SetlGroup

Россия, 196066, Санкт-Петербург
Московский пр., 212
+7 812 327 92 62
www.setlgroup.ru

Отзыв по проекту построения методологии и оптимизации формирования консолидированной отчетности по МСФО для группы компаний «Сэтл» и ООО «Сэтл Групп» с последующей автоматизацией.

Setl Group — многопрофильная инвестиционно-промышленная группа, развивающая свою деятельность как в России, так и за её пределами, с 1994 года. Холдинг консолидирует ряд компаний, специализирующихся на девелопменте, услугах генерального подряда, продаже стройматериалов, брокерских операциях на рынке жилой и коммерческой недвижимости, консалтинге и информационных технологиях.

Холдинг объединяет такие известные бренды, как «Петербургская Недвижимость», Setl City, Setl Estate, Setl North Europe и другие.

В 2015 году Setl Group вошел в десятку крупнейших застройщиков России по объемам ввода в эксплуатацию

Одним из ключевых направлений работы холдинга является девелоперская деятельность. Входящая в холдинг компания Setl City работает на рынке с 1994 года и осуществляет строительство жилья, а также объектов коммерческого и социального назначения в Санкт-Петербурге, Ленинградской области, Калининграде и его спутниках.

В 2012 году руководством компании было принято решение о переработке и оптимизации методики формирования отчетности по МСФО для группы компаний холдинга и последующем внедрении единой автоматизированной системы для получения индивидуальной и консолидированной отчетности по МСФО.

До внедрения единой автоматизированной системы формирования индивидуальной и консолидированной отчетности по МСФО использовались таблицы MS Excel. Отчетность формировалась методом трансформации данных РСБУ в МСФО. В качестве источника данных служили системы ведения учета по РСБУ («1С:Бухгалтерия предприятия 8»), данные из которых выгружались в MS Excel. По ряду организаций (с небольшой долей владения или расположенных за рубежом) данные для МСФО собирались непосредственно в виде заполненных таблиц MS Excel.

Основными целями проекта являлись:

- Сокращение сроков формирования отчетности;
- Обеспечение прозрачности отчетности, расшифровка показателей отчетности до источника;
- Сокращение количества ошибок при формировании отчетности;
- Снижение нагрузки на отдел МСФО посредством переноса части функций на бухгалтеров.

Основные задачи, поставленные в рамках проекта:

- Разработка единой методики ведения учета по РСБУ для всех юридических лиц Холдинга (~100 юр. лиц), максимально приближенной к методике ведения учета по МСФО;
- Разработка методики трансляции данных регламентированного учета организаций в учет по МСФО.

SetlGroup

Россия, 196066, Санкт-Петербург
Московский пр., 212
+7 812 327 92 62
www.setlgroup.ru

- Разработка комплекта методической документации по ведению учета по МСФО и правилам формирования индивидуальной и консолидированной отчетности по МСФО;
- Создание и внедрение единой системы учета и формирования отчетности по МСФО со следующими функциональными возможностями:
  - Возможность гибкой настройки системы в пользовательском режиме при изменении учетной политики по МСФО,
  - Возможность одновременного формирования консолидационной отчетности по разным периметрам и разным сегментам (направлениям деятельности).
  - Формирование автоматических корректировок на бОльшую часть отклонений от регламентированного учета,
  - Автоматизация консолидационных корректировок, снятия ВГО, расчета НРП.
  - Автоматическое формирование индивидуальной и консолидированной отчетности по МСФО.
  - Осуществление быстрого перехода от показателя консолидационной отчетности к аналитической расшифровке и источнику формирования. Формирование расшифровочных отчетов и раскрытий к отчетности в режиме реального времени без предварительной ручной подготовки данных.

В качестве программных продуктов для построения единой системы формирования отчетности по МСФО были выбраны:

- «БИТ.ФИНАНС.Управленческий учет» (в качестве системы для получения данных из всех учетных систем холдинга по РСБУ, мэппинга на счета МСФО, проведения дополнительных расчетов для учета корректировок по МСФО и проведения консолидационных корректировок).
- «1С: Консолидация 8 ПРОФ» (в качестве системы для формирования консолидационной отчетности, где в качестве источников данных используются данные из системы МСФО (внешняя ИБ на базе «БИТ.ФИНАНС.Управленческий учет»).

