

1С:ERP Управление предприятием 2



Практика расследования проблем в расчете себестоимости



Какие ошибки мы проверяем при расчете себестоимости?

- Проверки до начала расчета
 - Наличие отрицательных количественных остатков в регистре «Себестоимость товаров»
 - Проверка правильности первичных движений
- Проверки после расчета
 - Наличие отрицательных количественных остатков в регистре «Себестоимость товаров»
 - Проверка результата распределения партий
 - Наличие суммовых остатков без количества в регистре «Себестоимость товаров»
 - Проверка правильности расчета себестоимости и формирования суммовых движений
 - Проверка полноты распределения дополнительных расходов по товарам



- Первая проверка выполняется до расчета себестоимости
 - Проверяется наличие отрицательных количественных остатков в регистре «Себестоимость товаров» без учета «партионных» измерений:
 - Партия, Аналитика учета партий
 - Аналитика финансового учета, Вид деятельности НДС
 - В результате проверки могут быть ошибки вида:
 - Обнаружены отрицательные остатки по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:
 - Раздел учета: "Товары переданные на комиссию"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа С-1; База "Электроника и бытовая техника"; Количество: "-2 000«
- Причинами возникновения таких ошибок часто являются ошибки в документах



- Открываем регистр «Себестоимость товаров» или универсальный отчет
- Устанавливаем период и отборы по аналитике, указанной в ошибке
- Анализируем движения по регистру
 - Как анализировать?
 - Что нужно смотреть?
- Далее разберем конкретные примеры ошибок

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Регламентные операции по закрытию месяца

Выполнить операции | Настройки | ↻

Еще | ?

Месяц: Январь 2018 | Организация: Промресурс | ⚠ Существуют невыполненные операции

✓	Взаиморасчеты и переоценка валютных средств	Сформировать
✓	Формирование движений по расчетам с партнерами и переоценка расчетов	Сформировать
✓	Переоценка денежных средств, кредитов, депозитов, займов	Сформировать
✓	Формирование затрат	Сформировать
✓	Начисление амортизации ОС	Начислить
✓	Начисление амортизации НМА	Начислить
✓	Погашение стоимости ТМЦ в эксплуатации	Погасить
✗	Расчет себестоимости	Рассчитать
✗	Распределение затрат и расчет себестоимости	Рассчитать
✗	Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018 (2 шт.)	Подробнее
✗	Обнаружены отрицательные остатки по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018 (2 шт.)	Подробнее
✓	Формирование финансового результата	Распределить
✓	Распределение доходов и расходов по направлениям деятельности	Распределить
✗	Регламентированный учет	Отразить
✗	Отражение документов в регламентированном учете	Отразить
✗	Формирование финансового результата	Сформировать

Открываем подробную информацию об ошибке



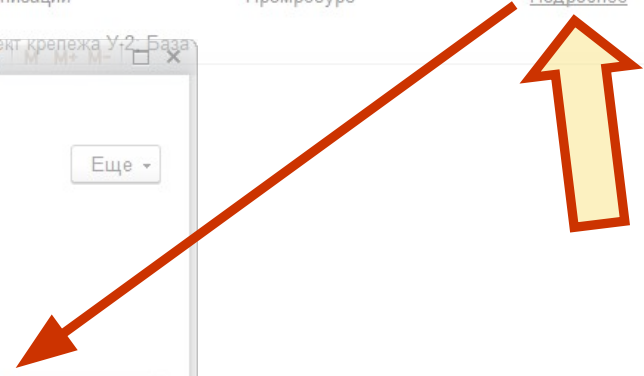
Закрывать

Описание проблемы

- Обнаружены отрицательные остатки по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:
Раздел учета: "Товары переданные на комиссию"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа С-1; База
- Обнаружены отрицательные остатки по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:
Раздел учета: "Товары переданные на комиссию"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа У-2; База

Объекты проблем состояния учета (1С:Предприятие)

Открываем подробную информацию об ошибке



Объекты проблем состояния учета

Записать и закрыть | Записать | Еще -

Проверка:

Организация:

Проверяемый период:

Проблема:

[Открыть форму списка регистра "Себестоимость товаров"](#)

Расшифровка полей:

- Организация: Промресурс
- РазделУчета: Товары переданные на комиссию
- АналитикаУчетаНоменклатуры: Комплект крепежа У-2; База "Электроника и бытовая техника"
- ВидЗапасов: Собственный товар; Группа: Материалы вспомогательные; Организация: Промресурс

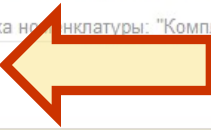
Описание проверки:

Проверка выполнена: 06.04.2018 14:56:10

Следующих условий:

- в регистре "Себестоимость товаров" не должно быть отрицательных остатков по количеству;
- должны быть оформлены передачи товаров между организациями;
- должны быть оформлены отчеты комитенту о списании;

Открываем регистр «Себестоимость товаров» с установленными отборами



- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Себестоимость товаров

Поиск (Ctrl+F) Еще ▾

Приход на 1 500 шт.

