



**АКСИОМА**  
IT: РАЗРАБОТКА И ВНЕДРЕНИЕ

Проект  
перехода на ОСБУ в  
ООО «Росгосстрах-Медицина»

Коротин Илья – Руководитель проектов

Москва

# Группа компаний Аксиома-софт



Кандидаты в:



# Группа компаний Аксиома-софт

Адаптация программного продукта на базе 1С под требования заказчика

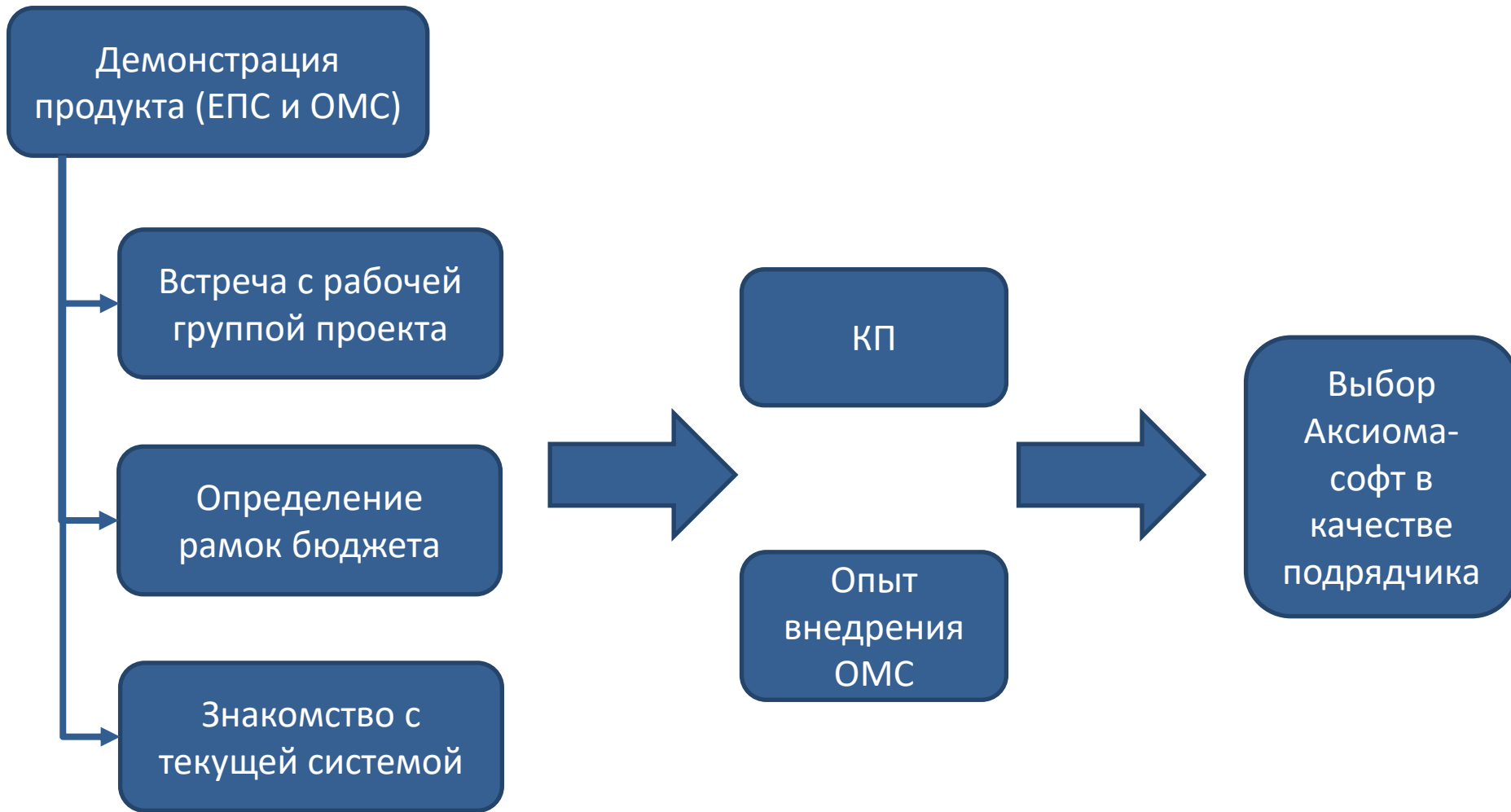


Построение финансовой аналитической системы для целей управления эффективностью и формирования управленческой и МСФО отчетности на базе 1С: Управление холдингом









# Предпроектное обследование

## Предпроектное обследование

Анализ текущих  
бизнес-  
процессов

Анализ специфик  
текущего  
бухгалтерского  
учета

Анализ текущих  
схем интеграции

Формализация  
требований

Проведение GAP  
анализа

Выбор стратегии  
перехода на ЕПС



# Предпроектное обследование



Список требований

GAP

Утвержденные планы  
счетов РСБУ и ЕПС

Требования к  
переносу данных

Схема миграции

Схема интеграции

План-график

Бюджет





# 2 этапа внедрения

---

## Параллельный учет в 2016 (трансляция)

- Миграция остатков в новую систему
- Ежеквартальный перенос оборотов
- Трансляция остатков и оборотов на ЕПС
- Формирование тестовой отчетности

## Прямой учет только по ОСБУ (2017)

- Отказ от плана счетов МинФина
- Учет по новым отраслевым стандартам
- Настройка функциональности системы
- Внедрение блока ОМС под ОСБУ



