

Заккрытие месяца в БЮЛ ЕПС

В программе предусмотрен механизм закрытия месяца аналогичный механизму программе Бухгалтерия предприятия 3.0.

В интернете достаточно подробной информации по этому механизму в БП 3.0, например:

<https://buhexpert8.ru/1s-buhgalteriya/zakrytie-mesyatsa/zakrytie-mesyatsa-v-1s-8-3-buhgalteriya-poshagovo.html>

В данной инструкции мы рассмотрим только основные особенности этого механизма, связанные с ЕПС.

История версий:

Версия	Новое в версии
12.01.2024	Добавлено пояснение о периодичности операции «Свертка парных счетов» Раздел Свертка парных счетов

Оглавление

1. Обработка закрытие месяца	3
2. Начисление процентов за период / Формирование резервов под обесценение / Переоценка залога	3
3. Перепроведение документов.....	4
4. Выполнение регламентных операций	4
Результат закрытия месяца.....	8
От чего зависит состав регламентных операций?	9
Периодичность выполнения регламентной операции.....	9
Регламентные операции	10
1. Амортизация ОС и ИИ.....	11
2. Амортизация НМА.....	11
3. Корректировка стоимости партий запасов (ФИФО)	11
4. Начисление процентных расходов по аренде	12
5. Свертка парных счетов	13
6. Списание расходов будущих периодов	15
7. Признание в НУ арендных платежей	16
8. Расчет налогов: транспортный, земельный, имущественный	16
9. Расчет налога на прибыль	17
10. Расчет ОНО и ОНА	17
11. Перенос остатков на счета СПОД	18
12. Перенос остатков СПОД на 708 счет	18
5. Контроль актуальности регламентных операций	20
Описание механизма.....	20
Пример.....	22
Вывод.....	26
6. Установка даты запрета изменения.....	27

1. Обработка закрытие месяца

Закрытие месяца в, в т.ч. квартальных и годовых месяцев, осуществляется в разделе **Операции — Закрытие периода — Закрытие месяца**.

← → ★ **Закрытие месяца** 🔗 ⋮ ×

< Декабрь 2022 > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки ?

ⓘ Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка залога](#)

↓ [Перепроведение документов](#)

↓

1	→	2
✓ Амортизация НМА		✓ Признание в НУ арендных платежей
✓ Амортизация ОС и ИИ		↓
✓ Начисление процентных расходов по аренде		3
✓ Свертка парных счетов		✓ Расчет земельного налога
		✓ Расчет налога на имущество
		✓ Расчет транспортного налога
		↓
		4
		✓ Расчет налога на прибыль
		✓ Расчет отложенных активов и обязательств
		↓
		5
		✓ Перенос остатков на счета СПОД
		↓
		6
		✓ Перенос остатков СПОД на 708 счет

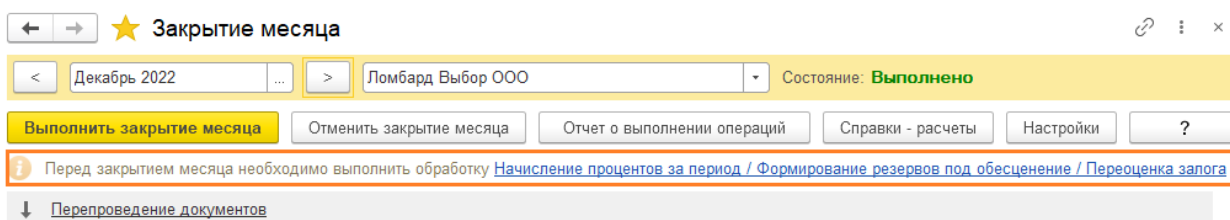
✓ Выполнено: 12 ✓ Необходимо повторить: 0 ! Выполнено с ошибками: 0 ↓ Пропущено: 1 Не выполнено: 0

Необходимо указать:

- Месяц, за который необходимо выполнить операцию
- Организацию

2. Начисление процентов за период / Формирование резервов под обесценение / Переоценка залога

Перед выполнением закрытия месяца мы рекомендуем выполнять обработку [Начисление процентов за период / Формирование резервов под обесценение / Переоценка залога](#).