Регистратор	Период	Описание	Количество	Вид деятельности НДС	Анал.
	Активность	Номер строки			
+ Реализация товаров и услуг ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:00	Промресурс	1 500,000	Продажа облагается НДС	
	✓	8			
+ Реализация товаров и услуг ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:00	Промресурс		Продажа облагается НДС	
	✓	9			
+ Реализация товаров и услуг ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:00	Промресурс		Продажа облагается НДС	
	✓	10			
- Отчет комиссионера (агента) о продажах ...	20.01.2018 23:59:59	Промресурс	1 500,000	Продажа облагается НДС	
	✓	2		Продажа облагается НДС	
- Возврат товаров от клиента ПР00-000001 о...	25.01.2018 12:00:00	Промресурс	1 500,000	Продажа облагается НДС	
	✓	7		Продажа облагается НДС	
- Возврат товаров от клиента ПР00-000001 о...	25.01.2018 12:00:00	Промресурс		Продажа облагается НДС	
	✓	8		Продажа облагается НДС	

Расход на 3 000 шт.

Остаток минус 1 500 ШТ.



Нашли ошибку, что делать?

- В показанном примере общее количество в отчете комиссионера и возврате товаров от комиссионера превышает передачу на комиссию
- Как исправить?
 - Либо увеличить количество в передаче товаров
 - Либо уменьшить количество в отчете комиссионера или в возврате товаров от комиссионера
- Почему может возникнуть такая ошибка?
 - «Не сработал» контроль остатков товаров организаций
 - Отключен контроль остатков товаров организаций



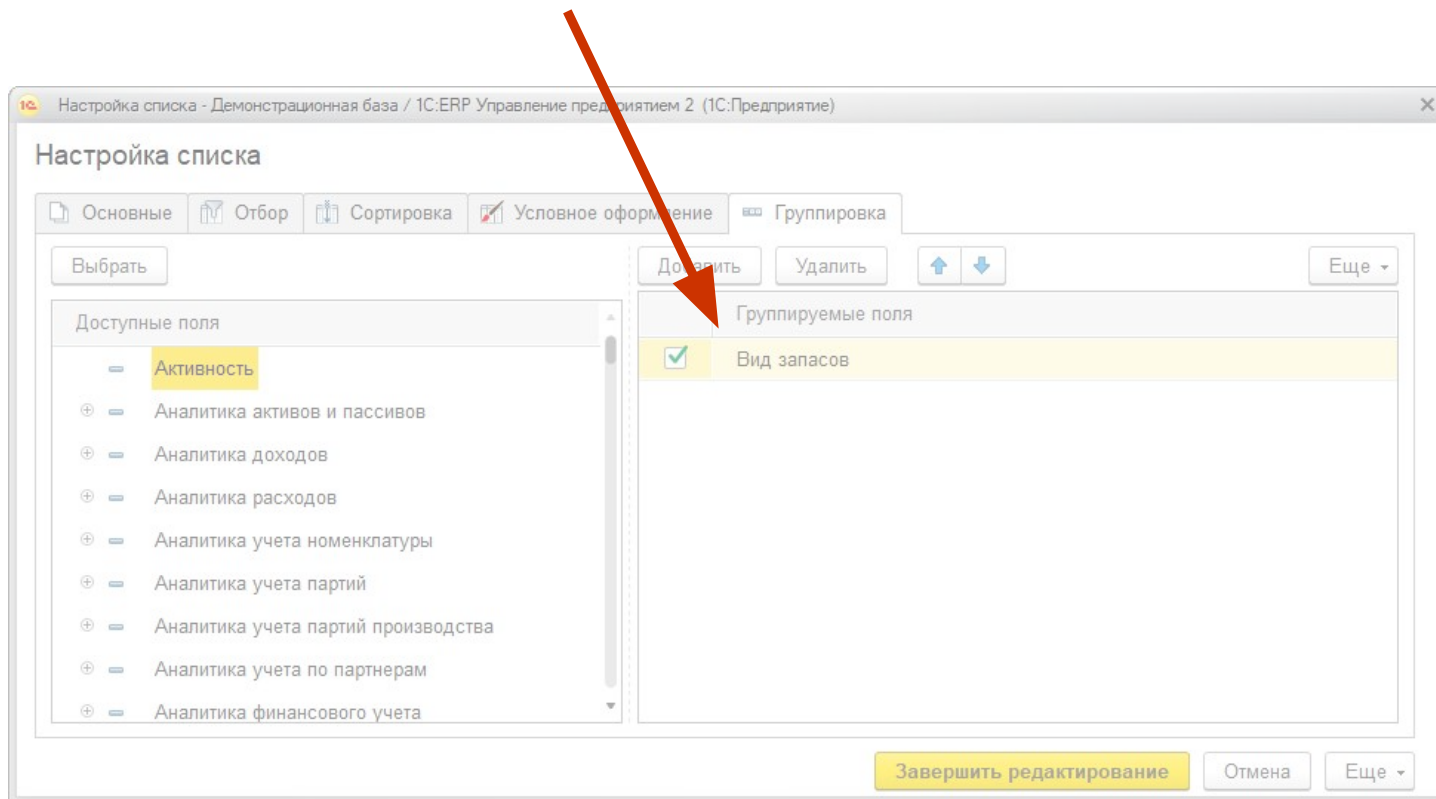
Какие еще причины приводят к отрицательным остаткам?

