

1С:ERP Управление предприятием 2



Бюджетирование в условиях кризиса

Наумов Сергей,
Руководитель группы разработки
Бюджетирования в 1С:ERP
Фирма «1С»

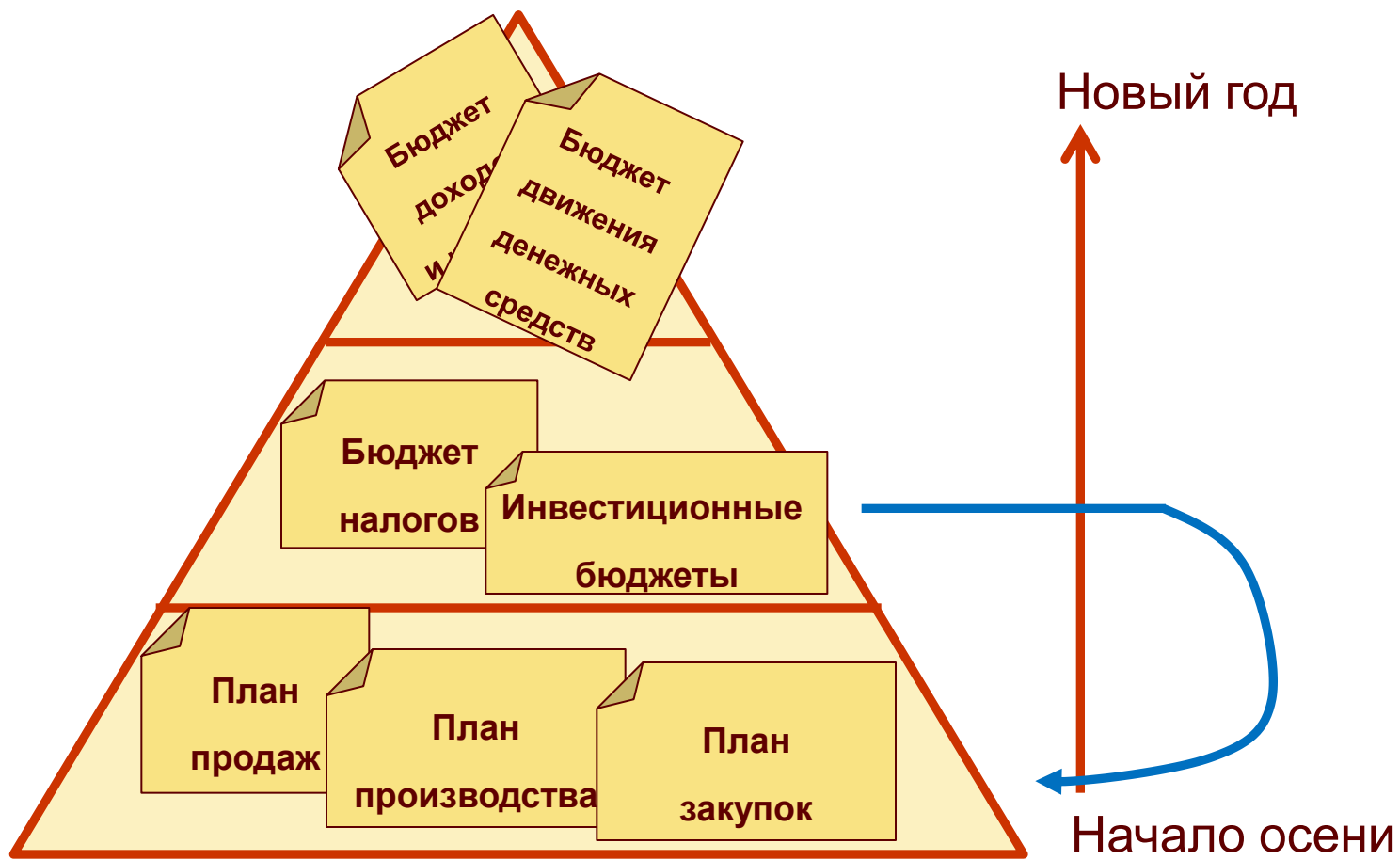


Проблемы бюджетирования в кризис

- Высокая степень неопределенности
- Перестают работать «статистические» методы расчета бюджетов
- Необходимость быстрой реакции на смену внешних условий



Модель бюджетирования





Основные возможности «Бюджетирования» в 1С:ERP 2

- Гибкая настройка бюджетных форм
- Управление бюджетным процессом
- Построение прогнозов выполнения бюджета
- Наши пользователи отмечают:
 - Отличительная особенность и огромный плюс – гибкость и многообразие настроек
 - Легкое освоение пользователями за счет привычной табличной модели редактирования (как в Excel)





Виды бюджетов в 1С:ERP 2

- С помощью конструктора бюджетов легко настроить:
 - Бюджет движения денежных средств
 - Сводные планы продаж, закупок
 - Бюджеты затрат
 - Прогнозный баланс
 - ...и любые другие бюджеты Вашего процесса





Виды бюджетов в 1С:ERP 2



🌟 Экземпляр бюджета 000000005 от 13.12.2013 12:00:00 *

Главное Бюджетные задачи Файлы

Провести и закрыть 📄 Движения документа 🖨️ Печать Еще ▾

Номер: 000000005 от: 13.12.2013 12:00:00 Статус: В подготовке ▾

Вид бюджета: Бюджет движения денежных средств С ▾ Фиксированный бюджет с периодом планирования месяц

Сценарий: Годовой целевой (по месяцам) ... ▻ Период с: 01.01.2014 по: 31.12.2014 ↔

Редактировать списком Автоматический пересчет 🔄 Обновить 📊 Пересчитать Заполнить ▾ Excel ▾

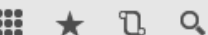
Бюджет движения денежных средств

Аналитика	Январь 2014 г.	Февраль 2014 г.	Март 2014 г.	Апрель 2014 г.	Май 2014
Денежные средства (начальное сальдо)		75 000	160 000	265 000	
План продаж (справочно)	215 000	215 000	215 000	215 000	
План закупок (справочно)	140 000	130 000	110 000	120 000	
Операционная деятельность	355 000	345 000	325 000	335 000	
Поступления по операционной деятельности	215 000	215 000	215 000	215 000	
Поступления					
Поступление оплаты от клиента (аренда инвестиц. активов)					
Поступление оплаты от клиента (продажа инвестиц. активов)					
Поступление оплаты от клиента (продажа товаров, работ, услуг)	161 250	161 250	161 250	161 250	
Поступление аванса от клиента (продажа товаров, работ, услуг)	53 750	53 750	53 750	53 750	
Поступление оплаты от клиента (роялти, комиссионные и прочая выручка)					
Поступление процентов по остаткам на счетах					
Поступление процентов по предоставленным займам					
Прочие поступления по текущим операциям					
Возвраты					
Выплаты по операционной деятельности	140 000	130 000	110 000	120 000	
Поступления					



Показатели бюджетирования

- **Финансовые показатели для планирования:**
 - **Остатки (оценка объема склада) и обороты (продажи за период)**
 - **Суммовые (Сумма, НДС, акцизы и прочие) и количественные (тонны, штуки и прочие)**
- **Нефинансовые показатели:**
 - **Оценка рынка**
 - **Индексы цен**
- **Показатель может быть уточнен до 8-ми аналитик:**
 - **Контрагенты**
 - **Договоры**
 - **Регионы**
 - **и многие другие справочники системы**
 - **а так же произвольные значения, указываемые пользователем**



Сводный бюджет по направлению за 2014 г.

[Сформировать](#)





Планы продаж

Статья бюджетов / Аналитика	1 квартал 2014 г.	2 квартал 2014 г.	3 квартал 2014 г.	4 квартал 2014 г.	Итого
	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма
Продажи товара, итого	645 000	645 000	645 000	645 000	2 580 000
Инструмент	270 000	270 000	270 000	270 000	1 080 000
Метизы: болты, винты, гайки, шурупы	120 000	120 000	120 000	120 000	480 000
Оборудование	255 000	255 000	255 000	255 000	1 020 000

Планы закупок

Статья бюджетов / Аналитика	1 квартал 2014 г.	2 квартал 2014 г.	3 квартал 2014 г.	4 квартал 2014 г.	Итого
	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма
Закупки товара, итого	380 000	270 000	390 000	250 000	1 290 000
Ассоль ООО	30 000	30 000	60 000		120 000
Группа Альфа	160 000	90 000	80 000	80 000	410 000
Метиз Стандарт	30 000	30 000	20 000	40 000	120 000
РСР	160 000	120 000	230 000	130 000	640 000

