнение операции «зачет оплаты» определяет процедуру взаимного погашения разнонаправленной задолженности, позволяя таким образом моделировать, например, факт оплаты счета-фактуры платежным поручением. При этом наличие объекта «зачет оплаты» означает полное либо частичное погашение задолженности, для которой выполнялся зачет оплаты.

В случае частичного погашения задолженности, непогашенная сумма задолженности (т.е. разность между первоначальной суммой задолженности и суммой оплаты) называется неоплаченным (или несвязанным) остатком задолженности. Изначально, при отсутствии оплат для произвольного объекта «задолженность по документу», сумму неоплаченного остатка по этому объекту можно считать равной сумме задолженности. При наличии для объекта «задолженность по документу» неоплаченного остатка задолженности, для данного объекта возможно неоднократное повторное выполнение операции «зачет оплаты» — но каждый раз в паре с новым объектом, характеризующим наличие другой стороны задолженности.

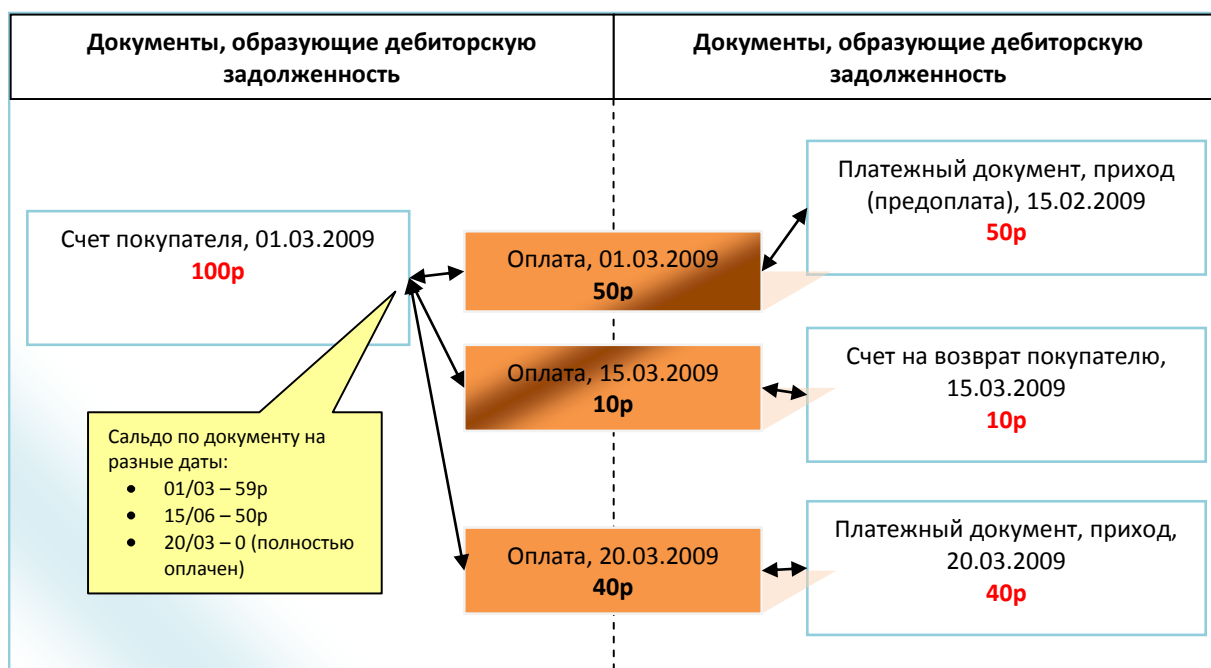


Рисунок 3. Схема частичного погашения задолженности

При этом для каждого зачета оплаты сумма оплаты, формируемая при выполнении операции, не может быть больше суммы неоплаченного остатка любого объекта пары, а выполнение операции над объектом возможно лишь до тех пор, пока не будет выполнено полное погашение задолженности объекта.