- В базах пользователей встречались следующие ситуации:
 - Отличаются виды запасов в приходах и расходов
 - Отличается аналитика учета номенклатуры в приходах и расходах
- Такие ситуации могут сопровождаться наличием дублей видов запасов или дублей ключей аналитики учета номенклатуры
 - Дубли видов запасов диагностируются и исправляются в форме «Регламентные операции по закрытию месяца»
 - Дубли аналитики учета номенклатуры диагностируются и исправляются в форме списка справочника «Ключи аналитики учета номенклатуры»
 - Справочник можно открыть из меню «Все функции...»
- Различие в любых измерениях регистра «Себестоимость товаров» в приходе и расходе порождает возникновение отрицательных остатков



Как выявить отличия в видах запасов или в других измерениях?

- В настройке списка регистра «Себестоимость товаров» можно задать группировку по измерению, по которому нужно найти отличия



- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

← → ☆ Себестоимость товаров

Общее количество в приходе и
расходе совпадает

Регистратор	Период	Активность	Номер строки	Количество	Вид деятельности НДС
Собственный товар; Группа: Материалы ...					
+ Реализация товаров и услуг ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:00	✓	8	1 500,000	Продажа облагается НДС
+ Реализация товаров и услуг ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:00	✓	9		Продажа облагается НДС
+ Реализация товаров и услуг ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:00	✓	10		Продажа облагается НДС
- Отчет комиссионера (агента) о продажах ...	20.01.2018 23:59:59	✓	1	750,000	Продажа облагается НДС
- Отчет комиссионера (агента) о продажах ...	20.01.2018 23:59:59	✓	2		Продажа облагается НДС
Собственный товар; Организация: Промресурс					
- Возврат товаров от клиента ПР00-000001 о...	25.01.2018 12:00:00	✓	6	750,000	Продажа облагается НДС

Виды запасов отличаются



- Если виды запасов «разошлись» в приходе и расходе, как это исправить?
 - Можно попробовать распроектировать и провести документ
 - Но это не всегда возможно сделать из-за наличия контроля остатков
 - Можно вручную изменить виды запасов в документе
 - В форме документа в меню «Еще» команда «Открыть виды запасов»



- Следующая проверка выполняется после распределения партий
 - Проверяется наличие отрицательных количественных остатков в регистре «Себестоимость товаров» по всем измерениям
 - Партионные измерения должны быть заполнены во всех движениях и не должны приводить к возникновению отрицательных остатков
 - В результате проверки могут быть ошибки вида:
 - Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:
 - Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа С-1; Склад готовой продукции"; Вид запасов: "Собственный товар; Группа: Материалы вспомогательные; Организация: Промресурс"; Вид деятельности НДС: "Продажа не облагается НДС"; Количество: "-1 998"

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Регламентные операции по закрытию месяца

Выполнить операции | Настройки | Обновить

Еще | ?

Месяц: Январь 2018 | Организация: Промресурс | **Существуют невыполненные операции**

- Данные операции требуется выполнить вручную**
 - Оформление счетов-фактур и таможенных документов [Оформить](#)
- Взаиморасчеты и переоценка валютных средств**
 - Формирование движений по расчетам с партнерами и переоценка расчетов [Сформировать](#)
 - Переоценка денежных средств, кредитов, депозитов, займов [Выполнить](#) [Подробнее](#)
- Формирование затрат**
 - Начисление амортизации ОС [Начислить](#) [Подробнее](#)
 - Начисление амортизации НМА [Начислить](#) [Подробнее](#)
 - Погашение стоимости ТМЦ в эксплуатации [Погасить](#) [Подробнее](#)
- Расчет себестоимости**
 - Распределение затрат и расчет себестоимости [Рассчитать](#) [Подробнее](#)
- Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018 (4 шт.)** [Подробнее](#)
- Формирование финансового результата**
 - Распределение доходов и расходов по направлениям деятельности [Распределить](#) [Подробнее](#)
- Регламентированный учет**
 - Отражение документов в регламентированном учете [Отразить](#) [Подробнее](#)
 - Формирование финансового результата [Сформировать](#) [Подробнее](#)

Открываем подробную информацию об ошибке



Описание проблемы	↓	Организация	↓
-------------------	---	-------------	---

Объекты проблем состояния учета: Промресурс на конец периода Январь 2018:		Промресурс	Подробнее
---	--	------------	---------------------------

Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:		Промресурс	Подробнее
--	--	------------	---------------------------

Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа С-1; Склад готовой ..."		Промресурс	Подробнее
--	--	------------	---------------------------

Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:		Промресурс	Подробнее
--	--	------------	---------------------------

Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа У-2; Склад готовой ..."		Промресурс	Подробнее
--	--	------------	---------------------------

Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:		Промресурс	Подробнее
--	--	------------	---------------------------

Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа С-1; Склад готовой продукции"; Вид Запасов: Себестоимый товар; Группа: Материалы вспомогательного назначения; Организация: Промресурс		Промресурс	Подробнее
--	--	------------	---------------------------

Вид Деятельности НДС: Продажа облагается ЕНВД		Промресурс	Подробнее
---	--	------------	---------------------------

Проверка выполнена: 06.04.2018 15:17:17		Промресурс	Подробнее
---	--	------------	---------------------------

Описание проверки:

В регистре себестоимости не должно быть отрицательных остатков в разрезе партий. Проверка отличается от аналогичной проверки исходных данных для расчета тем, что в данной проверке анализируются "детальные" остатки в разрезе всех измерений регистра себестоимости.