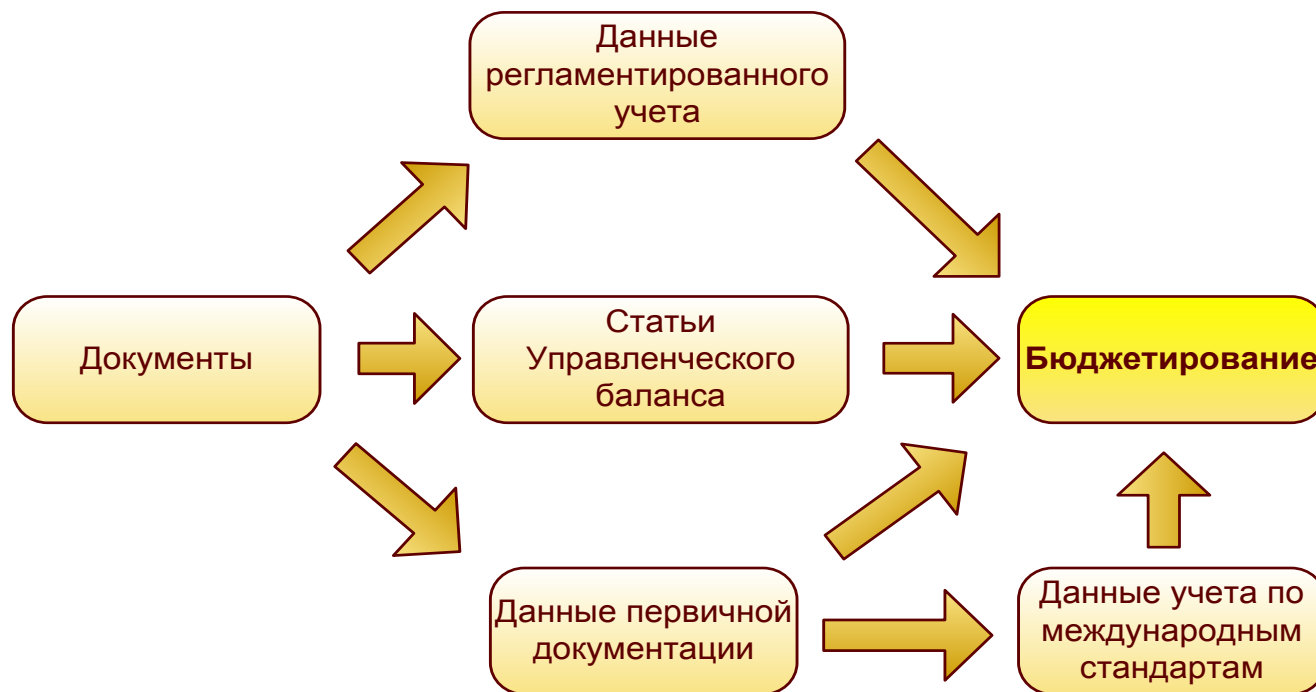
Количество точек реализации

Аналитика	1 квартал 2014 г.	2 квартал 2014 г.	3 квартал 2014 г.	4 квартал 2014 г.
	Значение	Значение	Значение	Значение
Количество точек реализации по регионам, шт				
Москва	10	10	17	17
Санкт-Петербург	12	12	18	18
Ярославская область	7	7	7	7



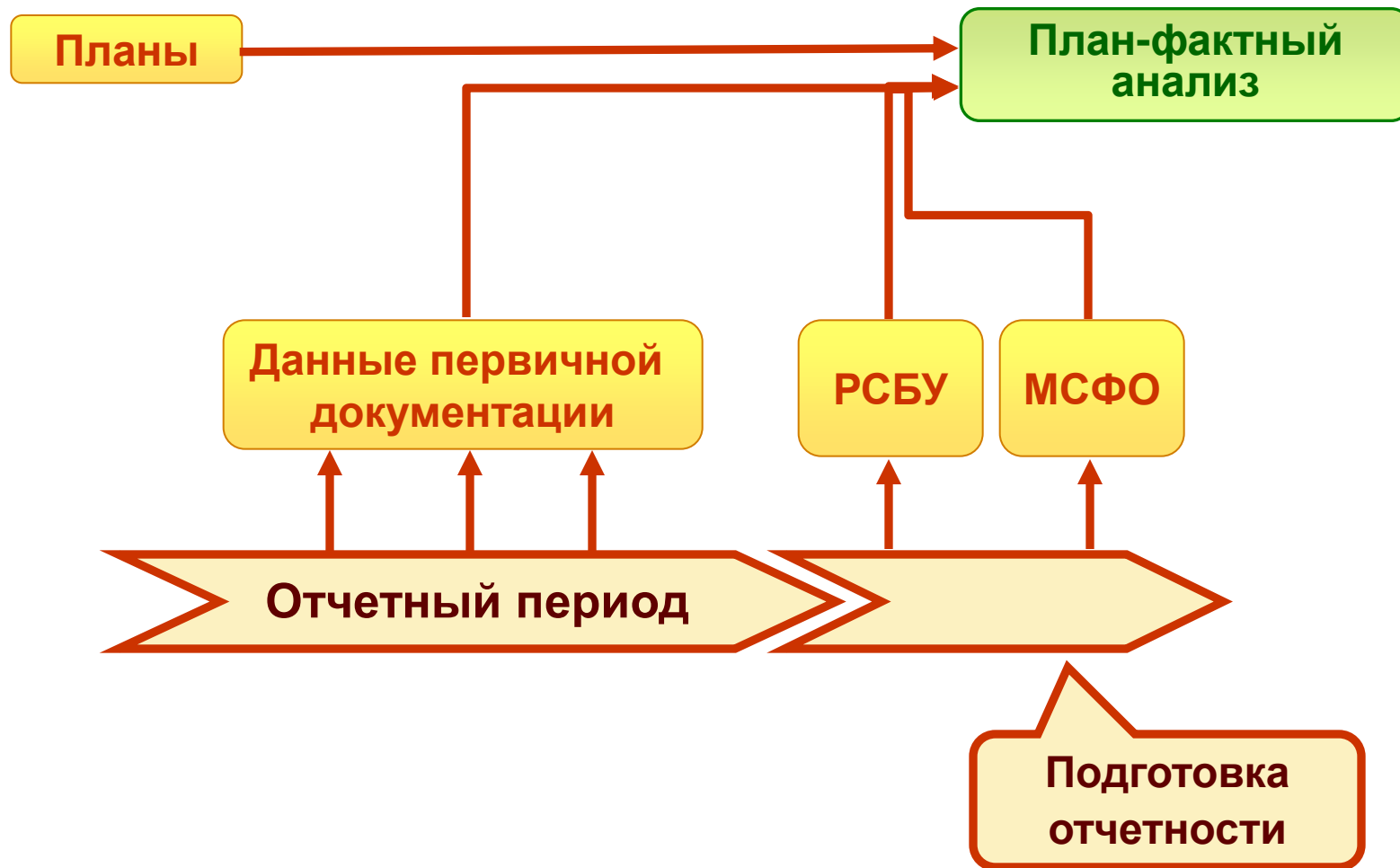
План-фактный анализ

- Фактические данные в 1С:ERP 2.0
 - Данные регламентированного учета
 - Данные управленческого учета
 - МСФО