Как и другие информационные объекты, зачет оплаты имеет свою дату операции. Обычно при оплате документов дата оплаты автоматически определяется, как максимальная дата пары связываемых документов. Но существуют ситуации, когда эта дата может быть больше дат обоих документов:

- ❑ оба документа находятся в закрытых бухгалтерских периодах;
- ❑ решение о зачете оплаты (например, по типу взаимозачета), принято контрагентами позже, чем возникли задолженности разных знаков.

Наличие даты оплаты позволяет получить остаток (или сальдо) по документу на любую дату — это обеспечивает историчность информации, в т.ч. в отчетах.

Описанная совокупность объектов «Задолженность по документу» и «Зачет оплаты» позволяет:

- ❑ выполнять зачет оплаты между документами по схеме «М:N» без каких либо ограничений (т.е. любой счет может быть оплачен несколькими платежными документами, а платежный документ оплатить несколько счетов);
- ❑ раскрыть задолженность контрагента по документам, т.е. показать какие именно документы образуют задолженность для контрагента;
- ❑ хранить всю историю взаиморасчетов с контрагентами с учетом содержательных направлений этих расчетов.

ERP Монолит позволяет реализовать автоматическую процедуру зачета оплаты для имеющихся в системе первичных документов. При этом могут использоваться два способа автоматического зачета оплаты:

- ❑ Первый способ позволяет связывать документы только с учетом даты возникновения задолженности, по принципу «первый с первым».
 - ✓ Этот способ целесообразно использовать, например, при расчетах с дистрибьюторами или при расчетах с подотчетными лицами, когда оплата не выполняется строго на основании первичного документа.
- ❑ Второй способ позволяет связывать документы в рамках действующих договоров с поставщиками.

УЧЕТ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ

Для учета движения денежных средств (на счетах и в кассах) используются информационные объекты «операция документа движения денежных средств». В каждом из этих объектов существует ссылка на породивший его первичный документ. Аналогично «задолженностям по документу», объекты «операция документа движения денежных средств» порождаются для тех документов, для которых они необходимы.

Набор атрибутов первичных документов позволяет классифицировать информационные объекты «операция документа движения денежных средств» по следующим признакам:

- ❑ *счета* предприятия в банке либо *код кассы* — аналитический признак движения денежных средств, описание которого хранится в специальном справочнике;
- ❑ *направление движения денежных средств* (приход либо расход), которое определяется из имеющегося описания типа первичного документа и соответствует входящему либо исходящему бумажному документу.

Помимо указанных признаков объекты учета «операция документа движения денежных средств» характеризуются:

- ❑ *датой движения денежных средств*, равной дате признания в учете хозяйственной операции, соответствующей первичному документу;
- ❑ *типом валютности*, т. е. признаком, который отображает характеристику единиц, в которых ведутся расчеты (по документу)
 - ✓ различаются расчеты в функционально валюте и в валюте операции (т.н. «натуральной»);
 - ✓ данный признак указывается при вводе первичного документа;
- ❑ *валютой документа*, в которой выполняется движение денежных средств (в документе формируется ссылка на справочник валют);
- ❑ *суммой*;
- ❑ *датой оценки* для валютных документов и документов в условных единицах.
 - ✓ соответствует требуемой дате перевода суммы в валюту операции в функциональную валюту;
 - ✓ позволяет учесть ситуации, в которых дата, на которую оценивается валюта, может не соответствовать дате хозяйственной операции.

Наличие информационных объектов с перечисленными выше признаками позволяет:

- ❑ раскрыть движение денежных средств на каждом расчетном счете по документам;
- ❑ раскрыть движение денежных средств через кассу по документам;
- ❑ автоматически переоценивать валютные банковские счета;
- ❑ учитывать кредитные операции аналогично операциям на расчетных счетах.