Текущие вызовы: 4 | Накопленные вызовы: 1 177

Объекты проблем состояния учета

Записать и закрыть

01.01.2018

Открыть форму списка регистра "Себестоимость товаров"

Расшифровка полей:

Организация: Промресурс

Раздел Учета: Товары на складах

Аналитика Учета Номенклатуры: Комплект крепежа С-1; Склад готовой продукции

Вид Запасов: Себестоимый товар; Группа: Материалы вспомогательного назначения; Организация: Промресурс

Вид Деятельности НДС: Продажа облагается ЕНВД

Открываем регистр «Себестоимость товаров» с установленными отборами

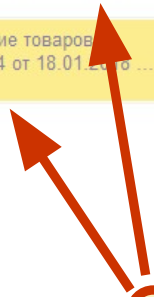
Остатки в разрезе «партионных» измерений

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Себестоимость товаров

Поиск (Ctrl+F)

Регистратор	Период ↓		Организация	Количество	Вид деятельности НДС
	Активность	Номер строки			
- Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс	1 998,000	Продажа облагается ЕНВД
	✓	7			Продажа облагается ЕНВД
- Перемещение товаров ПР00-000004 от 18.01.2018 ...	18.01.2018 12:00:00		Промресурс	1 998,000	Продажа облагается ЕНВД
	✓	7			Продажа облагается ЕНВД



Движения по регистру, из-за которых возник отрицательный остаток

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- Администрирование

Универсальный отчет

Период: 01.01.2018 - 31.01.2018 | Регистр накопления | Себестоимость товаров | Остатки и обороты

Аналитика учета номенклатуры. Номенклатура: Комплект крепежа С-1

Сформировать | Настройки... | Найти... | Еще ?

Параметры: Период: 01.01.2018 - 31.01.2018
Тип объекта метаданных: РегистрыНакопления
Полное имя объекта метаданных: СебестоимостьТоваров
Имя таблицы: ОстаткиИОбороты
Отбор: Аналитика учета номенклатуры.Номенклатура Равно "Комплект крепежа С-1" И Организация Равно "Промресурс"

Аналитика учета номенклатуры	Приход	Расход	Кон. остаток
Вид деятельности НДС	Количество	Количество	Количество
Комплект крепежа С-1; Склад готовой продукции	4 000,000	4 000,000	
Продажа не облагается НДС	3 996,000	1 998,000	3 996,000
Продажа облагается ЕНВД		2,000	-1 998,000
Продажа облагается НДС	2,000	2 000,000	-1 998,000
Комплект крепежа С-1; Склад полуфабрикатов	4 002,000	4 002,000	
Продажа не облагается НДС	3 996,000		3 996,000
Продажа облагается ЕНВД	2,000	2,000	
Продажа облагается НДС	4,000	4,000	
Продажа облагается НДС		3 996,000	-3 996,000
Итого	8 002,000	8 002,000	

Смотрим обороты по регистру «Себестоимость товаров»

Развернутое сальдо по видам деятельности НДС



- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Универсальный отчет

Период: 01.01.2018 - 31.01.2018
 Регистр накопления: Себестоимость товаров
 Остатки и обороты

Аналитика учета номенклатуры. Номенклатура: Комплект крепежа С-1

Сформировать | Настройки | Найти... | Еще ?

Добавляем группировку по регистратору

01.01.2018 - 31.01.2018
 Тип объекта метаданных: РегистрыНакопления
 Полное имя объекта метаданных: СебестоимостьТоваров
 Имя таблицы: ОстаткиИОбороты
 Отбор: Аналитика учета номенклатуры. Номенклатура Равно "Комплект крепежа С-1" И Организация Равно "Промресурс"