План-фактный анализ



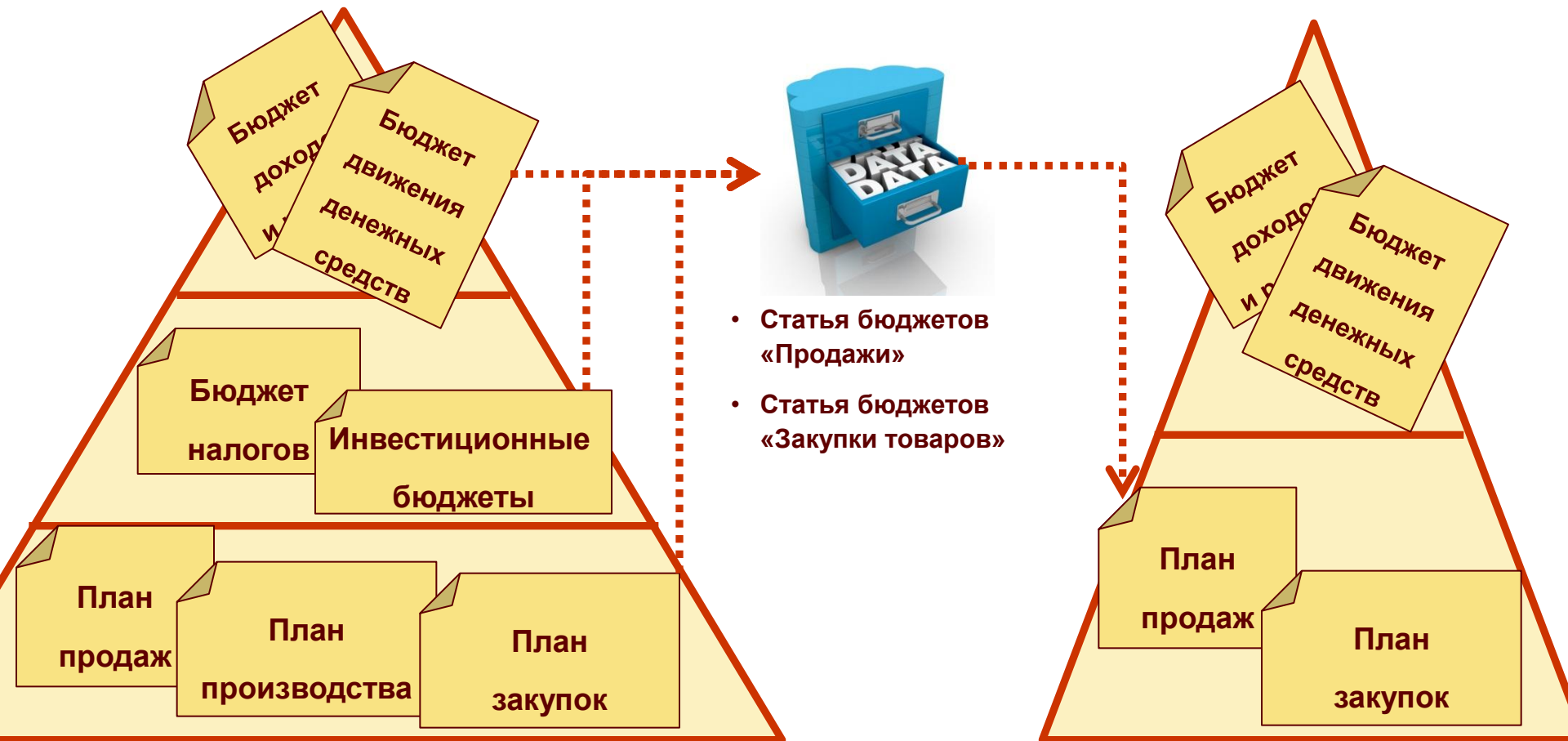


Оптимизация бюджетной модели





Переход на упрощенную бюджетную модель на период





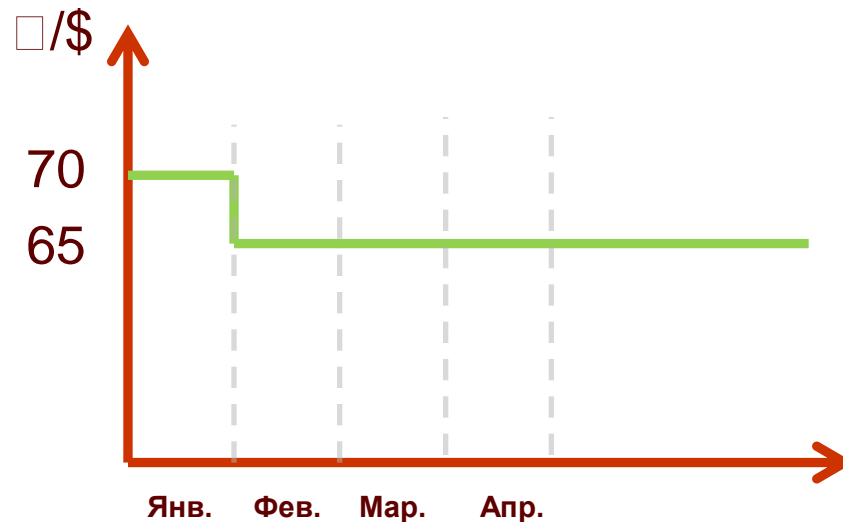
Стабилизация





Курсы сценариев

Данные сценария
«Оптимистичный»

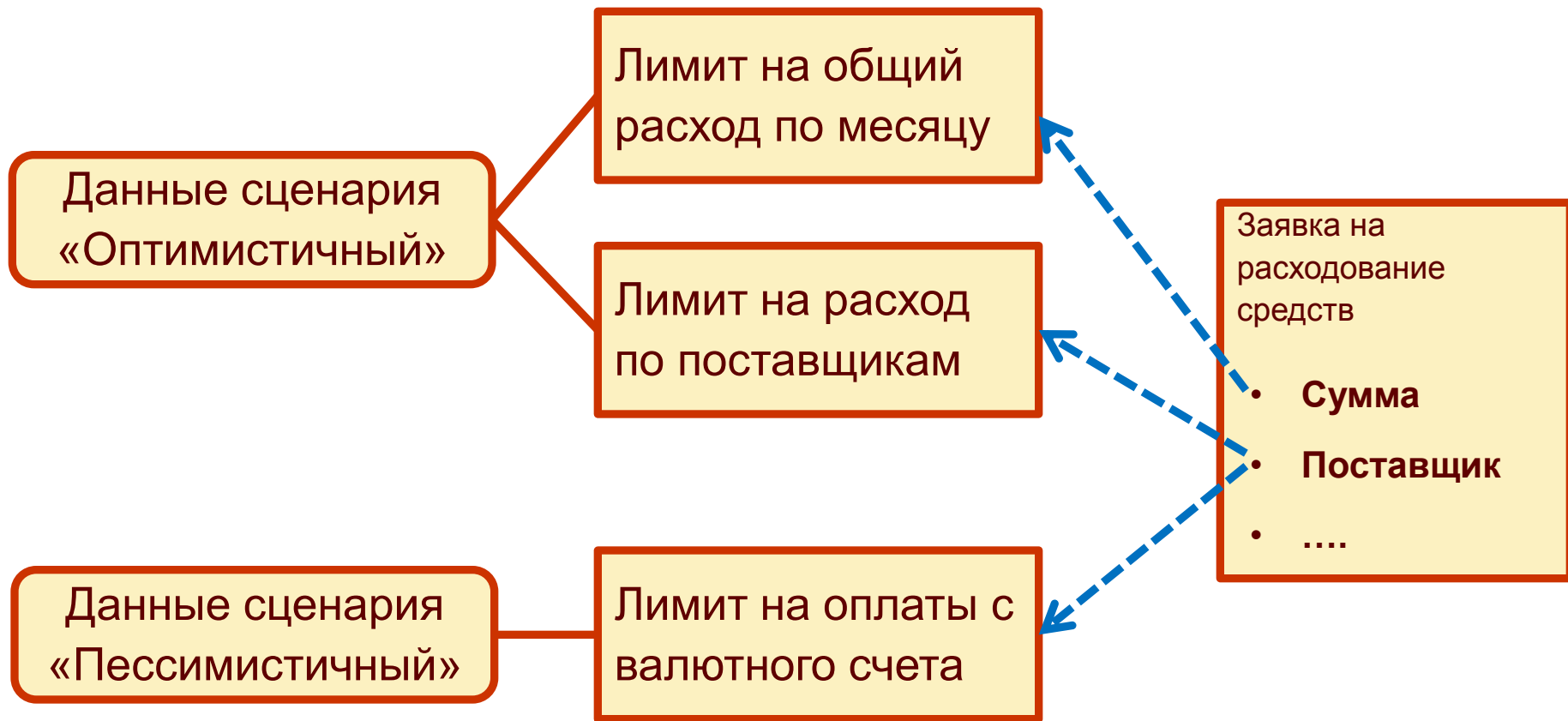


Данные сценария
«Пессимистичный»





Связь сценариев и лимитов Сложение лимитов по сценариям





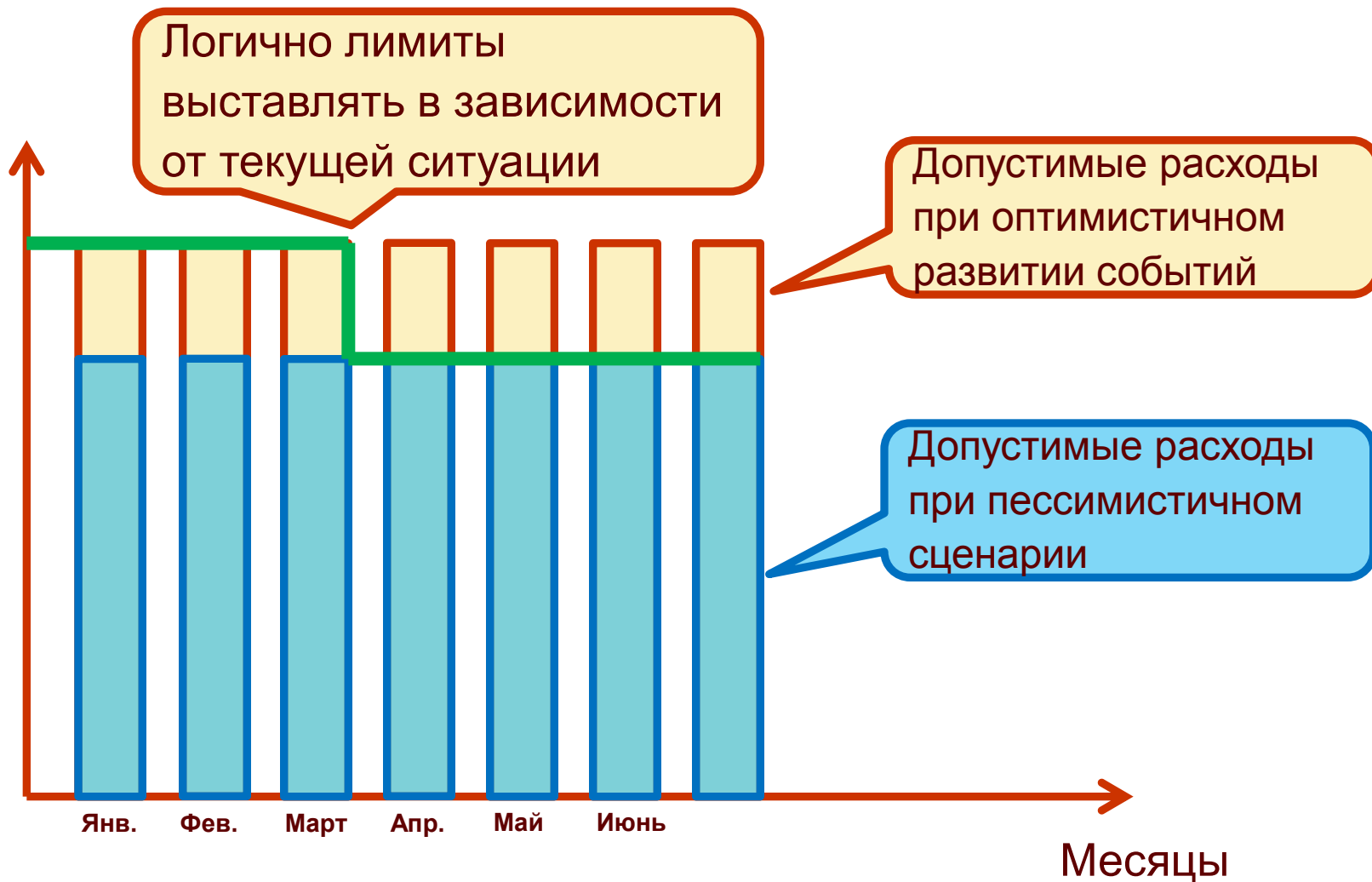
Лимиты расходов денежных средств в 1С:ERP