# Этап 1. Учет в 2016 г.

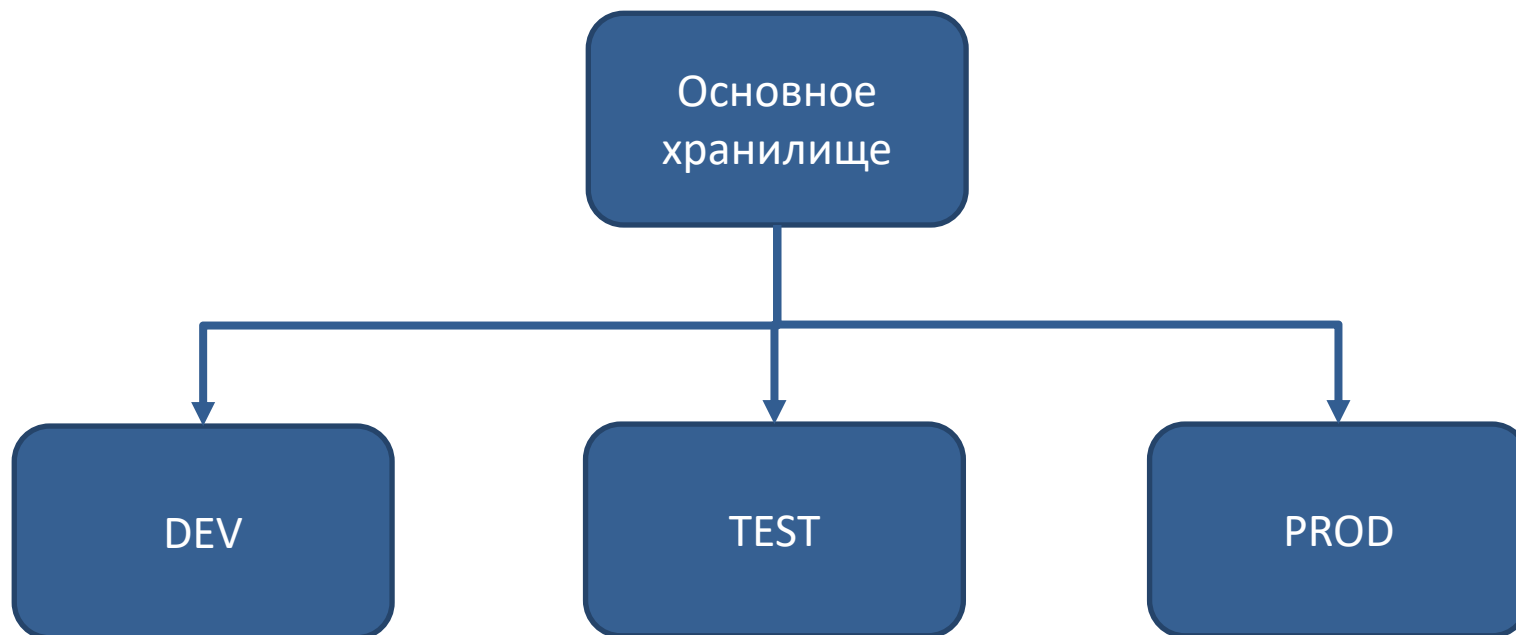


## Этап 2. Учет в 2017 г.



# Трёхсистемный ландшафт

---



# Этап 1. Учет в 2016 г.

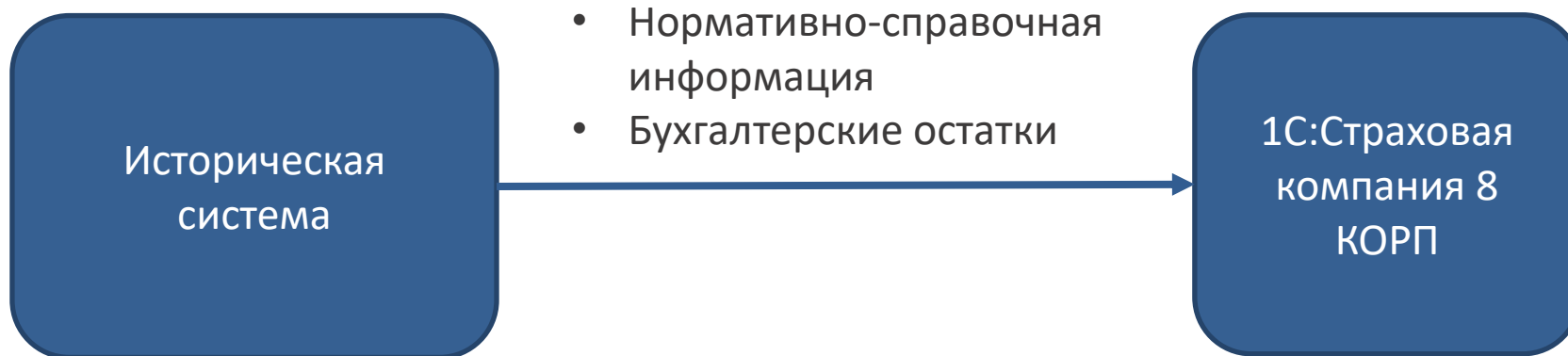
---

- Миграция остатков в новую систему
- Ежеквартальный перенос оборотов
- Трансляция остатков и оборотов на ЕПС
- Формирование тестовой отчетности