ОСОБЕННОСТИ УЧЕТА ОПЕРАЦИЙ В ВАЛЮТЕ И В УСЛОВНЫХ ЕДИНИЦАХ

В ERP Монолит реализованы все средства для полного соответствия учета предприятия требованиям бухгалтерского и налогового учета в части обработки операций в валюте и условных единицах. Для этого предназначена следующая функциональность:

- ❑ возможность для любого документа системы указать дату оценки (т.е. дату пересчета суммы документа в функциональную валюту), отличную от даты операции документа;
- ❑ автоматическая загрузка курсов валют из внешних источников (например, с официальных веб-сайтов банков);
- ❑ выполнение зачета оплаты в валюте, в т.ч. при расчетах в условных единицах. Явная фиксация даты зачета оплаты;
- ❑ возможность зачета оплаты для документов в разной валюте с использованием кросс-курса валют;
- ❑ возможность определять при расчетах в условных единицах для платежного документа в функциональной валюте тип курса, отличный от курса ЦБ, для выполнения зачета оплаты в валюте; в случае создания документа на основании служебной записки на оплату, тип курса определяется автоматически;
- ❑ автоматическое формирование курсовых разниц для зачета оплаты;
- ❑ автоматическая переоценка сальдо валютных документов по концу периода
- ❑ автоматический расчет суммовых разниц при зачете оплаты в условных единицах для налогового учета;
- ❑ автоматическая переоценка остатков на расчетных счетах, кредитов и займов по одному из трех алгоритмов:
 - ✓ по датам движения денежных средств,
 - ✓ по датам изменения курса,
 - ✓ по курсу конца периода.

СООТВЕТСТВИЕ ТРЕБОВАНИЯМ ПБУ.3

Отдельно нужно указать возможность ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями новой редакции ПБУ.3 (и также IAS.21 МСФО) при этом выполняя требования налогового учета. Напомним, что согласно новой редакции ПБУ.3, переоценка авансов в валюте не выполняется, а сумма приобретенных на условиях предоплаты активов или затрат, а также сумма реализации, выполненной на условиях предоплаты определяется по курсу на дату выполнения предоплаты.

В случае частичной предоплаты — по курсу предоплаты должна оцениваться соответствующая часть актива (затрат, реализации). Также необходимо учитывать тот факт, что в российском налоговом учете по-прежнему сохраняется требование переоценки аванса и, соответственно, оценки приобретенных активов (реализации) по курсу на дату операции.

Для выполнения требований бухгалтерского учета при сохранении требований налогового, а также для корректной обработки ситуации с частичной предоплатой в системе реализована следующая функциональность:

- ❑ переоценка авансов в валюте не выполняется (для целей налогового учета выполняется расчет суммовых разниц в момент зачета оплаты);
- ❑ в момент оприходования (реализации) актив (сумма реализации) оценивается в функциональной валюте по курсу на дату операции;
- ❑ в момент зачета оплаты автоматически формируется корректировочный документ, который выполняет дооценку суммы в функциональной валюте приобретенных активов, услуг или сумму реализации.

Как видно из описания, при соблюдении требований новой редакции ПБУ.3 возникают различные оценки активов в бухгалтерском и налоговом учете.

На схеме ниже приведён пример настройки системы с обработкой различных оценок активов и затрат, для цепочки «Закупки — Себестоимость — Себестоимость реализованной продукции» (см. Рисунок 4):