В ходе реализации проекта в июле 2012 года - июне 2016 года специалистами компании ООО «ИТ Платформа» были выполнены следующие работы:

- Проведено обследование бизнес-процессов компании, изучена существующая документация и методики ведения учета;
- Совместно с аудиторско-консалтинговой компанией «ФинЭкспертиза» и отделом МСФО Заказчика разработана основа для создания будущей автоматизированной системы:
  - единая Учетная политика по РСБУ,
  - методическая документация по ведению учета РСБУ,
  - комплект методической документации по ведению учета по МСФО:
    - Учетная политика по МСФО,
    - Алгоритмы дополнительных расчетов (в случаях, когда принцип учета по МСФО отличен от принципа учета по РСБУ),
    - Алгоритмы проведения консолидационных корректировок,
    - Правила заполнения индивидуальной и консолидированной отчетности по МСФО;

SetlGroup

Россия, 196066, Санкт-Петербург
Московский пр., 212
+7 812 327 92 62
www.setlgroup.ru

- Разработана техническая документация на разработку и внедрение системы ведения учета и формирования отчетности по МСФО;
- Оптимизирована архитектура централизованного хранилища (на базе системы «1С:Бухгалтерия предприятия 8») для ведения нормативно-справочной информации, пересекающейся между организациями периметра для однозначного сопоставления при выгрузке из баз регламентированного учета в базу МСФО;
- Выполнен автоматический перенос нормативно-справочной информации и остатков из существующих баз ведения регламентированного учета с последующим мэппингом на счета МСФО;
- Созданы механизмы обмена данными с системами учета по РСБУ;
- Произведена первоначальная настройка системы;
- Автоматизирован мэппинг со счетов РСБУ на счета МСФО, осуществляемый как он-лайн, так и интерактивно.
- Произведены доработки и разработаны следующие механизмы:
  - Автоматическая трансформация и формирование корректировок данных (основные средства в финансовой аренде, учет кредитов и займов, расчеты по договорам подряда, корректировки признания затрат).
  - Проведение регламентных операций для учета по МСФО для каждой организации периметра: расчет себестоимости, расчет финансового результата, расчет отложенных налогов.
  - Формирование консолидационных корректировок.
- Разработан механизм удобной и прозрачной сверки и урегулирования внутригрупповых оборотов.
- Автоматизирован процесс заполнения индивидуальной и консолидационной отчетности, процесс заполнения сегментной отчетности, одновременное формирование консолидационной отчетности по разным периметрам.
- Автоматизирован процесс получения аналитических расшифровок показателей к индивидуальной и консолидационной отчетности
- Проведено обучение пользователей;
- Создан комплект методической документации по работе с системой;
- Оказана консультационная помощь при работе в системе, осуществлено сопровождение при формировании отчетности по МСФО за 2014 и 2015 годы.

Получение индивидуальной и консолидированной отчетности по МСФО полностью автоматизировано.

Количество юридических лиц, вошедших в контур - 100

Количество автоматизированных рабочих мест: 45

Количество информационных баз: 30 (базы-источники), 2 базы для формирования отчетности по МСФО.

Достигнуты результаты:

- Создана единая непротиворечивая, неизбыточная и экономически обоснованная методологическая модель формирования отчетности по МСФО (индивидуальная и консолидированная).
- За счет внедрения автоматизированной системы ведения учета и формирования отчетности по МСФО:

SetlGroup

Россия, 196066, Санкт-Петербург
Московский пр., 212
+7 812 327 92 62
www.setlgroup.ru

- Существенно сокращен срок подготовки отчетности по МСФО (в т.ч. консолидированной) для управляющей компании (с 5 до 3 месяцев).
- Сократилось количество ошибок (замечаний аудиторов) при сдаче отчетности.
- Повышена точность учета, прозрачность отчетности обеспечивается расшифровкой каждого показателя до первичного документа.

В процессе выполнения работ по данному проекту сотрудники ООО «ИТ Платформа» показали себя опытными, компетентными специалистами, как в области автоматизации, так и в области консалтинга. Результат проекта внедрения полностью соответствует возложенным на него задачам.

Оценка внедренной информационной системы по 5-балльной шкале:
- Соответствие потребностям организации: 5
- Удобство работы с программой: 5
- Оцените качество работы партнера "1С": 5

Рекомендовали бы коллегам использовать данное решение для автоматизации деятельности: Да

Против публикации в Интернет на сайтах фирмы «1С» и ООО «ИТ Платформа» не возражаем.

01.09.2016 г.

Директор по ИТ ООО «Сэтл Групп» Андреева М.Г.