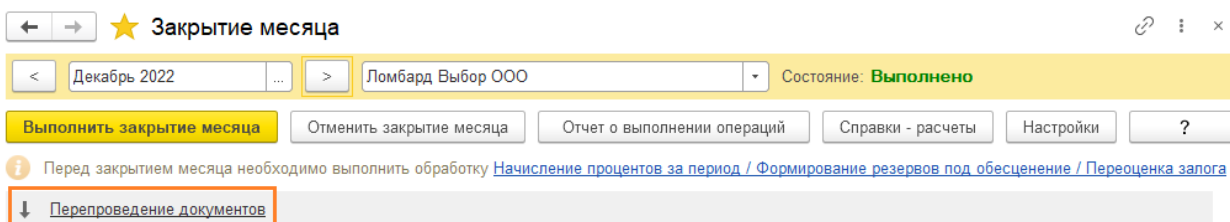


Работа с обработкой рассмотрена в отдельной инструкции.

3. Перепроведение документов

В программе Бухгалтерия предприятия предусмотрена возможность контроля и восстановления последовательности проведения документов.

В программе БЮЛ ЕПС на текущий момент этот функционал недоступен и ожидается к выходу в будущих релизах. Поэтому операция **Перепроведение документов** «пропущена».



4. Выполнение регламентных операций

Далее в блоках располагаются регламентные операции согласно их приоритету и последовательности выполнения.

← → ★ **Закрытие месяца** 🔗 ⋮ ✕

< Декабрь 2022 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки ?

ⓘ Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка запаса](#)

↓ Перепроведение документов

Регламентные операции

1 **Приоритет операции**

- ✓ Амортизация НМА
- ✓ Амортизация ОС и ИИ
- ✓ Начисление процентных расходов по аренде
- ✓ Свертка парных счетов

→

2

- ✓ Признание в НУ арендных платежей

↓

3

- ✓ Расчет земельного налога
- ✓ Расчет налога на имущество
- ✓ Расчет транспортного налога

↓

4

- ✓ Расчет налога на прибыль
- ✓ Расчет отложенных активов и обязательств

↓

5

- ✓ Перенос остатков на счета СПОД

↓

6

- ✓ Перенос остатков СПОД на 708 счет

✓ Выполнено: 12 ✓ Необходимо повторить: 0 ! Выполнено с ошибками: 0 ↓ Пропущено: 1 Не выполнено: 0

Закрытие месяца в 1С 8.3 можно выполнять поэтапно, закрывая каждую операцию, по кнопке **Выполнить операцию**, щелкнув по выполняемой операции.

← → ★ **Закрытие месяца** 🔗 ⋮ ✕

< Декабрь 2022 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Не выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки ?

ⓘ Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка запаса](#)

↓ Перепроведение документов

↓

1

- ✓ Амортизация НМА
- Амортизация ОС и ИИ

 - 📄 Открыть документ
 - 🖱️ Выполнить операцию
 - ⬇ Пропустить операцию

→

2

- Признание в НУ арендных платежей

↓

3

- Расчет земельного налога
- Расчет налога на имущество

Или автоматически закрыть сразу весь месяц по кнопке **Выполнить закрытие месяца**.