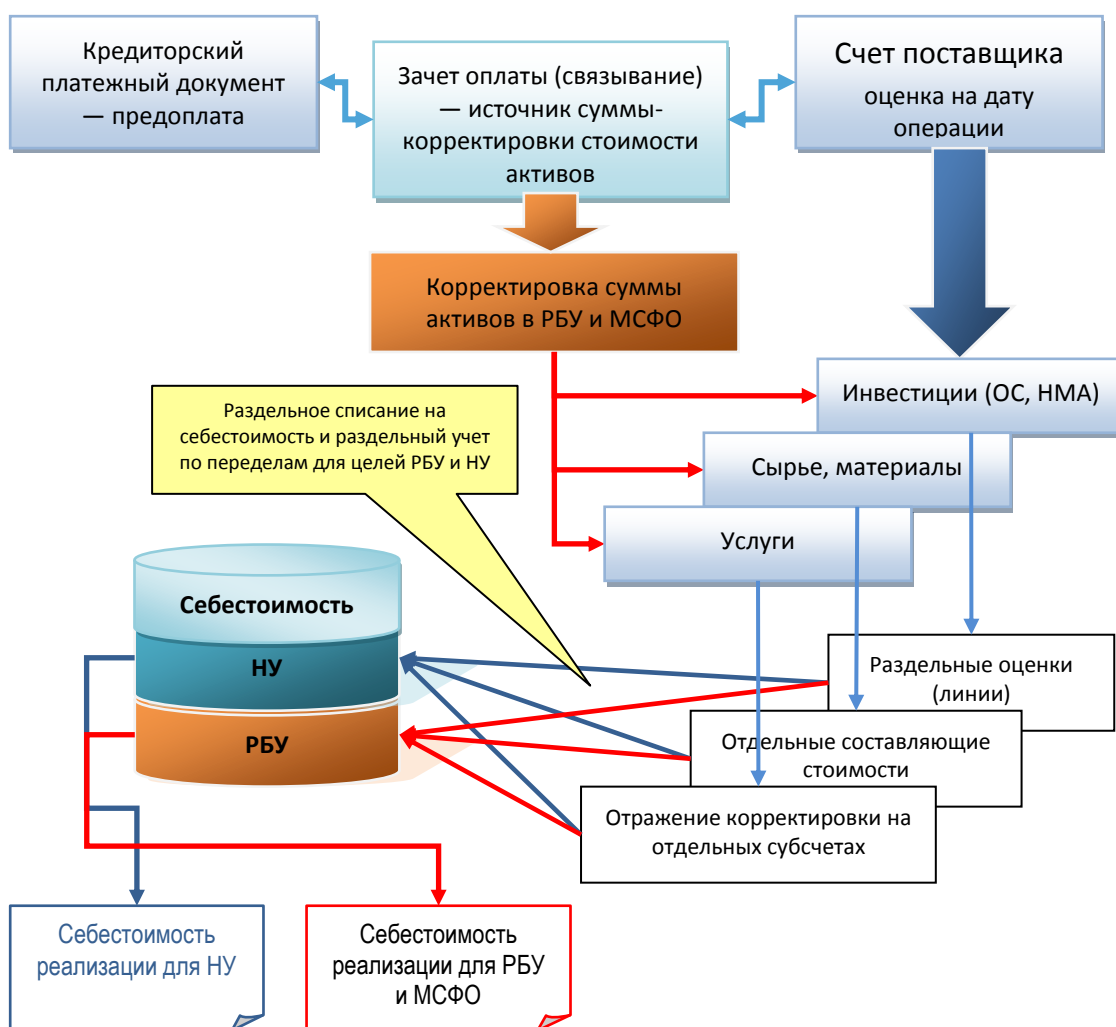


Рисунок 4. Пример реализации различной оценки активов в бухгалтерском и налоговом учёте

УЧЕТ НДС И СЧЕТОВ-ФАКТУР, ВЕДЕНИЕ КНИГИ ПРОДАЖ И КНИГИ ПОКУПОК

В рамках решения задачи расчетов с контрагентами важный функциональный блок составляют вопросы по учету НДС и счетов-фактур, ведению книги продаж и книги покупок.

Учет НДС в счетах-фактурах поддерживается журналом регистрации входящих и исходящих счетов-фактур. При этом данные счетов-фактур интегрированы с данными расчетных бухгалтерских документов, образующих задолженности контрагента, что обеспечивает соответствие данных бухгалтерского учета данным учета счетов-фактур.