- Периодичность
 - От дня до года
- Объекты контроля
 - Банковские счета
 - Статьи НДС
 - Партнеры
 - Любая аналитика бюджетирования!
- Типы лимитов
 - Запрещающие – останавливают платеж
 - Информационные – удобно на переходный период
 - Для дополнительных лимитов





Лимиты расхода денежных средств в 1С:ERP в зависимости от сценария

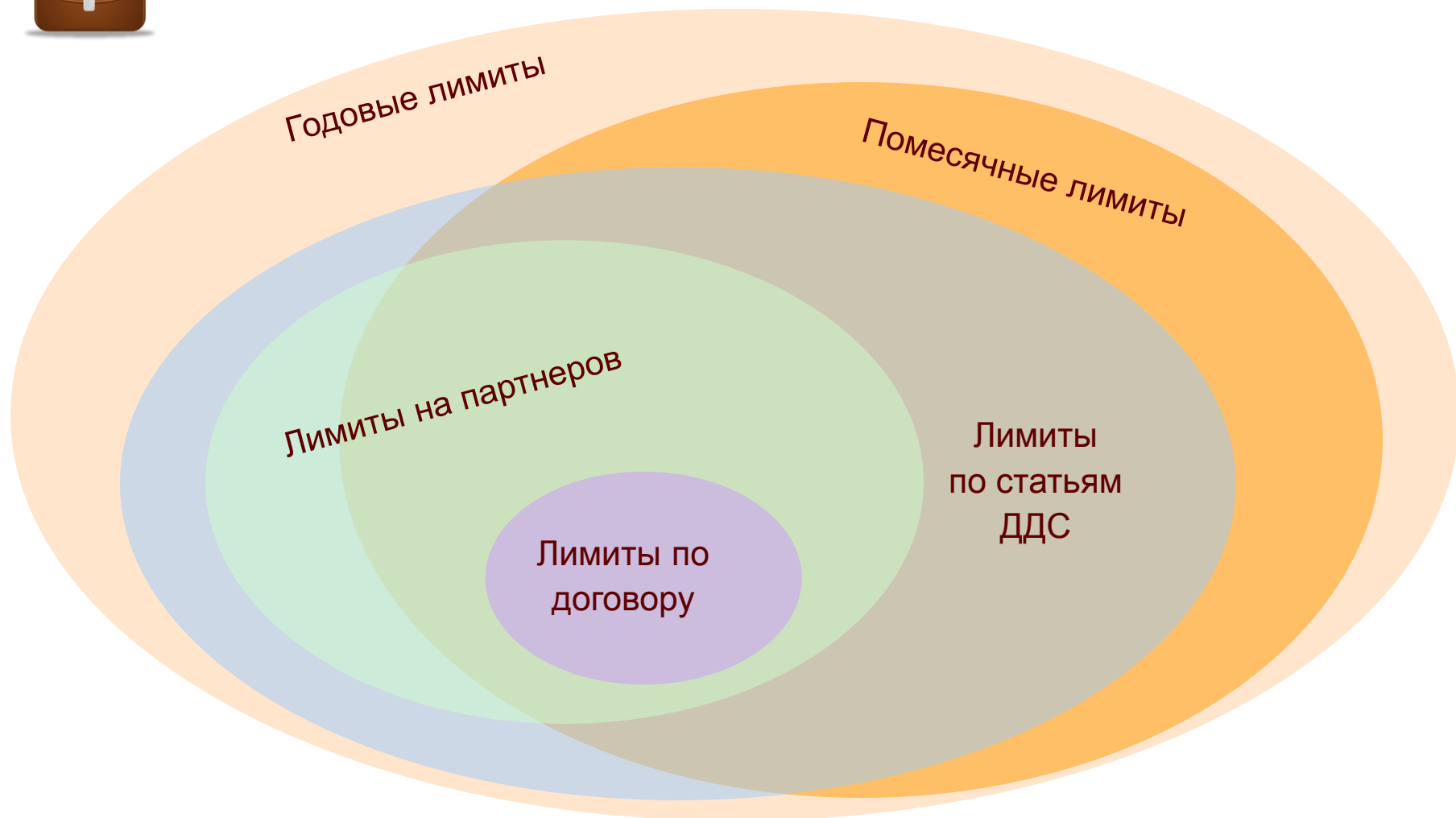




Лимиты расхода денежных средств в 1С:ERP



Взаимосвязи лимитов





Сценарии и лимиты в 1С:ERP 2

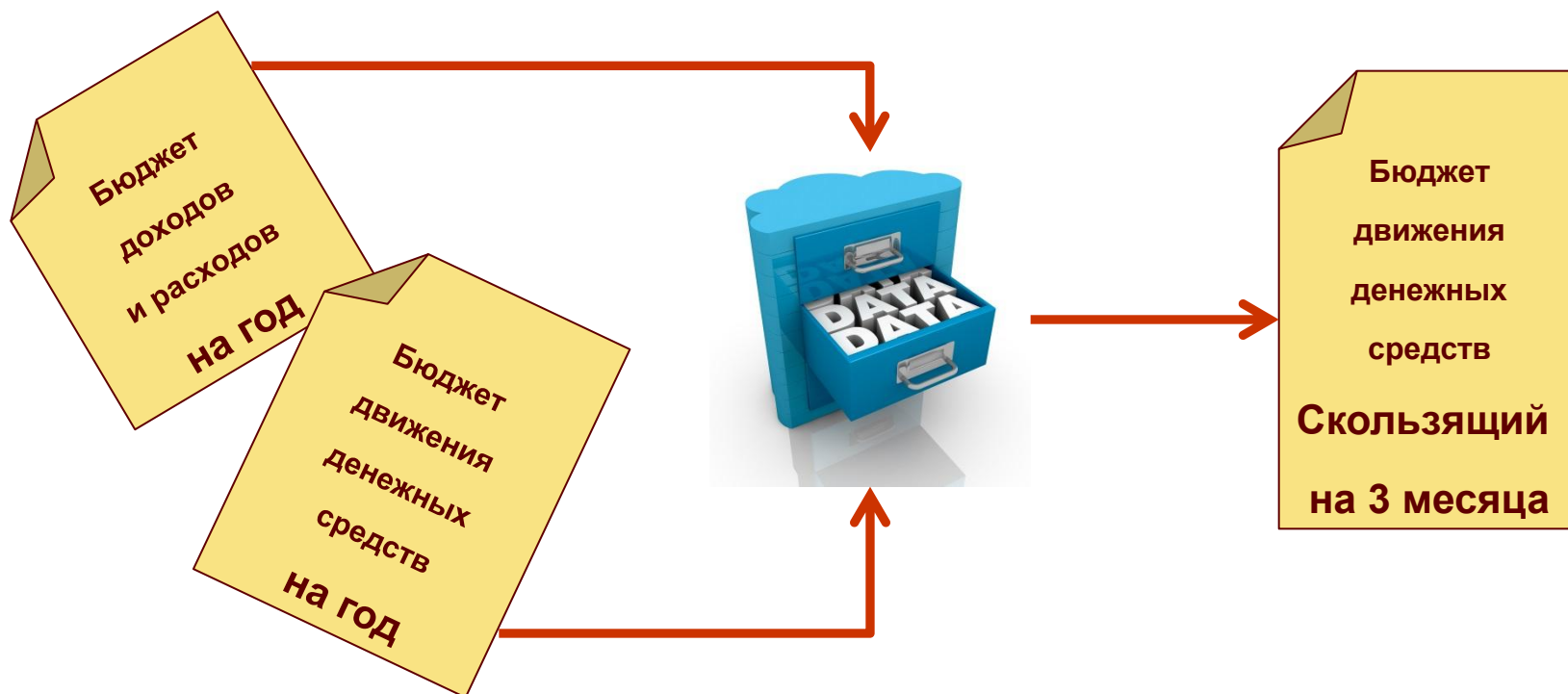
- Используйте сценарии для моделирования
 - Разные курсы, коэффициенты
 - Разные модели бизнеса
- Используйте лимиты для контроля ДС
 - Дополняющие друг-друга лимиты на основании сценариев
 - Переключайте лимиты в зависимости от развития событий