Рассмотрим возможные состояния регламентных операций по закрытию месяца:

1

- ✓ Амортизация НМА Выполнена успешно
- ✓ Амортизация ОС и ИИ
- ! Корректировка стоимости партий запасов (ФИФО) Выполнена с ошибками
- ↓ Начисление процентных расходов по аренде Пропущена
- Свертка парных счетов Не выполнялась
- ✓ Признание в НУ арендных платежей Необходимо повторить

✓ Выполнена успешно

Если операция выполнена успешно, то можно выполнить следующие действия:

✓ Амортизация НМА

- ✓ Дт Кт Показать проводки
- ! Открыть документ
- ↓ Выполнить операцию
- Отменить операцию
- Отменить операции после выбранной
- ↓ Пропустить операцию

! Выполнена с ошибками

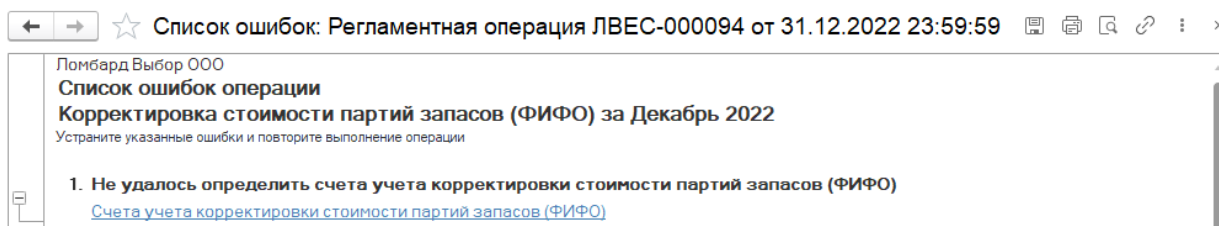
Если операция выполнена с ошибками, то можно выполнить следующие действия:

! Корректировка стоимости партий запасов (ФИФО)

- ↓ ! Показать ошибки
- Открыть документ
- Выполнить операцию
- Отменить операцию
- Отменить операции после выбранной
- ↓ Пропустить операцию

По кнопке Показать ошибки будут выведены ошибки выполнения

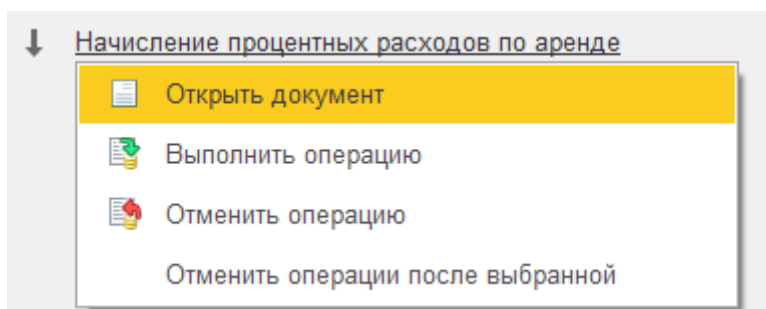
операции.



↓ Пропущена

Если операция пропущена, то она не будет формировать проводок и оказывать влияние на другие регламентные операции и результаты закрытия месяца.

Можно выполнить следующие действия:



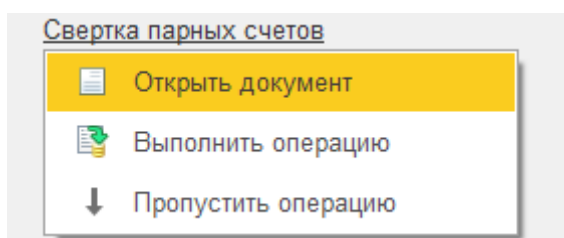
✓ Необходимо повторить

Это состояние выводится для операций, которые уже были выполнены, но устарели. Такое происходит у операций более высокого порядка, если были изменения операций более низкого порядка.

Таким образом программа контролирует актуальность результата выполнения регламентных операций (см. раздел Контроль последовательности регламентных операций).