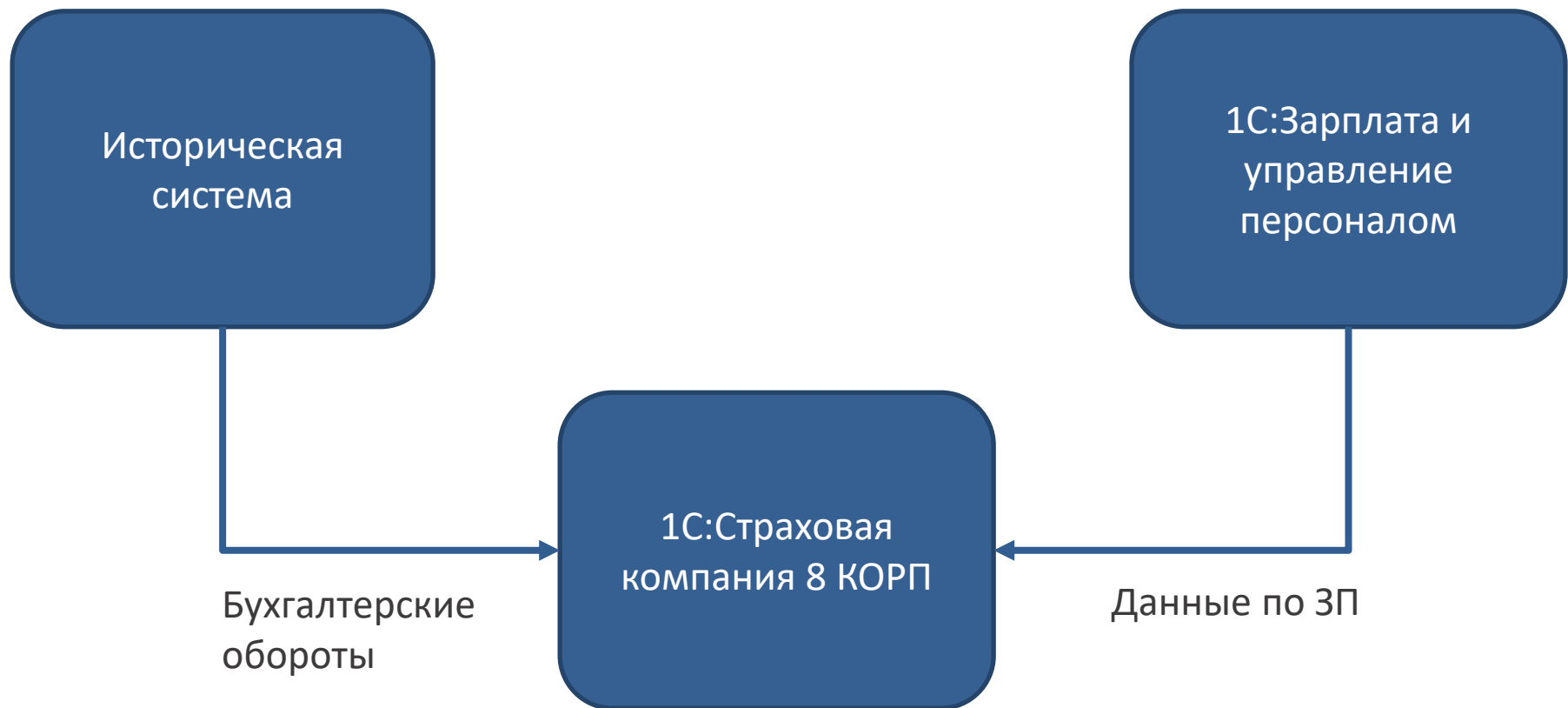


# 1.1 Схема миграции





---



## 1.2 Схема интеграции



# 1.3 Настройка трансляции





 Правила определения лицевых счетов

Создать

Поиск (Ctrl+F)

x

Счет:

В группе

76.02

Счет ЕПС:

48204

Период	Счет	↓	Организация	Фильтр	Счет ЕПС	Правило определения номера
31.12.2015 23:59:59	76.10		000 "РГС-Медицина" Москва	76.10 КТ	48205	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.11		000 "РГС-Медицина" Москва	76.11 ДТ	48204	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.11		000 "РГС-Медицина" Москва	76.11 КТ	48205	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.12		000 "РГС-Медицина" Москва	76.12 ДТ	48201	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.12		000 "РГС-Медицина" Москва	76.12 КТ	48202	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.14		000 "РГС-Медицина" Москва	76.14 ДТ	48204	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.14		000 "РГС-Медицина" Москва	76.14 КТ	48205	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.15		000 "РГС-Медицина" Москва	76.15 ДТ	48204	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.15		000 "РГС-Медицина" Москва	76.15 КТ	48205	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.16		000 "РГС-Медицина" Москва	76.16 КТ	60305	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.16		000 "РГС-Медицина" Москва	76.16 ДТ	60306	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.41		000 "РГС-Медицина" Москва	76.41 КТ	60305	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.41		000 "РГС-Медицина" Москва	76.41 ДТ	60306	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.НА		000 "РГС-Медицина" Москва	76.НА КТ	60301	Код региона
31.12.2015 23:59:59	76.НА		000 "РГС-Медицина" Москва	76.НА ДТ	60302	Код региона
31.12.2015 23:59:59	77		000 "РГС-Медицина" Москва		61701	Код региона
31.12.2015 23:59:59	79.01		000 "РГС-Медицина" Москва	79.01 КТ	30305	Код региона
31.12.2015 23:59:59	79.01		000 "РГС-Медицина" Москва	79.01 ДТ	30306	Код региона
31.12.2015 23:59:59	79.02		000 "РГС-Медицина" Москва	79.02 КТ	30305	Код региона
31.12.2015 23:59:59	79.02		000 "РГС-Медицина" Москва	79.02 ДТ	30306	Код региона
31.12.2015 23:59:59	80.09		000 "РГС-Медицина" Москва		10207	Код региона
31.12.2015 23:59:59	84.01		000 "РГС-Медицина" Москва		10801	Код региона
31.12.2015 23:59:59	86.10		000 "РГС-Медицина" Москва		48203	Код региона
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10601	10601	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10603	10603	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10605	10605	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10609	10609	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10610	10610	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10611	10611	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10612	10612	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-10613	10613	Код ОФР
31.12.2015 23:59:59	91.01.1		000 "РГС-Медицина" Москва	91-71001	71001	Код ОФР





# 1.3 Настройка трансляции

Код ОФР (Правила определения номеров лицевых счетов) (1С:Предприятие)

**Записать и закрыть** Записать Еще ▾ ?

Код:

Наименование:

Еще ▾

N	Количество разрядов	Источник	Вид субконто	Правило определения кода
1	6	<Из субконто>	Прочие доходы и расходы	скВидДоходовИРасходовНФО.Код
2	2	Организация		ргсКодРегиона

# 1.3 Настройка трансляции

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ **Взносы на обязательное страхование от НС (0,2%) (Пр... ×**

**Записать и закрыть** Записать Еще ▾ ?

Наименование:  Код:

Группа статей:  ▾ × 📄

**Вид доходов и расходов НФО:  ▾ 📄**

Вид статьи:  ▾

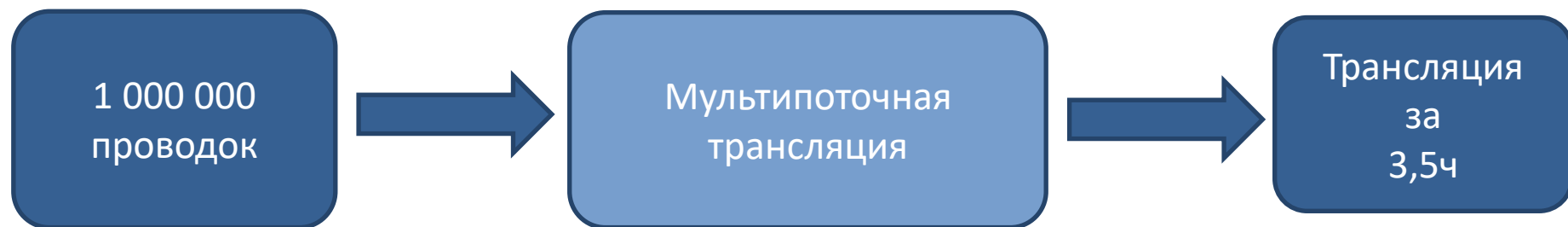
Принимается к налоговому учету ?