Аналитика учета номенклатуры		Приход	Расход	Кон. остаток
Вид деятельности НДС		Количество	Количество	Количество
Регистратор				
Комплект крепежа С-1; Склад готовой продукции		4 000,000	4 000,000	2 002,000
		3 996,000		9 990,000
				3 996,000
Перемещение товаров ПР00-000001 от 15.01.2018 12:00:01		1 998,000		1 998,000
Перемещение товаров ПР00-000003 от 17.01.2018 12:00:00		1 998,000		3 996,000
Продажа не облагается НДС			1 998,000	-3 996,000
				-1 998,000
Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 12:00:00			1 998,000	-1 998,000
Продажа облагается ЕНВД		2,000	2,000	2,000
Перемещение товаров ПР00-000003 от 17.01.2018 12:00:00		2,000		2,000
Перемещение товаров ПР00-000004 от 18.01.2018 12:00:00			2,000	-2,000
Продажа облагается НДС		2,000	2 000,000	-2 000,000
Перемещение товаров ПР00-000001 от 15.01.2018 12:00:01		2,000		2,000
Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 12:00:00			2,000	-2,000
Перемещение товаров ПР00-000004 от 18.01.2018 12:00:00			2,000	-2,000
Комплект крепежа С-1; Склад полуфабрикатов		4 002,000	4 002,000	-2,000
		3 996,000		3 996,000
Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 12:00:00		1 998,000		1 998,000
Перемещение товаров ПР00-000003 от 17.01.2018 12:00:00		1 998,000		3 996,000
Продажа не облагается НДС		2,000	2,000	-2,000
Перемещение товаров ПР00-000003 от 17.01.2018 12:00:00			2,000	-2,000
Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 12:00:00		2,000		
Продажа облагается ЕНВД		4,000	4,000	
Приобретение товаров и услуг ПР00-000001 от 02.01.2018 9:06:07		2,000		2,000
Перемещение товаров ПР00-000001 от 15.01.2018 12:00:01			2,000	
Перемещение товаров ПР00-000003 от 17.01.2018 12:00:00			2,000	-2,000
Перемещение товаров ПР00-000004 от 18.01.2018 12:00:00		2,000		
Продажа облагается НДС			3 996,000	-9 990,000
				-3 996,000
Перемещение товаров ПР00-000001 от 15.01.2018 12:00:01			1 998,000	-1 998,000
Перемещение товаров ПР00-000003 от 17.01.2018 12:00:00			1 998,000	-3 996,000
Итого		8 002,000	8 002,000	2 000,000

Реально поступило только 2 шт

Перемещения не покрыты поступлением



В чем причина и как исправить?

- Проблема возникла в следующей цепочке документов:
 - Приобретение – 2 шт на склад 1
 - Перемещение – 2000 шт со склада 1 на склад 2
 - Перемещение – 2000 шт со склада 2 на склад 1
 - и еще несколько «встречных» перемещений с изменением вида деятельности НДС
- Причины возникновения во вводе или изменении документов задним числом, например
 - Изначально в приобретении было 2000 шт, потом уменьшили до 2 шт.
 - При отключенном контроле остатков вводили документы
- Что делать?
 - Удалить лишние «встречные» перемещения или уменьшить в них количество
 - Предварительно выключив контроль отрицательных остатков



- Следующая проверка выполняется после расчета себестоимости
 - Проверяется соответствие знаков суммовых и количественных остатков в регистре «Себестоимость товаров»
 - Остатки в количестве и сумме должны быть либо положительные, либо отрицательные
 - Исключения составляют постоянная и временная разница
 - В результате проверки могут быть ошибки вида:
 - Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:
 - Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа У-2; Склад полуфабрикатов"; Вид запасов: "Собственный товар; Группа: Материалы вспомогательные; Организация: Промресурс"; Вид деятельности НДС: "Продажа облагается ЕНВД"; Количество: "-2 997"; Полная стоимость: "266 667 066 000,6"; Полная стоимость без НДС: "226 667 006 000,51"; Полная стоимость (регл.): "-15 741 223 577,07"

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Регламентные операции по закрытию месяца

Выполнить операции Настройки

Месяц: Январь 2018 Организация: Промресурс

Существуют невыполненные операции

⊖	✖	Данные операции требуется выполнить вручную		
⊕	✖	Оформление счетов-фактур и таможенных документов	Оформить	
⊖	✔	Взаиморасчеты и переоценка валютных средств		
	✔	Формирование движений по расчетам с партнерами и переоценка расчетов	Сформировать	
	✔	Переоценка денежных средств, кредитов, депозитов, займов		
⊖	✔	Формирование затрат		
	✔	Начисление амортизации ОС		
	✔	Начисление амортизации НМА		
	✔	Погашение стоимости ТМЦ в эксплуатации		
⊖	✖	Расчет себестоимости		
	⊖	✖	Распределение затрат и расчет себестоимости	Рассчитать Подробнее
	✖	Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018 (4 шт.)		Подробнее
	✖	Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018 (4 шт.)		Подробнее
⊖	✔	Формирование финансового результата		
	✔	Распределение доходов и расходов по направлениям деятельности	Распределить	Подробнее
⊖	✖	Регламентированный учет		
	⊕	✖	Отражение документов в регламентированном учете	Отразить Подробнее
	⊕	✖	Формирование финансового результата	Сформировать Подробнее

Открываем подробную информацию об ошибке



- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный финансовый учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Результаты проверки состояния учета

Закрывать

Поиск (Ctrl+F) [X] [Q] [Еще] [?]