С точки зрения технической реализации в ERP Монолит, счета-фактуры представляет собой дополнительный набор атрибутов, которые связываются с расчетными документами:

- номер счета-фактуры
- дата счета-фактуры
- дата акцепта (т.е. приема к учету) счета-фактуры

В части случаев, счет-фактура может отражаться в системе самостоятельным документом. Такой подход позволяет решить задачу учета счетов-фактур наиболее оптимальным образом:

- учет счетов фактур интегрирован с бухгалтерскими документами, что позволяет не дублировать информацию и всегда иметь возможность контролировать факт предоставления поставщиком счета-фактуры;
- атрибуты счета фактуры позволяют корректно обработать ситуацию, когда счета-фактуры имеет дату и номер, отличные от даты и номера расчетных документов поставщиков (счетов, актов, накладных и пр.).

Учет НДС в части полученных и уплаченных авансов поддерживается автоматическим формированием счетов на предоплату покупателям (для предоставления документов покупателям и отражения в книге продаж). Также предусмотрен контроль предоставления поставщиками счетов на предоплату — для возможности своевременного предъявления НДС.

Эта функциональность помогает контрагентам своевременно предъявлять НДС после разрешения предъявления НДС по факту выплаченного аванса с 01.01.2009.

При оприходовании ТМЦ система обеспечивает учет оприходованного НДС в разрезе счетов-фактур поставщиков и автоматическое предъявление НДС бюджету по факту оприходования. Кроме того, для оприходованного НДС по приобретенным основным средствам и нематериальным активам поддерживается

- учет в разрезе счетов-фактур поставщиков и карточек ОС,
- автоматическое предъявление НДС бюджету на основании связывания счета поставщика с кредиторскими платежными документами и факта ввода приобретенных ОС в эксплуатацию.

При реализации ТМЦ система обеспечивает автоматический расчет НДС в первичных документах и возможность учета НДС и акциза «в пути» при отличии даты отгрузки со склада и даты реализации (перехода права собственности).

Для предприятий, начисляющих НДС с реализации по моменту оплаты, возможен учет «отгруженного» НДС — автоматическое начисление НДС с реализации по факту оплаты счетов-фактур покупателям.

ERP Монолит предоставляет возможность автоматического формирования книги покупок и книги продаж на основании имеющихся в системе счетов-фактур, счетов-фактур на предоплату, платежных документов и выполненных операций сопоставления дебиторских и кредиторских документов (операция «зачет оплаты»), а также возможности ведения и автоматического формирования дополнительных листов к книге продаж и книге покупок.

ЛОКАЛИЗОВАННЫЕ РЕШЕНИЯ УЧЕТА НДС ДЛЯ РЯДА СТРАН СНГ

ERP Монолит обеспечивает возможность локализации схем учета, в соответствии с требованиями национального законодательства. В настоящее время реализован ряд локализованных решений учета НДС для нескольких стран СНГ.

Особенности реализации для Украины:

- учет налоговых накладных, журналы регистрации.
- автоматическое формирование налоговых накладных покупателям, и налоговых накладных на полученные авансы
- ввод налоговых накладных поставщиков независимо от расчетных документов (актов, накладных, счетов), возможность сопоставления налоговых накладных с расчетными документами, что обеспечивает контроль получения налоговых накладных от поставщиков и сверку бухгалтерского и налогового учета. Также данная схема позволяет расшифровать сальдо по счетам налогового кредита и налоговых обязательств (644) до первичного документа.

Особенности реализации для Азербайджана:

- поддержка работы с депозитными счетами
- независимое ведение расчетов по сумме без НДС и по сумме НДС
- учет налоговых счетов поставщиков как самостоятельных документов, предъявление НДС по факту оплаты налогового счета.

ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЕ И ДЕЦЕНТРАЛИЗОВАННОЕ ВЕДЕНИЕ РАСЧЕТОВ С КОНТРАГЕНТАМИ

Для предприятий со сложной структурой (наличием филиалов или нескольких юридических лиц) становится актуальной задача определения центров ответственности для различных задач. В некоторых случаях, задачу нужно реализовать на уровне локальных подразделений (централизованно), а для некоторых — на уровне центральных служб (централизованно).