Использование по умолчанию:  ▾ × ?



# 1.3 Настройка трансляции

---



# 1.3 Настройка трансляции

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 71802 за 1 квартал 2016 г.

Период: 01.01.2016 - 31.03.2016 Счет: 71802 Лицевой счет:

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 71802 за 1 квартал 2016 г.**  
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтера)

Счет	до на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
71802						
55101						
71802810005510100000						
55103						
71802810005510300000						
55112						
71802810005511200000						
55208						
71802810005520800000						
55209						
71802810005520900000						
55301						
71802810005530100000						
55303						
71802810005530300000						
55401						
71802810005540100000						
55403						
71802810005540300000						
55404						
71802810005540400000						
55405						
71802810005540500000						
55406						
71802810005540600000						
55407						
71802810005540700000						
55409						
71802810005540900000						



# 1.3 Настройка трансляции

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по

Период: 30.12.2015 - 30.06.2016 Счет: 60305 Лицевой счет:

**Сформировать** Показать настройки Печать Регистр учета

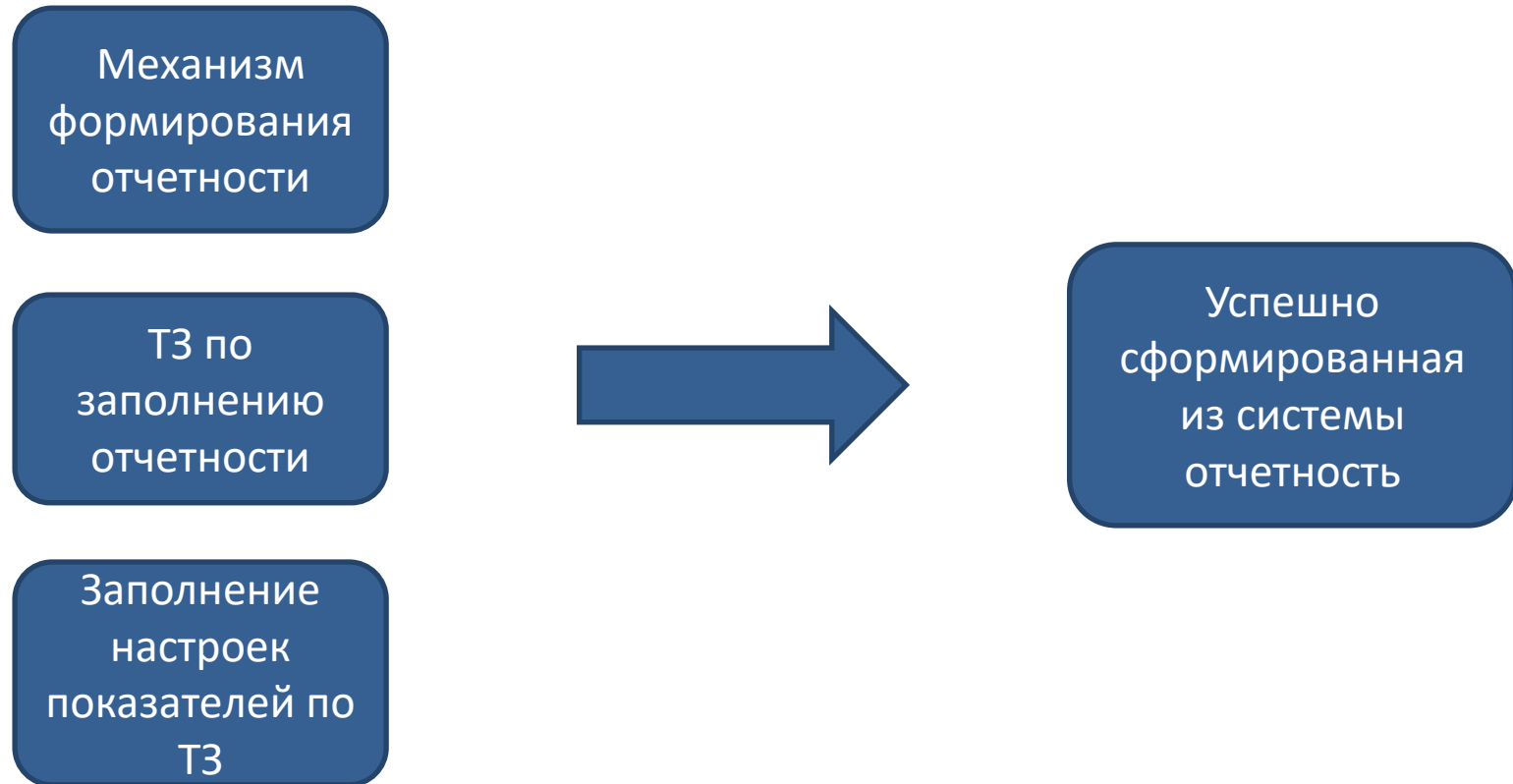
**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60305 за 30.12**  
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	
	Дебет	Кредит
Исходный счет		
60305		
70		
76.16		
76.41		
<b>Итого</b>		