Описание проблемы	↓	Организация	↓	
Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018: Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа С-1; Склад готовой ..."		Промресурс		Подробнее
Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018: Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа С-1; Склад ..."		Промресурс		Подробнее
Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018: Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа У-2; Склад готовой ..."		Промресурс		Подробнее
Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018: Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа У-2; Склад ..."		Промресурс		Подробнее

Объекты проблем состояния учета

Записать и закрыть

Проверка: Соответствие остатков сумм и остатков по количеству в регистре

Организация: Промресурс

Проверяемый период: 01.01.2018

Проблема: Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018:
Раздел учета: "Товары на складах"; Аналитика номенклатуры: "Комплект крепежа У-2; Склад готовой ..."

Открыть форму списка регистра "Себестоимость товаров".

Расшифровка полей:

- Организация: Промресурс
- РазделУчета: Товары на складах
- АналитикаУчетаНоменклатуры: Комплект крепежа У-2; Склад готовой продукции
- ВидЗапасов: Собственный товар; Группа: Материалы вспомогательные; Организация: Промресурс
- ВидДеятельностиНДС: Продажа облагается ЕНВД

Проверка выполнена 06.04.2018 15:50:09

В регистре "Себестоимость товаров" не должно быть

- ненулевых остатков по суммам (упр. и регл.) при нулевом остатке по количеству;
- разных знаков у остатков по суммам (упр. и регл.) и остатка по количеству.

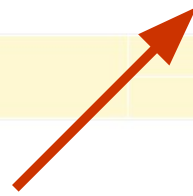
Открываем регистр «Себестоимость товаров» с установленными отборами

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Себестоимость товаров

Поиск (Ctrl+F)

Регистратор	Период ↓		Организация	Количество	Стоимость	Доп. расход
	Активность	Номер строки			Стоимость без НДС	Доп. расход
+ Перемещение товаров ПР00-000001 от 15.01.2018 ...	15.01.2018 12:00:01		Промресурс	1,500		
	✓	14				
+ Перемещение товаров ПР00-000001 от 15.01.2018 ...	15.01.2018 12:00:01		Промресурс			
	✓	15				
+ Перемещение товаров ПР00-000001 от 15.01.2018 ...	15.01.2018 12:00:01		Промресурс			
	✓	16				
- Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс	1 498,500		
	✓	13				
- Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс	1,500		
	✓	14				
- Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс		149 850 299 700,00	
	✓	15			127 372 754 745,00	
- Перемещение товаров ПР00-000002 от 16.01.2018 ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс		150 000 300,00	
	✓	16			127 500 255,00	



Видим непонятные огромные суммы



Как посмотреть расчет сумм?

- Суммы рассчитываются механизмом решения системы линейных уравнений (СЛУ)
- Можно посмотреть исходные данные для расчета СЛУ
 - Отдельный параметр в настройках операций закрытия месяца

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Регламентные операции по закрытию месяца

Выполнить операции

Месяц:

- Настройки
- Скрывать операции не требующие выполнения
- Скрывать операции выполненные успешно
- Скрывать пояснения к операциям
- Автообновление при закрытии подчиненных форм
- Настройка автоматического закрытия месяца
- Настройка проверок состояния учета
- Настройка параметров операций закрытия месяца**

Существуют невыполненные операции

⊖ <input checked="" type="checkbox"/> Данные опера	
⊕ <input checked="" type="checkbox"/> Оформление с	
⊖ <input checked="" type="checkbox"/> Взаиморасчете	
<input checked="" type="checkbox"/> Формирование	
<input checked="" type="checkbox"/> Переоценка де	
⊖ <input checked="" type="checkbox"/> Формирование	
<input checked="" type="checkbox"/> Начисление амортизации ОС	
<input checked="" type="checkbox"/> Начисление амортизации НМА	
<input checked="" type="checkbox"/> Погашение стоимости ТМЦ в эксплуатации	
⊖ <input checked="" type="checkbox"/> Расчет себестоимости	
⊖ <input checked="" type="checkbox"/> Распределение затрат и расчет себестоимости	
<input checked="" type="checkbox"/> Обнаружены отрицательные остатки партий в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018 (4 шт.)	Подробнее
<input checked="" type="checkbox"/> Обнаружены разные знаки у остатков по суммам и остатка по количеству в регистре себестоимости по организации "Промресурс" на конец периода Январь 2018 (4 шт.)	Подробнее
⊖ <input checked="" type="checkbox"/> Формирование финансового результата	
<input checked="" type="checkbox"/> Распределение доходов и расходов по направлениям деятельности	Распределить Подробнее
⊖ <input checked="" type="checkbox"/> Регламентированный учет	
⊕ <input checked="" type="checkbox"/> Отражение документов в регламентированном учете	Отразить Подробнее
⊕ <input checked="" type="checkbox"/> Формирование финансового результата	Сформировать Подробнее

Открываем настройки параметров операций

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Сохранить и закрыть Сохранить Закрыть

Операция:

Параметр	Значение
⊕ Решение СЛУ	
⊕ Погрешности решения СЛУ	
⊕ Ограничения на размер различных структур данных	
⊕ Управление итогами регистров	
⊕ Переход на партионный учет версии 2.2	
⊕ Проверки данных	
⊖ Выгрузка промежуточных данных расчета	
Каталог для сохранения СЛУ	D:\Temp\СЛУ
Формат сохранения СЛУ	xml
⊕ Отладка расчета	