Не выполнена

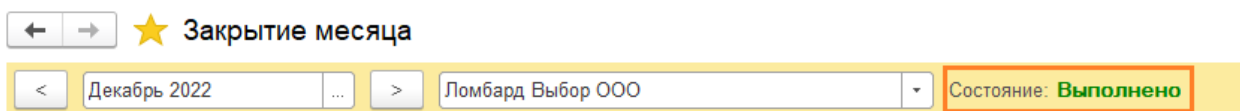
Если операция не выполнена, то можно выполнить следующие действия:



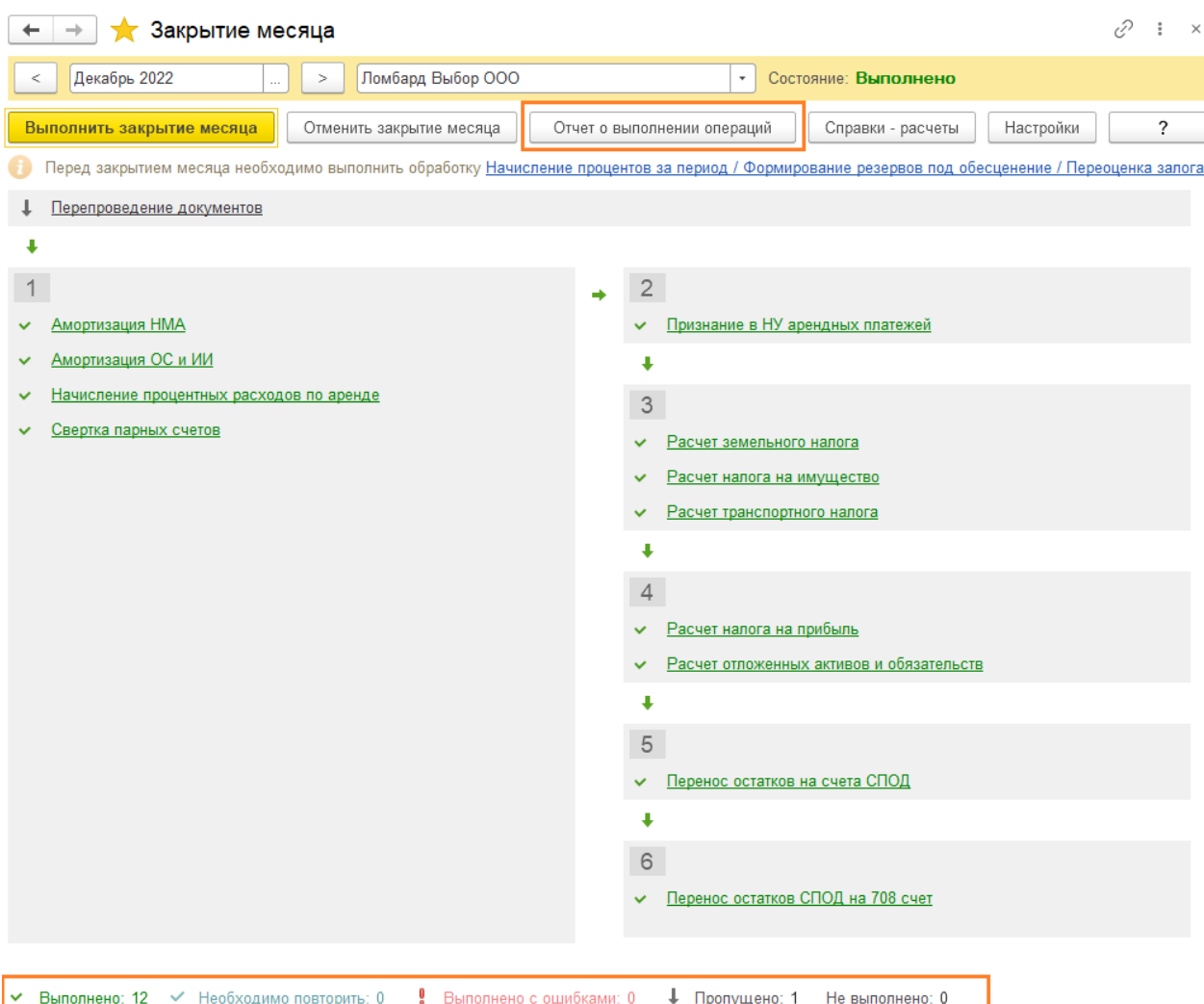
Действие **Открыть документ** доступно только если документ регламентной операции уже был создан ранее.