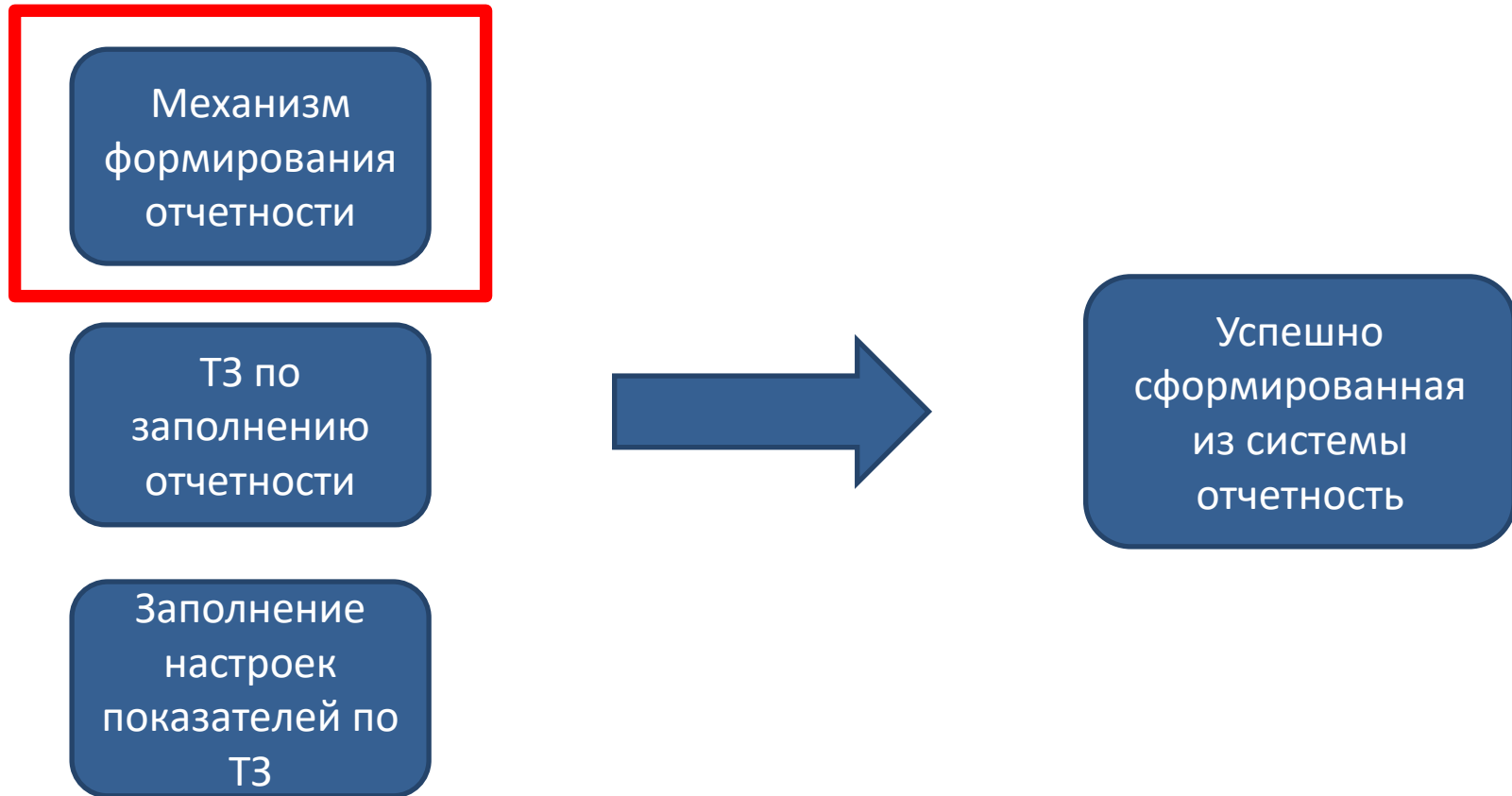


## 1.4 Формирование тестовой отчетности

---



# 1.4 Формирование тестовой отчетности



# Механизм формирования отчетности

---

Механизм сбора  
данных

Макеты отчетных  
форм

Типовые настройки

+

Возможность  
донастройки в  
пользовательском  
режиме





# Механизм формирования отчетности

Резерв хеджирования (Произвольный показатель) (1С:Предприятие)

**Закончить редактирование** Проверить формулу

Наименование показателя: Резерв хеджирования  Выводить с обратным знаком

[Смещение периода показателя относительно периода отчета не задано](#)

	Наименование показ...	Счет учета, Тип итога
сч10609	Увеличение добавочн...	10609, Конечное сальдо Кт
сч10610	Уменьшение добавоч...	10610, Конечное сальдо Дт

Показатели по данным учета

- 102, Уставный капитал, вклады и взносы
- 106, Добавочный капитал
  - 10601, Прирост стоимости основны
  - 10602, Эмиссионный доход
  - 10603, Положительная переоценка
  - 10605, Отрицательная переоценка
  - 10609, Увеличение добавочного каг
  - 10610, Уменьшение добавочного каг
  - 10611, Прирост стоимости нематер

Операторы:

- Операторы
- Логические операторы
- Условия
- Логические константы
- Функции

0-0+0-0+[сч10609] - [сч10610]

Комментарий:



# Механизм формирования отчетности

Резерв хеджирования (Произвольный показатель) \*

Закончить редактирование Проверить формулу

Наименование показателя: Прирост стоимости основных средств при переоценке  Выводить с обратным знаком

Счет учета: 10601 Тип итога: **Оборот**

Смещение периода показателя относительно периода отчета не задано

Отборы

Добавить новый элемент Сгруппировать условия Удалить Свойства з...

Представление
Отбор

Комментарий:



# Механизм формирования отчетности

Доходы минус расходы 32 (Произвольный показатель) (1С:Предприятие)

**Закончить редактирование** Проверить формулу

Наименование показателя: Доходы минус расходы 32  Выводить с обратным знаком

[Смещение периода показателя относительно периода отчета не задано](#)

Иконка	Наименование показателя	Счет учета, Тип итога
	сч71701 Доходы по другим опер...	71701, Конечное saldo Кт
	сч71702 Расходы по другим опе...	71702, Конечное saldo Кт

**[сч71701] - [сч71702]**

Комментарий:

расходов (расходы за  
эт переоценки основных  
альных активов

[Расчетный]  
Расчетный  
показатель

[Расчетный]  
Расчетный  
показатель

Доходы по другим операциям (Показатели по данным учета) (1С:Предприятие)

**Закончить редактирование**

Наименование показателя: Доходы по другим операциям  Выводить с обратным знаком

Счет учета: 71701  Тип итога: Сальдо Кт  Период: На конец

[Смещение периода показателя относительно периода отчета не задано](#)

**Отборы**

Добавить новый элемент Сгруппировать условия Удалить Свойства элемента пользовательских настроек **Еще**