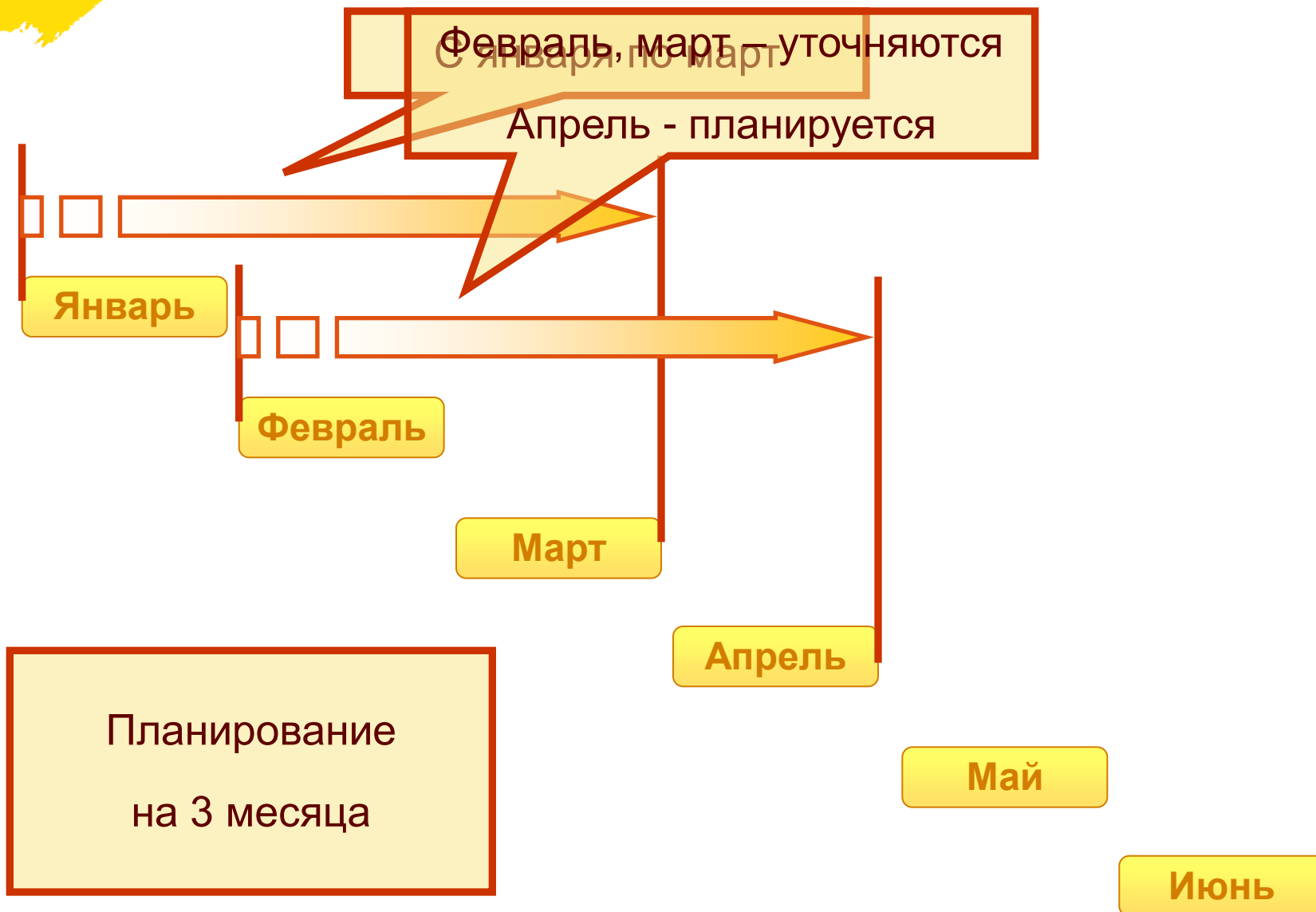
Периодичность планирования

- Раньше планировали на долгосрочную перспективу
- В условиях высокой степени неопределенности эффективнее применять краткосрочные и среднесрочные бюджеты





Скользящие планы



Экземпляр бюджета 000000008 от 20.10.2015 17:25:02

Главное Бюджетные задачи Файлы

Провести и закрыть



Движения документа

Печать

Еще

Номер: 000000008 от: 20.10.2015 17:25:02 Статус: В подготовке

Вид бюджета: БДДС Скользящий бюджет на 6 недель

Сценарий: Оперативный план Период с: 12.10.2015 по: 22.11.2015

Редактировать списком

Автоматический пересчет



Обновить

Пересчитать

Заполнить

Excel

Аналитика	Неделя с 12.10.2015			Неделя с 19.10.2015			Неделя с 26.10.2015
	План платежей	Предыдущий план	Отклонение	План платежей	Предыдущий план	Отклонение	План платежей
Поступления							
Поступление аванса от клиента (продажа товаров, работ, услуг)	43 000 000			43 000 000			43 000 000
Ассоль ООО	15 000 000	10 000 000	5 000 000	15 000 000	10 000 000	5 000 000	15 000 000
Группа Альфа	5 500 000	5 000 000	500 000	5 500 000	5 000 000	500 000	5 500 000
Баррикады	10 000 000	10 000 000		10 000 000	10 000 000		10 000 000
Медсервис	12 500 000	12 000 000	500 000	12 500 000	12 000 000	500 000	12 500 000
Метиз Стандарт							
Технотрейд (дистрибьютор)							
Техноком							
РСР							
Про-оборудование (дилер)							
МСК							
Поступление оплаты от клиента (аренда инвестиц. активов)	1 505 000			1 505 000			1 505 000
Ассоль ООО							
Группа Альфа	505 000	500 000	5 000	505 000	500 000	5 000	505 000
Баррикады							
Медсервис	1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000
Метиз Стандарт							
Поступление оплаты от клиента (продажа инвестиц. активов)	500 000	500 000		500 000	500 000	(500 000)	500 000
Поступление оплаты от клиента (продажа нематериальных активов)							
Поступление оплаты от компании Группы (продажа товаров, работ, услуг)							
Платежи							
Возврат оплаты клиенту (продажа товаров, работ, услуг)							
Оплата поставщику (основные средства)							
Оплата поставщику (нематериальные активы)							
Оплата поставщику (аренда инвестиц. активов)							
Оплата поставщику (товары, работы, услуги)							

Экземпляр бюджета (создание) *

Главное Бюджетные задачи Файлы

Провести и закрыть



Движения документа

Печать

Еще

Номер: от: 21.10.2015 0:00:00 Статус: В подготовке

Вид бюджета: БДДС Скользящий бюджет на 3 месяца

Сценарий: Годовой целевой (по месяцам) Период с: 01.10.2015 по: 31.12.2015

Редактировать списком

Автоматический пересчет



Обновить

Пересчитать

Заполнить

Excel

Аналитика	План платежей	Предыдущий план	Отклонение
Поступления			
Ассоль ООО	10 300 000		
Октябрь 2015 г.	10 300 000		
Неделя с 01.10.2015	1 000 000	980 000	20 000
Неделя с 05.10.2015	1 500 000	1 600 000	(100 000)
Неделя с 12.10.2015			
Неделя с 19.10.2015			
Неделя с 26.10.2015	7 800 000		7 800 000
Ноябрь 2015 г.			
Декабрь 2015 г.			
Баррикады	1 500 000		
Октябрь 2015 г.	1 500 000		
Неделя с 01.10.2015	500 000		500 000
Неделя с 05.10.2015	300 000		300 000
Неделя с 12.10.2015	700 000		700 000
Неделя с 19.10.2015			
Неделя с 26.10.2015			
Ноябрь 2015 г.			



Скользящее планирование

■ Преимущества

- Быстрая реакция на изменение внешних факторов
- Всегда есть актуальный план
- Частый пересмотр целей и приоритетов

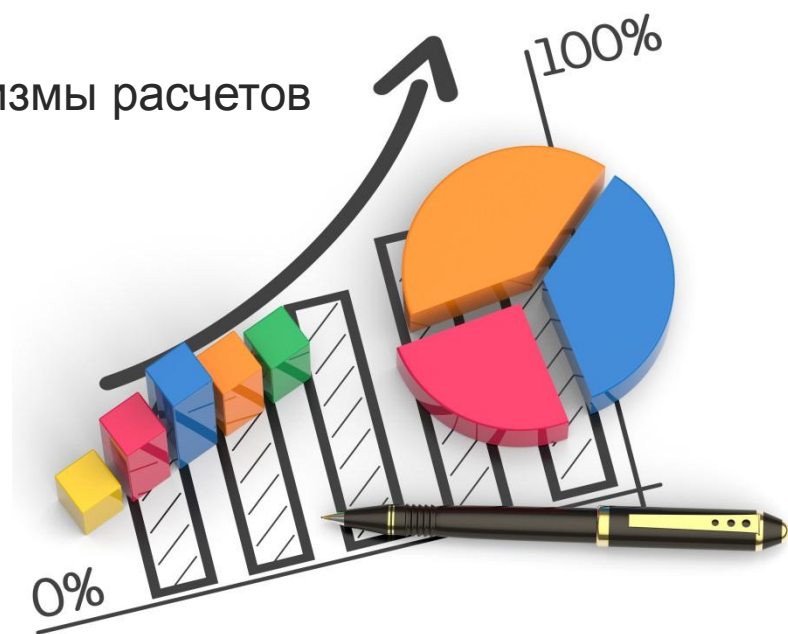
■ Недостатки

- Высокая сложность внедрения
- Проблемы соотнесения с отчетными периодами



Прогнозирование исполнения бюджетов

- Механизмы расчета прогнозов полностью управляются пользователем
 - При внедрении ERP можно настроить модель прогноза, подходящую именно для Вашей отрасли
- Можно настраивать разные механизмы с помощью конструктора формул
- Разные бюджеты могут иметь разные механизмы расчетов прогнозных значений выполнения