ERP Монолит позволяет настраивать разные способы ведения расчетов для разных видов расчетов.

Например, расчеты с покупателями основной реализации могут вестись централизованно, а прочей — децентрализованно. Основой для настройки подобных схем является справочник видов расчетов. В нашем примере, он может выглядеть так, как показано на схеме ниже (см. Рисунок 5):

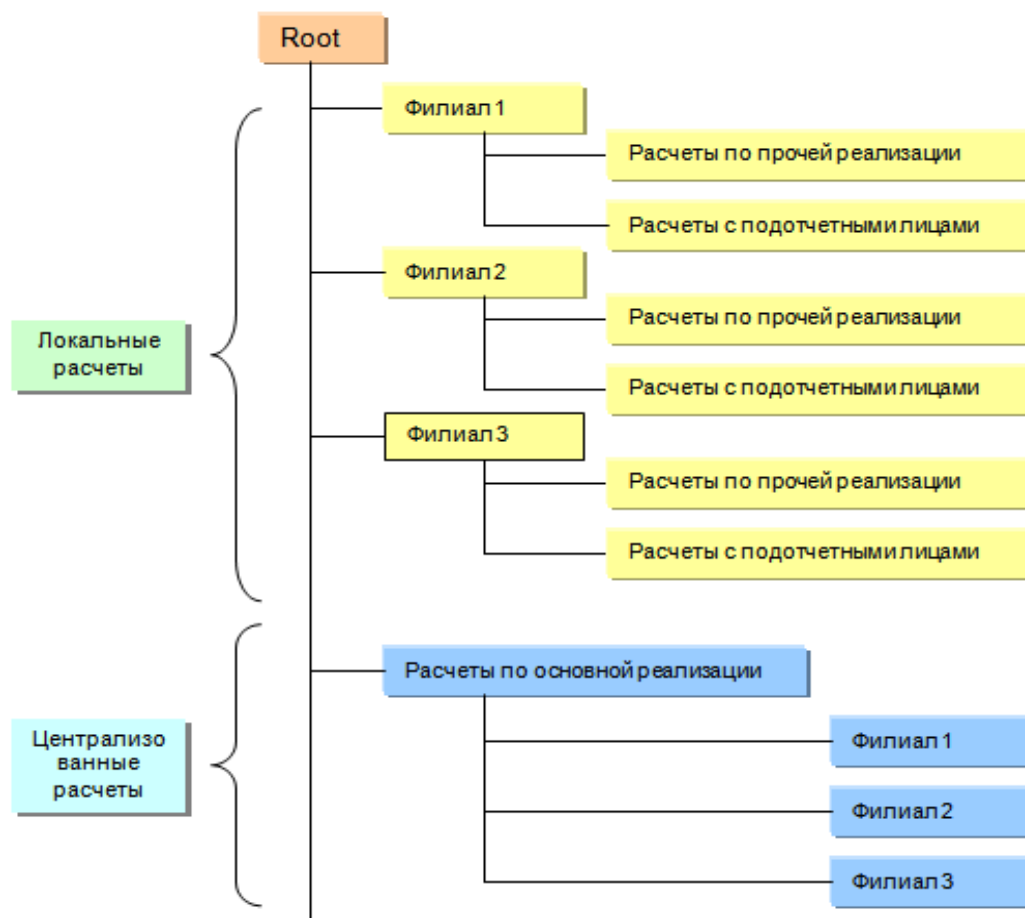


Рисунок 5. Пример организации справочника видов расчетов с поддержкой разграничения центров ответственности (на централизованные и локальные)

Такая структура для основной реализации позволяет отгружать покупателю продукцию всем филиалам, при этом оплата и контроль расчетов выполняются в штаб-квартире.

Дополнительно можно привести следующие схемы распределенного ведения расчетов, которые могут быть реализованы средствами системы:

- организация единого казначейского центра для холдинга;
- организация системы документов-авизо для передачи задолженности между юридическими лицами холдинга и филиалами.