Поле	Вид сравнения	Значение
<input type="checkbox"/> Отбор		
<input checked="" type="checkbox"/> Прочие доходы и расходы. Вид доходов и расходов НФО....	В списке	52601; 52602

Комментарий: 52601; 52602



# Механизм формирования отчетности

The screenshot shows a web-based application interface. At the top, there is a navigation bar with a home icon, back and forward arrows, and a star icon. The main title is "Бухгалтерский баланс страховой организации (Макет отчетной формы)". Below this, there is a browser window titled "ДЗ по ОМС (Произвольный показатель) \* (1С:Предприятие)". The main content area shows a form for editing a financial indicator. The indicator name is "Минимальные неснижаемые остатки по счету '20501' (Показатель отчетно...". There is a yellow button labeled "Закончить редактирование". Below the button, there is a text input field containing the indicator name and a checkbox labeled "Выводить с обратным знаком". A blue link below reads "Смещение периода показателя относительно периода отчета не задано". A large text area contains the indicator name "Минимальные неснижаемые остатки по счету '20501'". At the bottom, there is a "Комментарий:" field with a text input area and a small icon.



Записать и закрыть

Заполнить ▾

Расшифровать

 Показать настройки

Печать ▾

18	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	51	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	52	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой		-	-
21	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	53		-
			-	-
<a href="#">+ Добавить строку</a>				
22	<b>Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности</b>			-
<b>Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы</b>				
23	Общие и административные расходы	54		-
24	Процентные расходы	55	-	-
25	Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	56		-
26	Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	56		-
27	Прочие доходы	57		-
28	Прочие расходы	57		-
			-	-
<a href="#">+ Добавить строку</a>				
29	<b>Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности</b>			-
30	Прибыль (убыток) до налогообложения			-
31	Доход (расход) по налогу на прибыль	58		-
в том числе:				
31.1	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	58		-
31.2	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	58		-
			-	-
<a href="#">+ Добавить строку</a>				
32	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от активов и обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	19	-	-
33	Прибыль (убыток) после налогообложения			-
			-	-
<a href="#">+ Добавить строку</a>				
<b>Раздел IV. Прочий совокупный доход</b>				
	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий			



# Проверка отчета, расшифровка показателей

Система позволяет производить проверку формирования отчетной формы по выполненным настройкам, а так же проводить расшифровку.

► Сформировать отчет    Предварительный просмотр...

01.01.2016 — 31.12.2016    Организация: Страховая компания Альфа ООО

Денежные средства и их эквиваленты    Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	Денежные средства в кассе	18 000,00	
	Денежные средства в пути	12 000,00	
	Денежные средства на расчетных счетах		
	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты		
	Денежные средства, переданные в доверительное управление		

Анализ счета 20203 за 2016 г.

Период: 01.01.2016 — 31.12.2016    Счет: 20203

Сформировать    Показать настройки    Печать

Кор. Счет	Дебет	Кредит
Начальное сальдо		
00000	12 000,00	
Оборот	12 000,00	
Конечное сальдо	12 000,00	

Денежные средства в кассе / На 31 декабря 2016 г.

Параметры

Период: за 2016 г.  
Отбор: Организация: Страховая компания Альфа ООО

Формула расчета  
[сч20202]+[сч20203]

Состав формулы

сч20202	Чеки (в том числе дорожные чеки, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте)	12 000,00
сч20203	20203 Конечное сальдо Дт	6 000,00
сч20202	Касса организации	
сч20203	20202 Конечное сальдо Дт	

Расчет

6 000+12 000

Результат по строке: 18 000,00

\* На скриншоте выведены тестовые данные из Демо-базы 1С:Страховая компания 8 КОРП



# Механизм формирования отчетности

Настройка состава комплекта отчетных форм

Комплект: Бухгалтерская (финансовая) отчетность стра: Редакция формы: от 28.12.2015 № 526-П Периодичность:

	Периодичность	
	Квартал	Год
<input checked="" type="checkbox"/> Бухгалтерский баланс страховой организации	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Отчет о финансовых результатах страховой организации	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Отчет о потоках денежных средств страховой организации	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Примечания	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



# Механизм формирования отчетности

Редактор прав доступа к формам финансовой отчетности

Комплект: Бухгалтерская (финансовая) отчетность стр. Редакция формы: от 28.12.2015 № 526-П. Пользователи: Любимов Валерий Юрьевич

Любимов Валерий Юрьевич

- Бухгалтерский баланс страховой организации
- Отчет о финансовых результатах страховой организации
- Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации
- Отчет о потоках денежных средств страховой организации
- Примечания

Сохранить Отмена ?





# Механизм формирования отчетности

Отчет о финансовых результатах страховой организации (Макет отчетной формы)