Указываем параметры выгрузки

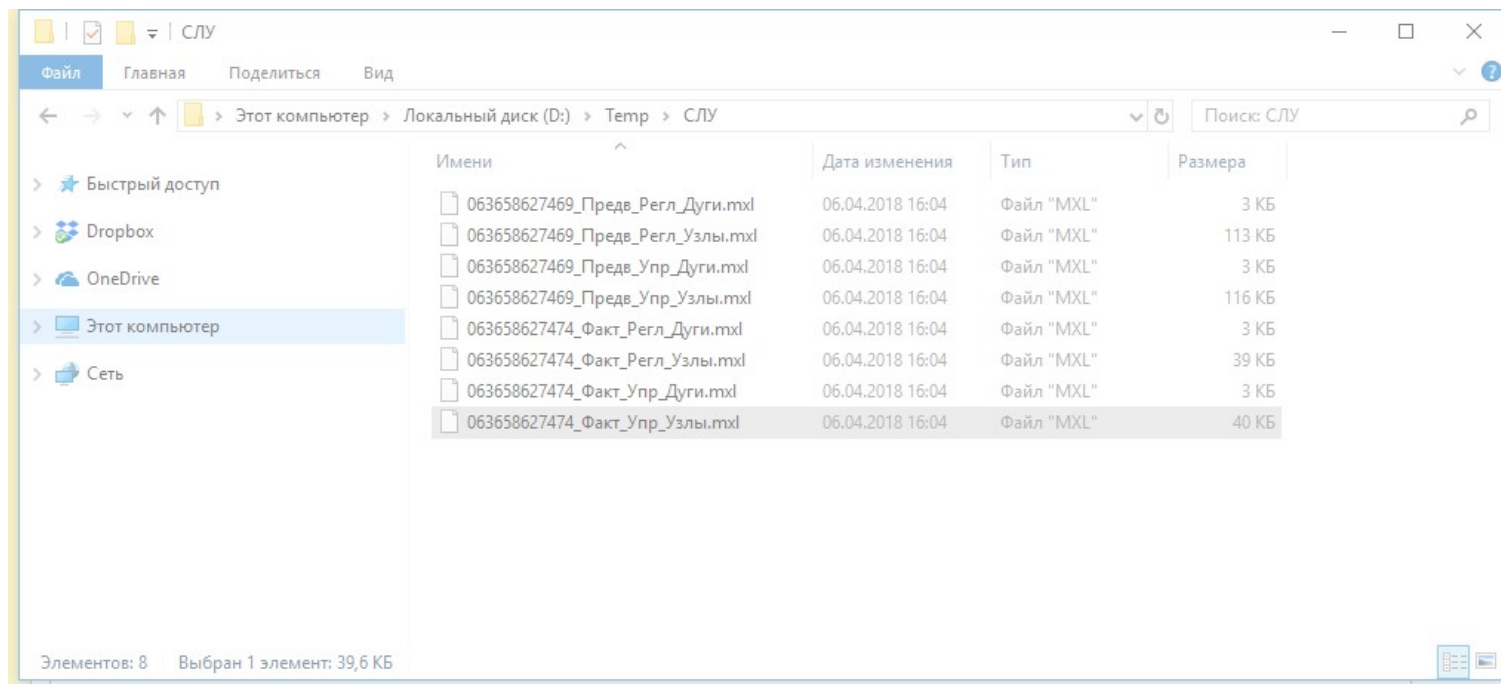
Используется в механизме расчета себестоимости:
в указанный каталог будут сохранены данные, используемые для составления СЛУ.
Каталог должен существовать - создание каталога не выполняется.

Значение по умолчанию:



Как посмотреть расчет сумм?

- При выполнении регламентных операций по закрытию месяца данные для расчета СЛУ сохраняются в указанный каталог:





Какие данные сохраняются в файлы?

- Файл «..._Узлы.mxl» содержит список узлов расчета
 - Информация о количестве и цене для каждой аналитике в регистре «Себестоимость товаров»
- Файл «..._Дуги.mxl» содержит переходы между узлами
 - Между какими узлами перемещалась номенклатуры и на какое количество
- «_Предв_» в имени файла – результат предварительного расчета
- «_Факт_» в имени файла – результат фактического расчета
- «_Упр_» в имени файла – расчет сумм для управленческого учета с НДС и без НДС
- «_Регл_» в имени файла – расчет сумм для регламентированного учета



Как читать данные расчета СЛУ?