Функциональные возможности ERP Монолит по отдельным участкам учета

УЧЕТ КАССОВЫХ ОПЕРАЦИЙ

- Учет кассовых операций (движения денежных средств по кассе) как в функциональной валюте, так и в валюте конкретной операции
- Печать приходных и расходных кассовых ордеров
- Интеграция с кассовым аппаратом (ККМ), управление кассовым аппаратом из интерфейса системы.
- Возможность разделения по разным рабочим местам процессов выписки кассовых ордеров (сбыт, бухгалтерия и прочие службы) и подтверждения ранее выписанных кассовых ордеров кассиром с «перенумерацией» документов в момент подтверждения
- Получение платежных ведомостей из модуля «Управление персоналом»
- Возможность закрытия платежной ведомости с формированием расходного кассового ордера и/или передачи невыплаченных денег на депонент

УЧЕТ РАСЧЕТОВ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ

- Ввод и печать авансовых отчетов
- Автоматическое формирование проводок в зависимости от направлений использования подотчетных сумм. Использование различных схем настройки проводок.
- Возможность отражения одним документом и кредиторской задолженности перед подотчетным лицом, и факта оприходования ТМЦ на склад с расценкой прихода.
- Возможность импорта сотрудников из модуля «Управление персоналом»
- Автоматическое выполнение операции сопоставления кассовых ордеров с авансовыми отчетами (операция «зачет оплаты»)
- Переоценка задолженности подотчетных лиц в валюте.
- Возможность контроля расхода подотчетных сумм в рамках бюджета.

УЧЕТ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА РАСЧЕТНОМ, ВАЛЮТНОМ И СПЕЦИАЛЬНЫХ СЧЕТАХ В БАНКАХ И УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ И КРЕДИТНЫХ ОПЕРАЦИЙ

- ❑ Учет операций по расчетным и депозитным счетам в различных валютах — ввод приходных и расходных платежных поручений как вручную, так и автоматически путем интеграции с системами «Банк-клиент»
- ❑ Интеграция с различными системами «Банк-клиент» национальных и международных банков: импорт дебиторских платежных документов из систем «Банк-клиент», экспорт кредиторских платежных документов в системы «Банк-клиент» и импорт из «Банк-клиент» подтверждений проведения операции по кредиторским банковским документам
- ❑ Печать кредиторских банковских платежных документов
- ❑ Автоматическое выполнение переоценки валютных банковских счетов
- ❑ Учет кредитных операций, аналогичный учету операций по расчетным счетам
- ❑ Автоматический расчет проводок по всем операциям
- ❑ Отчетность по денежным операциям — наличие стандартных аналитических и бухгалтерских отчетов, формируемых в виде рабочих книг в формате MS Excel

УЧЕТ ОПЕРАЦИЙ ПО РАСЧЕТАМ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОКУПАТЕЛЯМИ

- ❑ Независимый ввод счетов от поставщиков с последующим переносом стоимости на приходные ордера и акты выполненных работ (операция расценки), а также автоматическое формирование счетов от поставщиков на основе введенных приходных ордеров и актов выполненных работ
- ❑ Использование операции сопоставления дебиторских и кредиторских документов (операция «зачет оплаты»)
- ❑ Процедуры автоматического зачета оплаты документов по определенным видам расчетов с заранее настроенной периодичностью по одному из алгоритмов: в рамках контрагента и вида расчетов по принципу «первый-с-первым» или на основании данных финансового учета в рамках договоров
- ❑ Автоматическое формирование проводок в процессе зачета оплаты документов
- ❑ Возможность получения информации о дебиторской и кредиторской задолженности по срокам старения и расшифровки суммы задолженности до конкретных первичных документов
- ❑ Ведения расчетов с контрагентами в функциональной валюте, в произвольной валюте операции (т.н. «натуральной» валюте) или в условных единицах, с поддержкой расчета суммовых разниц для налогового учета, а также схемы с курсовыми разницами и переоценкой для бухгалтерского учета