Главное Версии настроек макетов отчетных форм Правила контроля Правила сборки

Записать и закрыть Записать Использовать "Drag'n'Drop" Проверить макет

Основное Настройки макета Версии

**Информация**

Текущая версия: 1

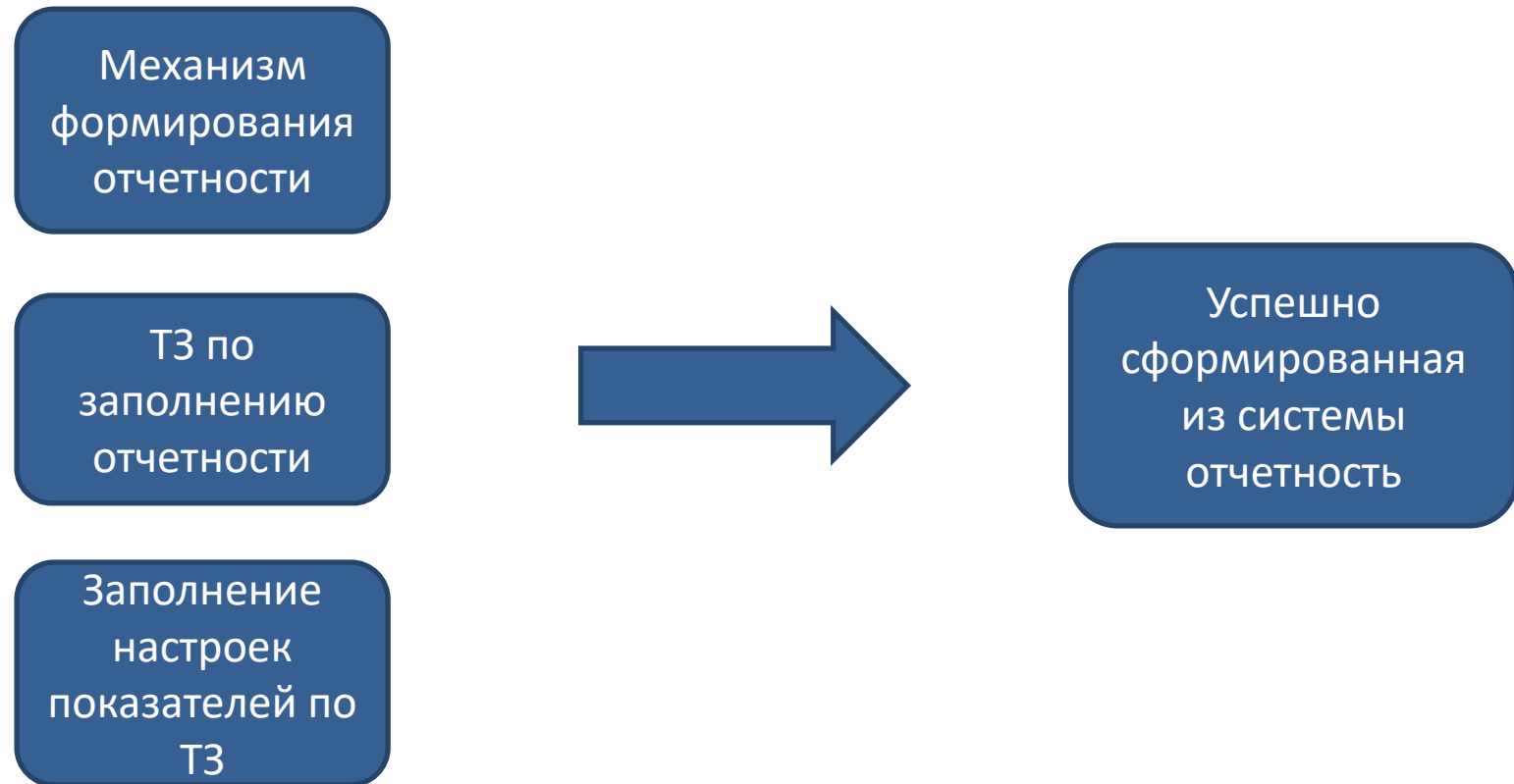
**Сохраненные версии**

Сохранить текущую Сохранить как новую

Версия	Создана	Изменена
1		04.08.2016 19:00:56
2	04.08.2016 19:0...	04.08.2016 19:01:00
3	04.08.2016 19:0...	04.08.2016 19:02:21



# 1.4 Формирование тестовой отчетности



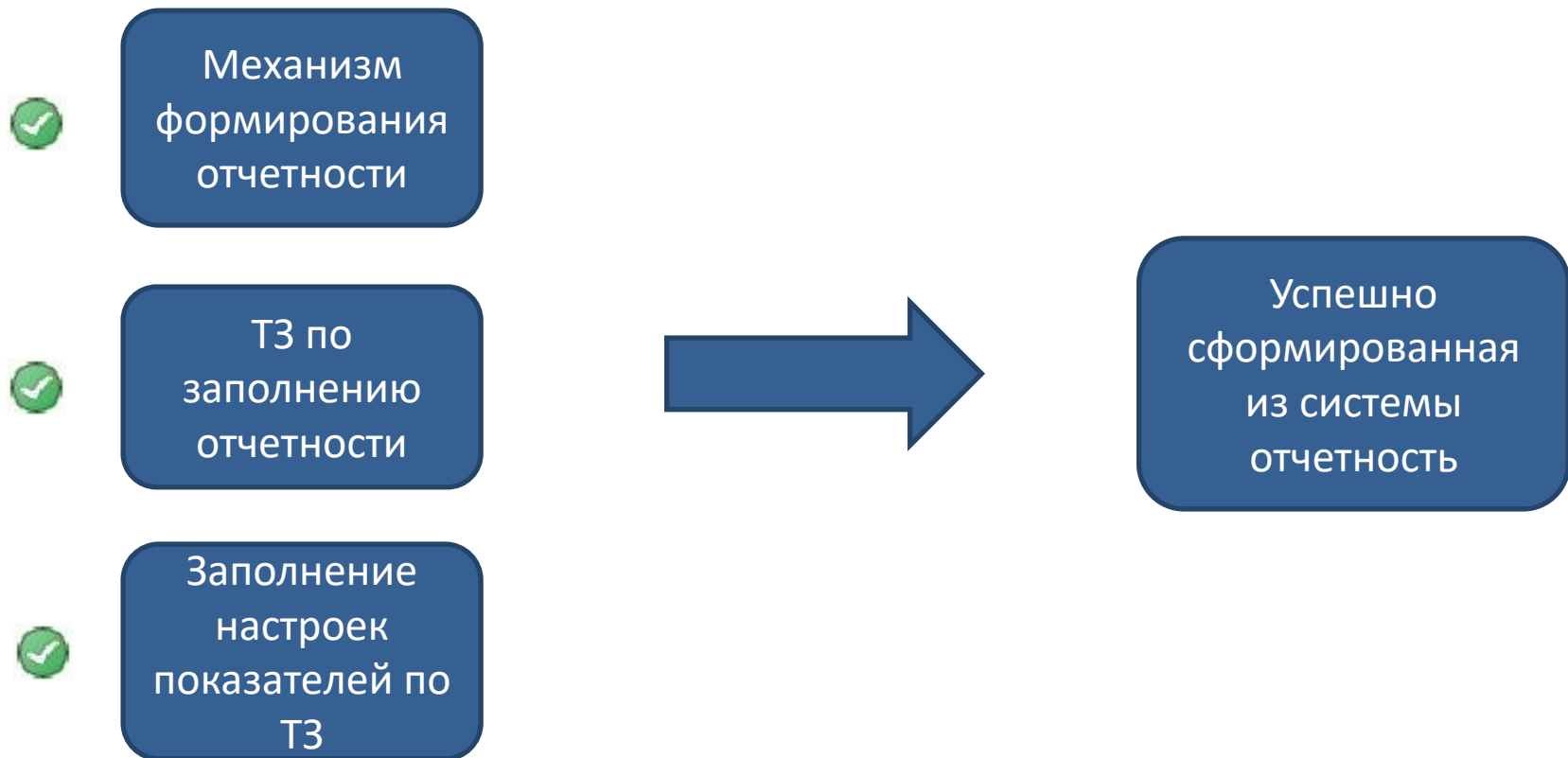
# ТЗ по заполнению отчетности

---

- **4 основные формы:**
  - Бухгалтерский баланс**
  - Отчет о финансовых результатах**
  - Отчет об изменении капитала**
  - Отчет о движении денежных средств**
- **69 примечаний**
- **Порядка 200 таблиц с текстовыми пояснениями к ним**