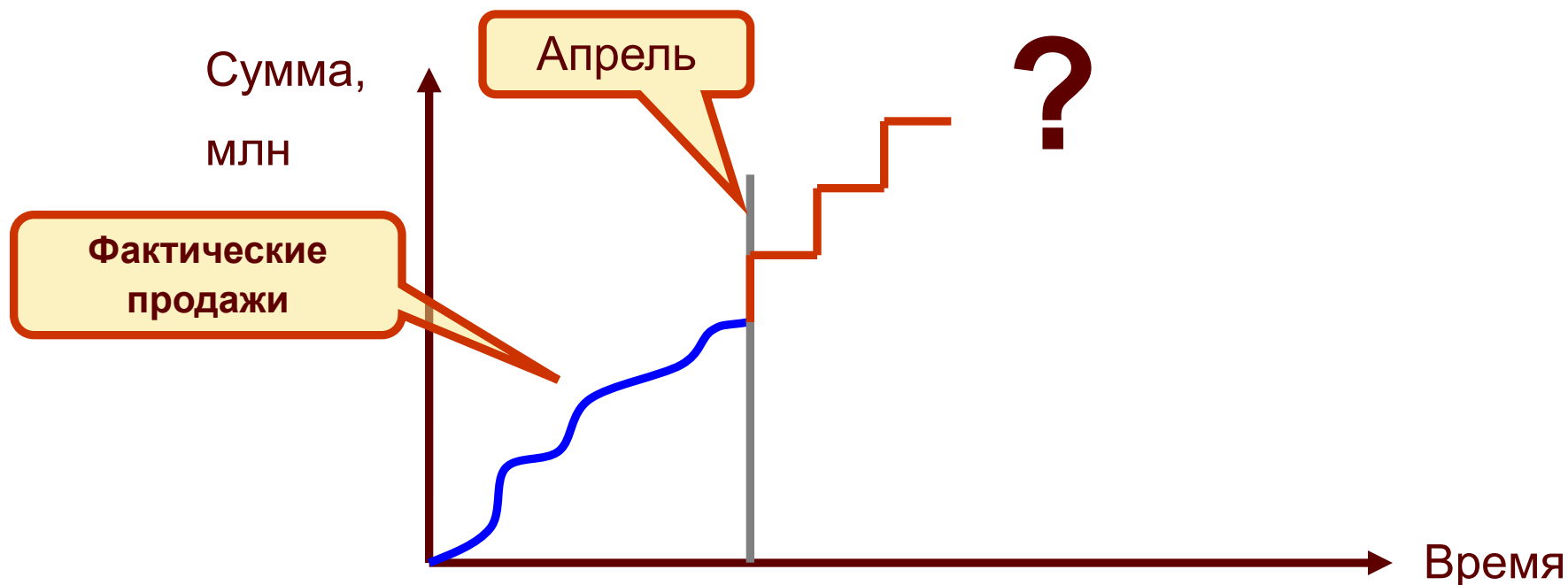




Простой прогноз

■ «Факт до сегодня» + «План с сегодня до конца года»

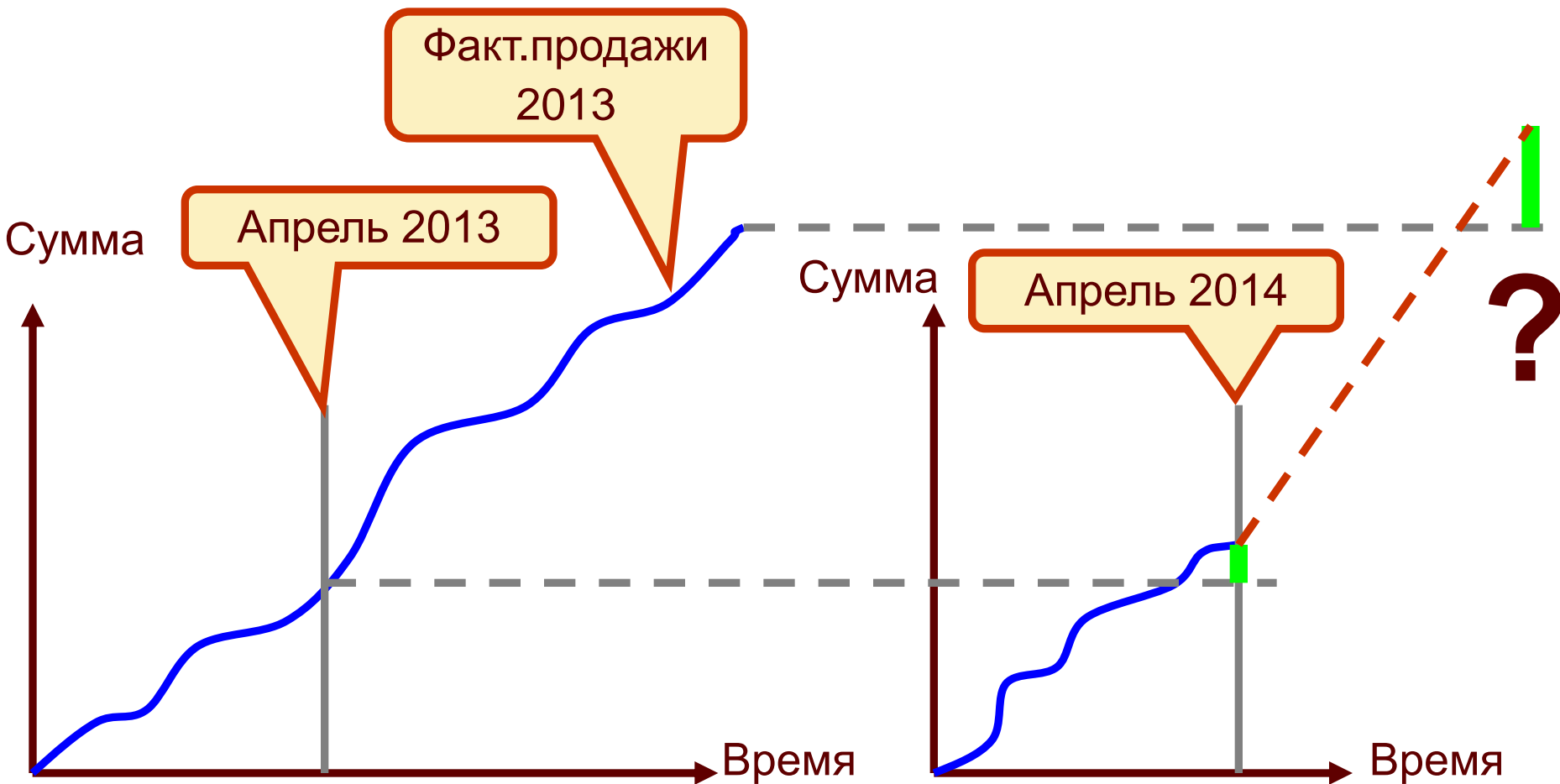
Аналитика	Январь 2014 г. Продажи	Февраль 2014 г. Продажи	Март 2014 г. Продажи	Апрель 2014 г. Продажи	Май 2014 г. Продажи	Июнь 2014 г. Продажи
Продажи						
Отдел сбыта						
Инструмент	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Оборудование	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Метизы: болты, винты, гайки, шурупы	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
<прочие виды номенклатуры>						
Чистая прибыль						
Отдел сбыта	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800





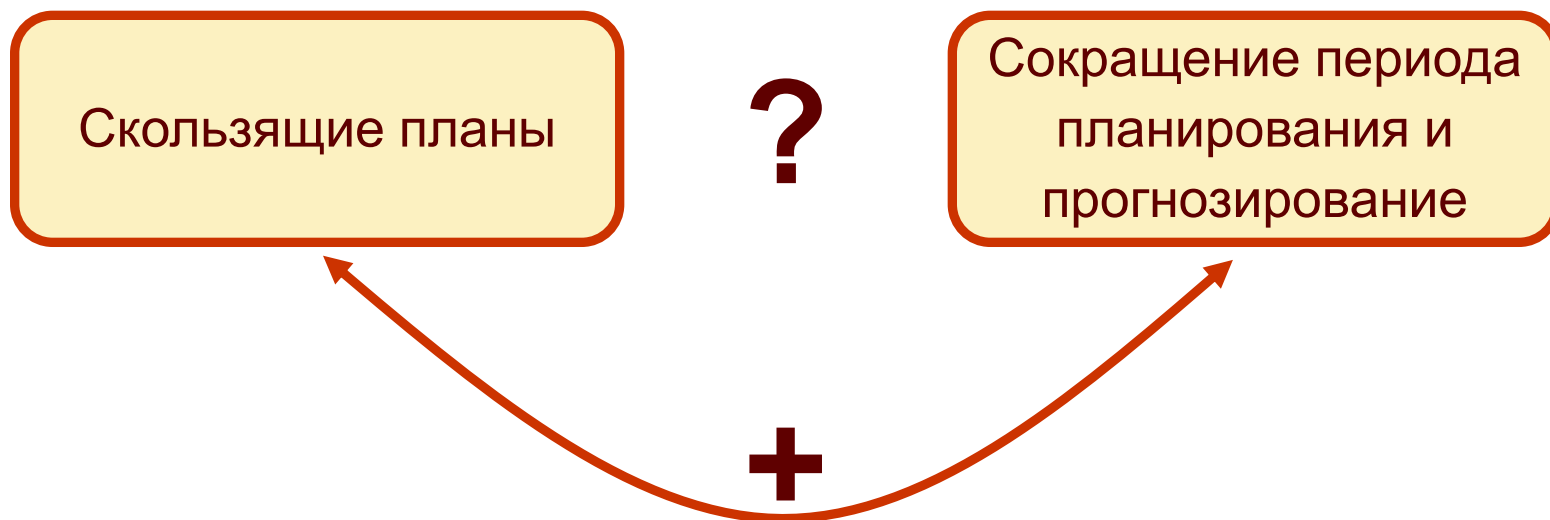
Прогноз по соотношениям продаж Как вырастут продажи при сохранении тренда?