Номер узла

Количество в узле

Начальная цена в узле

D:\Temp\СЛУ\063658627474_Факт_Упр_Узлы.mxl *

1	2	3	4	5	6	7	8
НомерУзла	Организаци	АналитикаУчетаНоменклатуры	ВидДеятельностиНДС	Количество	УзелСтоимость	РешениеСтоимость	
2	Промресурс	Комплект крепежа У-2; Склад полуфабрикатов	Продажа облагается НДС	1 498,5			
3	Промресурс	Комплект крепежа У-2; Склад полуфабрикатов	Продажа облагается ЕНВД	3	0,2		
4	Промресурс	Комплект крепежа У-2; Склад готовой продукции	Продажа облагается НДС	1 498,5			
5	7	Промресурс Комплект крепежа У-2; Склад готовой продукции	Продажа облагается ЕНВД	1,5		100 000 200	

В узле 7 непонятная рассчитанная цена

D:\Temp\СЛУ\063658627474_Ф:

1	2	3
НомерУзлаИсточник	НомерУзлаПриемник	Количество
1		2
2	1	1,5
3	3	2 000
4	5	1
5	7	3
6	1	5
7	3	7

В узле 3 было 3 шт по 0,2 руб

Из узла 3 в узел 7 переместилось 1500 шт

Из узла 7 в узел 3 вернулось 1500 шт



Почему рассчиталась такая большая цена?

- Для правильного расчета СПУ количество, перемещенное в другие узлы, не должно быть больше начального количества в узле
 - В узле 3 - 3 шт. по 0,2 руб.
 - В узле 7 - 1,5 шт.
 - Из узла 3 в узел 7 ушло 1500 шт.
 - Из узла 7 в узел 3 вернулось 1500 шт.
 - В нашем примере в узле 3 нарушен баланс исходного и расхода из узла, а так же есть «встречное» перемещение
 - Как следствие СПУ совсем не рассчитало цену в узле 3
 - Сработал контроль переполнения
 - А в узле 7 рассчиталась огромная цена



Почему рассчиталась такая цена?

- На каждой итерации расчет цены в узле выполняется по формуле:
 - $(\text{Сумма в узле до начала расчета} + \text{Сумма перемещения из другого узла}) / \text{Количество в узле}$
- Выполним расчет
 - Первая итерация расчета:
 - Узел 3: $(3 \text{ шт} \times 0.2 \text{ руб} + 1500 \text{ шт} \times 0) / 3 = 0,2 \text{ руб.}$
 - Узел 7: $(1500 \text{ шт} \times 0,2 \text{ руб}) / 1.5 = 200 \text{ руб.}$
 - Вторая итерация расчета:
 - Узел 3: $(3 \text{ шт} \times 0.2 \text{ руб} + 1500 \text{ шт} \times 200 \text{ руб}) / 3 = 100\,000,2 \text{ руб.}$
 - Узел 7: $(1500 \text{ шт} \times 0,2 \text{ руб}) / 1.5 = 200 \text{ руб.}$
 - Третья итерация расчета:
 - Узел 3: $(3 \text{ шт} \times 100\,000,2 \text{ руб} + 1500 \text{ шт} \times 400) / 3 = 300\,000,06 \text{ руб.}$
 - Узел 7: $(1500 \text{ шт} \times 100\,000,2 \text{ руб}) / 1.5 = 100\,000\,200 \text{ руб.}$
 - На следующей итерации расчета сработает защита от переполнения. В итоге:
 - В узле 3 цена не рассчитывается
 - В узле 7 цена соответствует 3-й итерации расчета: 100 000 200 руб.



Что делать для исправления?

- Нужно уменьшить количество во «встречных» перемещениях или совсем удалить «встречные» перемещения
- Но как их «встречные» перемещения?
 - В движениях по регистру «Себестоимость товаров» можно посмотреть реквизит «Расчет не завершен»
 - Для «встречных» перемещений обычно механизм не может подобрать партии и реквизит «Расчет не завершен» будет «Да»

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Себестоимость товаров

Отбор по реквизиту регистра

Расчет не завершен: Да

Регистратор	Период		Организация	Количество	Стоимость	Доп. расход
	Активность	Номер строки			Стоимость без НДС	Доп. расход
Склад готовой продукции						
+ Перемещение товаров ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:01		Промресурс	1 998,000		
	✓	9				
+ Перемещение товаров ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:01		Промресурс	1 498,500		
	✓	13				
- Перемещение товаров ПР00-000002 от ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс	1 998,000		
	✓	10				
- Перемещение товаров ПР00-000002 от ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс	1 498,500		
	✓	13				
Склад полуфабрикатов						
- Перемещение товаров ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:01		Промресурс	1 998,000		
	✓	2				
- Перемещение товаров ПР00-000001 от ...	15.01.2018 12:00:01		Промресурс	1 498,500		
	✓	6				
+ Перемещение товаров ПР00-000002 от ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс	1 998,000		
	✓	1				
+ Перемещение товаров ПР00-000002 от ...	16.01.2018 12:00:00		Промресурс	1 498,500		
	✓	5				



- Мы рассмотрели только небольшую часть возникающих ошибок
- Общие принципы расследования таких ошибок можно применять при поиске причин любых ошибок расчета себестоимости
 - С помощью отборов и детализации «сузить» область поиска, чтобы «увидеть» документы, приводящие к ошибке
- Мы планируем развивать диагностику ошибок и готовить «кейсы» по поиску причин ошибок
 - Статьи на ИТС
 - Презентации на семинарах

1С:ERP Управление предприятием 2



Спасибо за внимание!

Практика расследования проблем в расчете себестоимости