# 1.4 Формирование тестовой отчетности



## Этап 2. Учет в 2017 г.

---

- Отказ от плана счетов МинФина
- Учет по новым отраслевым стандартам
- Настройка функциональности системы
- Внедрение блока ОМС (ОСБУ)



## 2.1 Отказ от плана счетов МинФина

---

Разделы учета:

Страховой  
бухгалтерский учет

Общехозяйственный  
учет

Учет финансовых  
вложений



# Общехозяйственный учет

ОС, НМА

Банк

Касса

Расчеты с подотчетными  
лицами

Расчеты с поставщиками

Расчеты с покупателями

Учет ТМЦ

Учет затрат

Учет заработной платы

Учет налогов



## 2.1 Отказ от плана счетов МинФина

Учетная политика \*

Записать и закрыть Записать Печать

Организация: ООО "РГС-Медицина" Москва

Применяется с: 01.01.2017 по: 31.12.2017 **Используется учет НФО:**

Система налогообложения: **Общая** Упрощенная Патентная ЕНВД





Доходы и расходы ИП НДС Патенты и ЕНВД Страховые взносы **Запасы** Затраты Расходы Банк и касса

Способ оценки материально-производственных запасов (МПЗ):  
По ФИФО

Способ оценки товаров в рознице:  
**По стоимости приобретения**



## 2.2 Учет по новым отраслевым стандартам





Принятие к учету ОС 0000-000001 от 11.04.2016 12:00:00
x

Провести и закрыть
Записать
Провести
Дт
Кт
Акт о приеме-передаче ОС (ОС-1)
Создать на основании
📄
📄
Еще
?

📄
Номер:

от:

📅
Организация:

▼
📄

МОЛ:

▼
📄
Событие ОС:

▼
📄

Местонахождение ОС:

▼
📄

Внеоборотный актив
Основные средства
Бухгалтерский учет
Налоговый учет
Амортизационная премия

Счет учета:

▼

Порядок учета:

▼

Параметры начисления амортизации

Счет начисления амортизации (износа):

▼

Начислять амортизацию

Способ начисления амортизации:

▼

Способ отражения расходов по амортизации:

▼
📄

Срок полезного использования (в месяцах):

(5 лет)

График амортизации по году:

▼
📄

\* На скриншоте выведены тестовые данные из Демо-базы 1С:Страховая компания 8 КОРП



## 2.3 Настройка функциональности системы

GAP

Общехозяйственные  
операции

Разграничение прав  
доступа

Управленческая  
отчетность

Учет финансовых  
вложений



## 2.4 Внедрение блока ОМС (ОСБУ)

---

- ✓ Начисления ТФОМС
- ✓ Штрафные санкции ОМС
- ✓ Взаиморасчеты с МО
- ✓ Акты экспертизы ОМС
- ✓ Акты реэкспертизы ОМС
- ✓ ...



Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании

Еще

Вид операции: Начисления по ОМС Организация: Филиал Росгосстрах-Столица  
 Номер: СТ0000003 от: 07.09.2016 18:46:33 Подразделение: Отдел ОМС  
 Отражать в налоговом учете:  Статья дохода: Доход по безвозмездно полученным средствам  
 ТФОМС: ТФОМС МО Период назначения: Август 2016г.  
 Добавить Заполнить по поступлению Установить период учета Загрузка из Excel Подбор назначения финансирования

Еще

N	Назначение финансирования	Период учета	Аванс	Сумма	СВД	СВД аванс
1	Реабилитация	Апрель 2016г.		20 000,00		
			ВСЕГО:	ВСЕГО: 20 000,00	ВСЕГО:	ВСЕГО:

Комментарий: Ответственный: Админ

Движения документа: Начисление ТФОМС СТ0000003 от 07.09.2016 18:46:33

Записать и закрыть Обновить

Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Лицевые счета (НФО) (2) Взаиморасчеты ЛПУ (1)

Еще

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма Дт	Сумма Кт
07.09.2016...	48202	48203	15 433,00	15 433,00	15 433,00
	1 48202810000000000000	48203810000000000000			
	Отдел ОМС	Отдел ОМС			
	ТФОМС МО	ТФОМС МО			
	Реабилитация	Реабилитация			
	Апрель 2016г.	Август 2016г.			
07.09.2016...	48201	48203	4 567,00	4 567,00	4 567,00
	2 48201810000000000000	48203810000000000000			
	Отдел ОМС	Отдел ОМС			
	ТФОМС МО	ТФОМС МО			
	Реабилитация	Реабилитация			
	Апрель 2016г.	Август 2016г.			

\* На скриншоте выведены тестовые данные



# Текущее состояние

## Параллельный учет в 2016 (трансляция)

- ✓ • Миграция остатков в новую систему
- ✓ • Ежеквартальный перенос оборотов
- ✓ • Трансляция остатков и оборотов на ЕПС
- ✓ • Формирование тестовой отчетности

## Прямой учет только по ОСБУ (2017)

- ✓ • Отказ от плана счетов МинФина
- ✓ • Учет по новым отраслевым стандартам
- ✓ • Настройка функциональности системы
- ✓ • Внедрение блока ОМС под ОСБУ





**МЕДИЦИНА**

# Спасибо за внимание!

Пишите, звоните, будем рады Вам помочь!

[www.axioma-soft.ru](http://www.axioma-soft.ru)

[info@axioma-soft.ru](mailto:info@axioma-soft.ru)

+7 (495) 66-55-097

+7 (800) 500-54-46

129626 Москва, 3-я Мытищинская улица, 3с1 офис 301



**АКСИОМА-СОФТ**