- «Факт прошлого года» * «Факт до сегодня этого года» / «Факт до сегодня прошлого года»





Скользящие планы или прогнозирование?



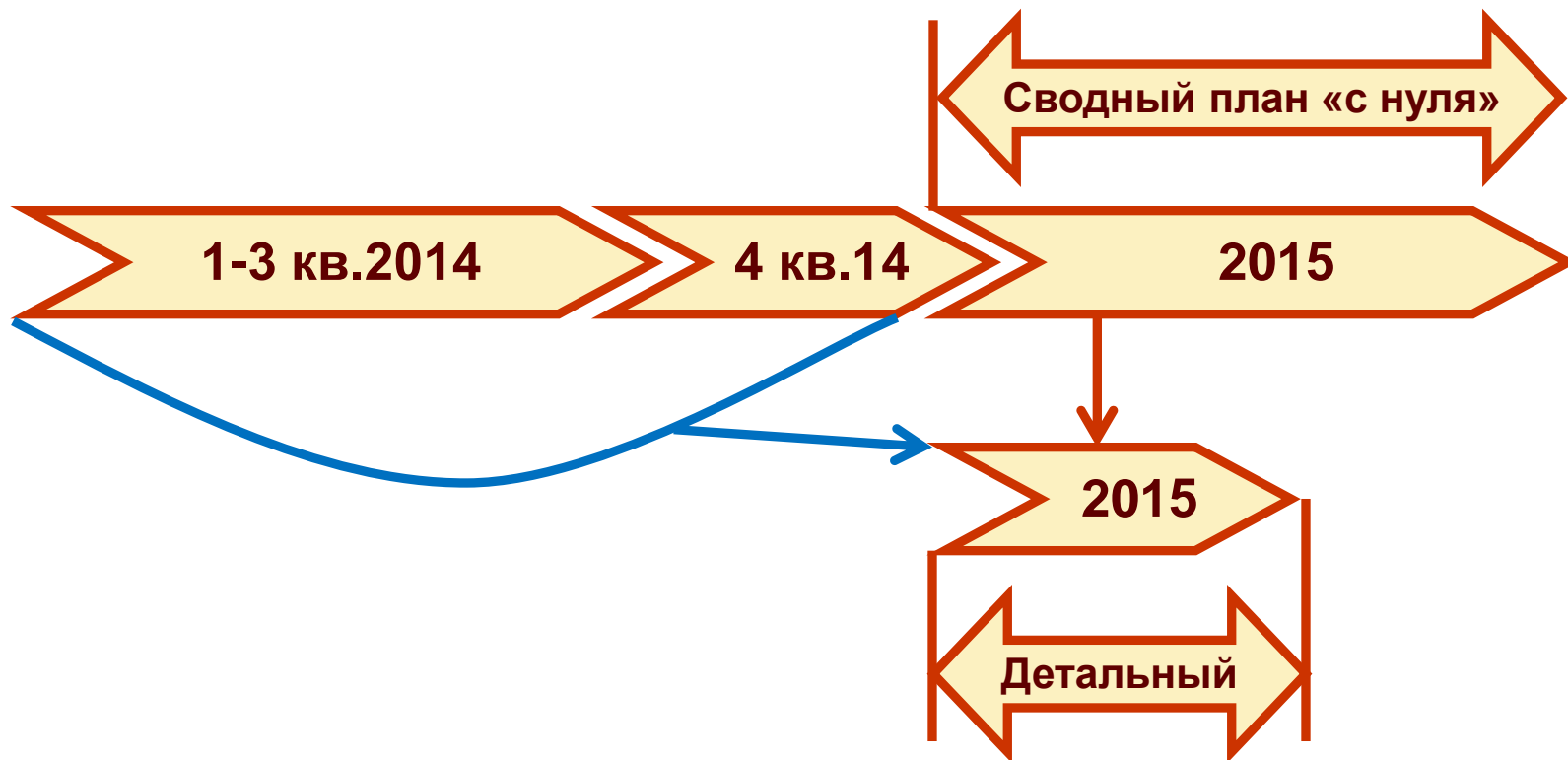


Построение бюджетов по данным предыдущих периодов





Уточнение целей на текущий период





Бюджетный процесс

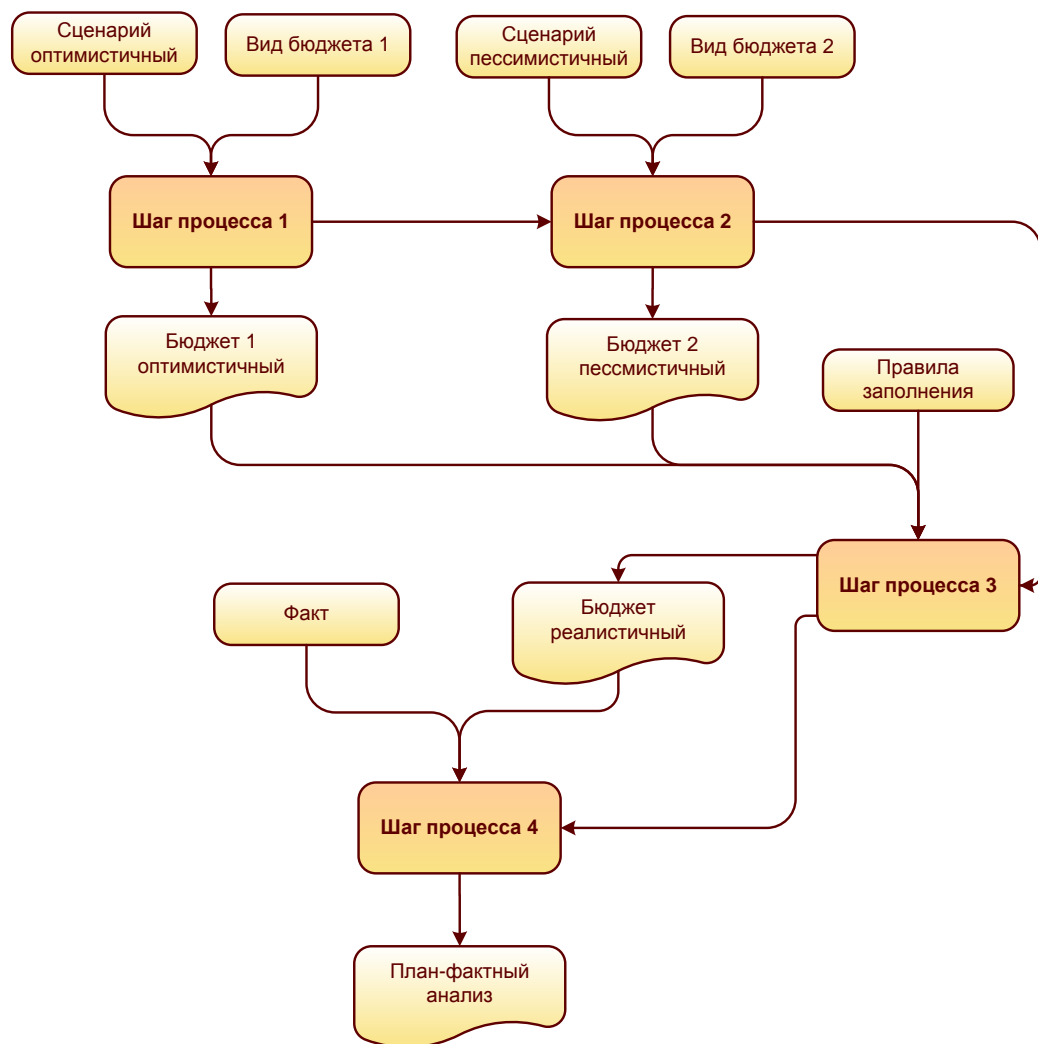
- Для целей управления бюджетными процессами:
 - Настройка порядка заполнения бюджетов
 - Формирование задач пользователям на ввод и контроль бюджетов
 - Инструменты мониторинга выполнения бюджетных процессов