- ❑ Автоматический расчет проводок по курсовым разницам, переоценкам валютной задолженности на конец периода, а также проводок по суммовым разницам по расчетам с контрагентами в условных единицах
- ❑ Возможность автоматического формирования счета-фактуры покупателю на основании накладной на отгрузку или акта выполненных работ
- ❑ Настраиваемые способы печати всех необходимых первичных документов (накладных, счетов-фактур, приказов на отгрузку)
- ❑ Автоматизация учета доверенностей на право подписи первичных документов — автоматическая печать ФИО руководителя / обладателя доверенности: определение списка сотрудников, имеющих право подписи (в зависимости от филиала, склада, кассы), определение сотрудника (выбор из ранее настроенного списка), подписывающего документы сегодня

МОДУЛЬ «ДИВИДЕНДЫ»

- ❑ Работа с реестром акционеров (в т.ч. поддержка «номинальных держателей»)
- ❑ Ведение нормативной БД по ставкам налога с дивидендов с учетом льгот
- ❑ Автоматическое формирование реестров начисления и выплаты дивидендов, с возможностью проведения выплаты несколько раз в году
- ❑ Автоматическое создание документов начисления и выплаты — поддерживается возможность выплаты, как через банк, так и через кассу. При выплате через банк возможно, формирование как платежного документа, так и служебной записки на оплату (в случае использования модуля «Управление финансами»)
- ❑ Контроль невыплаченных сумм дивидендов сроком более 3-х лет — автоматическое списание задолженности.

МОДУЛЬ «АКТЫ СВЕРКИ»

- ❑ Автоматическая генерация и печать актов сверки с контрагентами различных типов:
 - ✓ Акт сверки по расчетам
 - ✓ Акт сверки по оборотной таре
 - ✓ Акт сверки по арендованному оборудованию
- ❑ Отслеживание статуса сверки: «передан контрагенту», «подтвержден контрагентом», «отклонен контрагентом»
- ❑ Учет при очередной сверке даты предыдущей подтвержденной сверки.

Преимущества использования инструментария Монолит

- ❑ Решение задачи расчетов с контрагентами в рамках единого информационного поля предприятия. Задача интегрирует информацию разных подразделений и определяет единые принципы решения для смежных задач
- ❑ Реализация принципа обработки хозяйственных операций на местах их возникновения. Исключение из обязанностей бухгалтеров рутинных операций по вводу первичных документов
- ❑ Реализация объекта «зачет оплаты» позволяет вести расчеты с контрагентами (в первую очередь, с покупателями), которые не выполняют оплату строго «счет-платеж». Каждый счет может быть оплачен любым количеством платежных документов, которые в свою очередь могут оплачивать несколько счетов.
- ❑ Полностью соответствующие требованиям НУ и БУ в части обработки операций в валюте и условных единицах. Возможность работы с авансами в соответствии с новыми требованиями ПБУ.3 и IAS.21
- ❑ Комплексное, интегрированное с бухгалтерским учетом решение задачи учета НДС. Автоматизация таких задач, как дополнительные листы к книгам, создание счетов-фактур на предоплату и пр. Наличие локализованных решений учета НДС для ряда стран СНГ

Использование модулей ERP Монолит

Функциональность расчетов с контрагентами реализована в виде самостоятельного модуля ERP Монолит «Расчеты с контрагентами».

Внедрение функциональности не требует внедрения дополнительных модулей.

fitting fixed to ceiling

insulation cut to tight fit under tray
Rockwool triangular fillet

© ЗАО «Монолит-Инфо», 2009
Российская Федерация, 191123,
г. Санкт-Петербург, ул. Рылеева, дом 29
Тел.: +7 (812) 334-95-95, 272-78-35
Факс: +7 (812) 334-95-97
E-mail: info@monolit.com
<http://www.monolit.com>