Бюджетные процессы

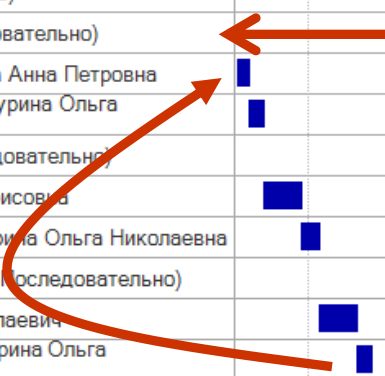
- Бюджетный процесс – механизм, позволяющий автоматизировать контроль регламента бюджетирования
- Подсказка пользователю что именно и в какой срок нужно сделать
- Действием в рамках шага может быть:
 - Ввод планов и бюджетов
 - Утверждение бюджетов
 - Установка лимитов расхода денежных средств
 - Прочие действия



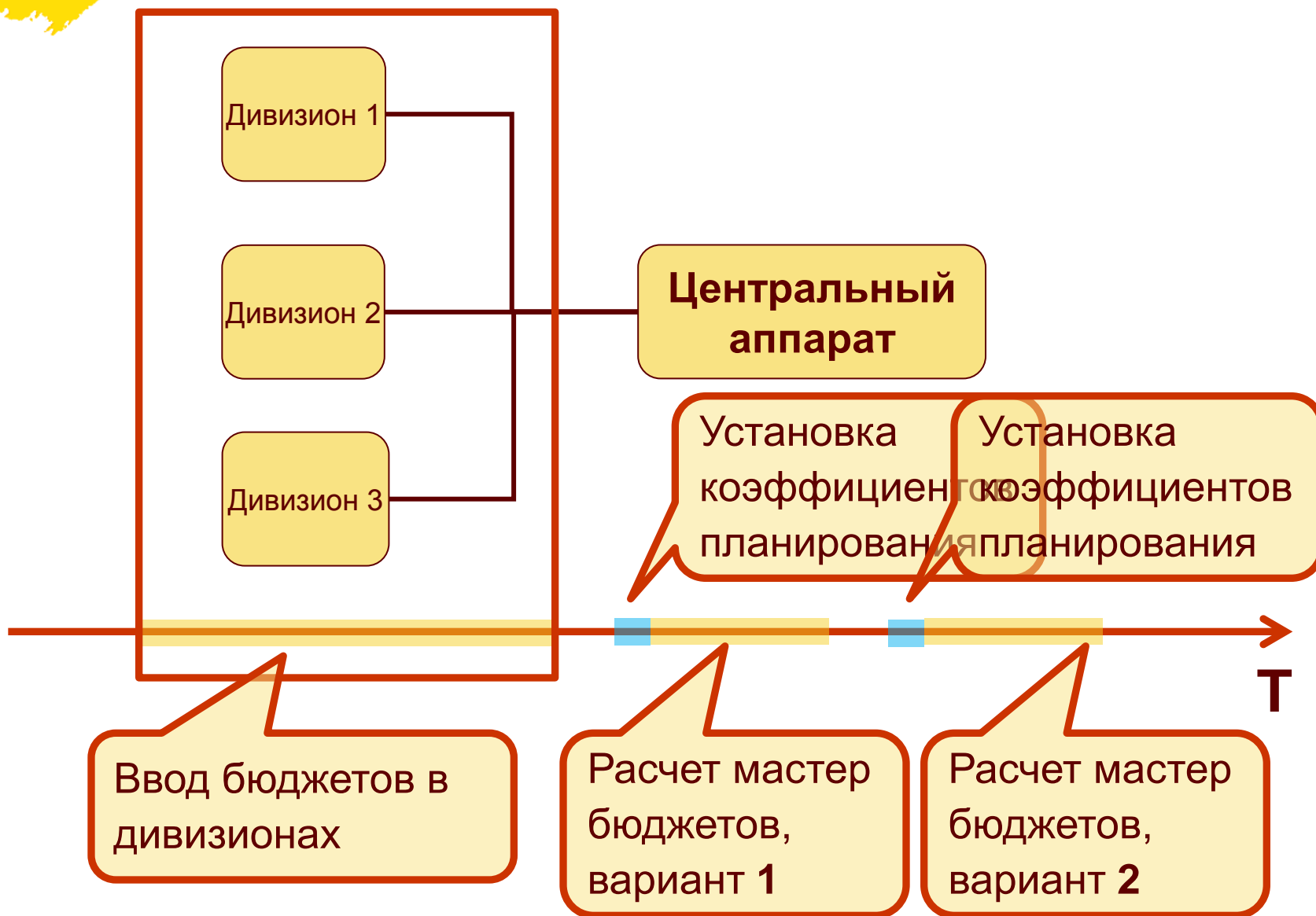
🏠 ← → ☆ **Монитор бюджетных процессов**

▶ Сформировать

Этап процесса / Период планирования	2015											
			1 кв. 2015			2 кв. 2015			3 кв. 2015			
	б.	дек.	январь	февр.	март	апр.	май	июнь	июль	авг.	сентябрь	
📁 Однократно, Параллельно												
📁 Годовые планы (Однократно, Последовательно)												
📁 Стратегический план (Однократно, Последовательно)												
✅ = Стратегический целевой план, Булочкина Анна Петровна												
✅ = Утверждение стратегического плана, Батурина Ольга Николаевна												
✅ 📁 Планирование продаж (Однократно, Последовательно)												
✅ = Годовой план продаж, Кострова Вера Борисовна												
✅ = Утверждение плана продаж на год, Батурина Ольга Николаевна												
✅ 📁 Планирование продаж на год (Однократно, Последовательно)												
✅ = Годовой план закупок, Гарсия Иван Николаевич												
✅ = Утверждение плана закупок на год, Батурина Ольга Николаевна												
✅ = Годовой БДДС (основная деятельность), Бусова Марина Анатольевна												
✅ = Годовой БДДС (фин. и инв. деятельности), Бусова Марина Анатольевна												
✅ = Утверждение годового БДДС, Батурина Ольга Николаевна												
📁 Месячные бюджеты (Ежемесячно, Последовательно)												
📁 Планирование месячных оперативных планов (Однократно, По...)												
✅ = План продаж на месяц, Кострова Вера Борисовна												
✅ = Утверждение плана продаж на месяц, Батурина Ольга Николаевна												
✅ = План закупок на месяц, Гарсия Иван Николаевич												
✅ = Утверждение плана закупок на месяц, Батурина Ольга Николаевна												
✅ = БДДС на месяц, Бусова Марина Анатольевна												
✅ = Утверждение БДДС на месяц, Батурина Ольга Николаевна												
✅ = Установка лимитов расхода денежных средств, Батурина Ольга Николаевна												
📁 Подведение итогов месяца (Однократно, Параллельно)												
✅ = План-факт план продаж за месяц, Батурина Ольга Николаевна												



Расчет пакета бюджетов по разным сценариям



☆ План подготовки бюджетов

Модель бюджетирования: Моделирование сценариев

Наименование	Ответственный	Расписание	Длительность
☯️ Однократно, Последовательно		Начать вместе с началом периода	
☰ Ввод административных расходов	Банке Элла Викторовна		1 календарный день
☰ Установка норм корпоративного налога	Банке Элла Викторовна		1 календарный день
☯️ Оптимистичный сценарий (Однократно, Параллельно)		Начать вместе с началом периода	
☰ Распределение валовой прибыли	<выполнять автоматиче...		-
☰ Распределение затрат	<выполнять автоматиче...		-
☰ Расчет чистой прибыли	<выполнять автоматиче...		-
📁 Пессимистичный сценарий	<выполнять автоматиче...		-

☆ Процесс подготовки бюджетов 000000001 от 21.10.2015 12:31:43

Записать и закрыть 📁 Прекратить

Еще ?

Номер: 000000001 от: 21.10.2015 12:31:43 📅

Модель: Моделирование сценариев 📄 Статус: Выполняется

Группа этапов: Однократно, Последовательно 📄 Период: Год 2015 ...

📄 Выполнить задачу 🔍 Открыть бюджет 📄 Открыть задачу 🔄

	Наименование	Ответственный	Длительность	Не выполняется
⊖	📁 Однократно, Последовательно			
▶	— Ввод административных расходов	Банке Элла Викторовна	1 Календарных дней	
⊕	— Установка норм корпоративного налога	Банке Элла Викторовна	1 Календарных дней	<input type="checkbox"/>
⊖	📁 Оптимистичный сценарий (Однократно, Паралл...			
⊕	— Распределение валовой прибыли	<выполняется автомати...	1 Календарных дней	<input type="checkbox"/>
⊕	— Распределение затрат	<выполняется автомати...	1 Календарных дней	<input type="checkbox"/>
⊕	— Расчет чистой прибыли	<выполняется автомати...	1 Календарных дней	<input type="checkbox"/>
⊖	📁 Пессимистичный сценарий			
⊕	— Распределение валовой прибыли	<выполняется автомати...	1 Календарных дней	<input type="checkbox"/>
⊕	— Распределение затрат	<выполняется автомати...	1 Календарных дней	<input type="checkbox"/>
⊕	— Расчет чистой прибыли	<выполняется автомати...	1 Календарных дней	<input type="checkbox"/>





Резюме

- Поддержка оптимизации модели бюджетирования
- Сценарии для моделирования качественно различных вариантов событий
- Гибкое управление лимитами расхода ДС
- Применение скользящих планов и расчеты прогнозов
- Адаптация бюджетных процессов и регламентов бюджетирования под быстро изменяющиеся условия

1С:ERP Управление предприятием 2



Спасибо за внимание!

Наумов Сергей,
Руководитель группы разработки
Бюджетирования в 1С:ERP
Фирма «1С»