Результат закрытия месяца

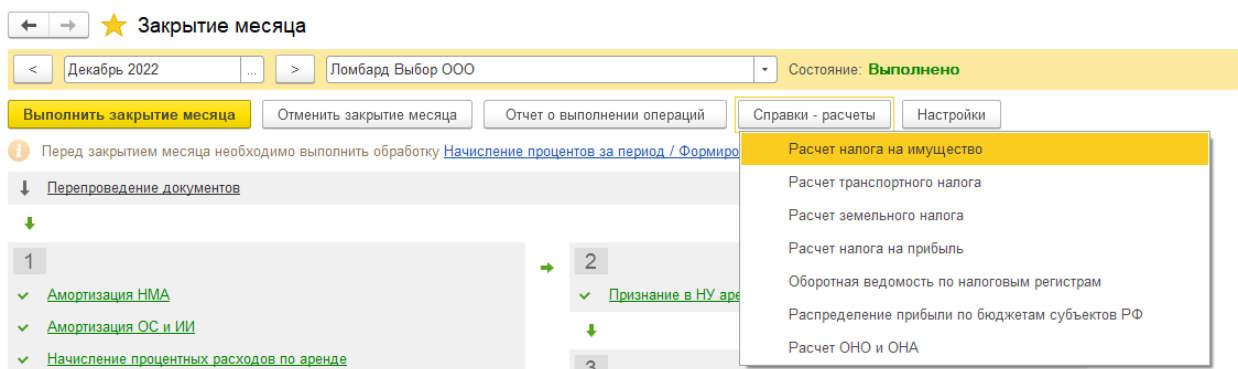
Если месяц закрыт без ошибок, то в шапке процедуры **Закрытие месяца** будет выведено **Состояние — Выполнено**.



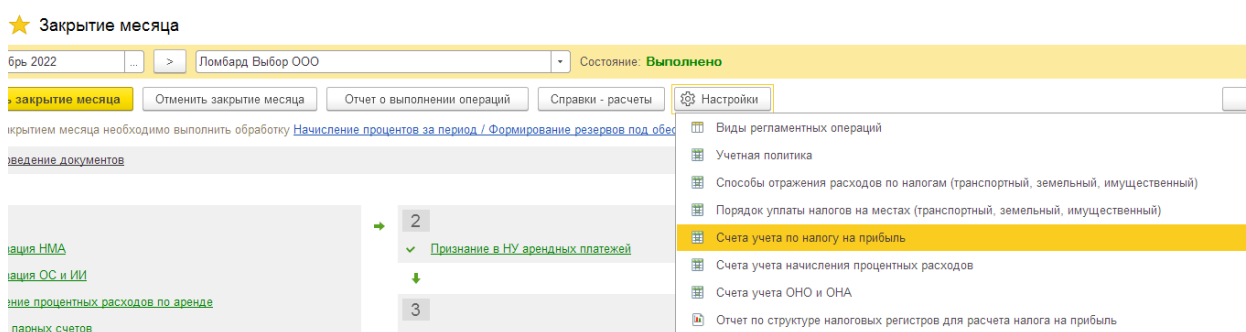
Статистика по выполнению регламентных операций отражается в подвале процедуры **Закрытие месяца** или по кнопке **Отчет о выполнении операций**.



По кнопке **Справки-расчеты** можно сформировать и распечатать необходимые бухгалтерские справки по закрытию месяца.



По кнопке **Настройки** можно открыть список настроек, от которых зависят результаты выполнения операций.



От чего зависит состав регламентных операций?

Состав регламентных операций зависит от следующих факторов:

- От месяца выполнения операции. Некоторые операции выполняются только в конце квартала или в конце года.
- От периодичности выполнения, указанной в регламентной операции.
- От настроек программы: учетная политика, настройка налогов и отчетов и т.д.
- От остатков на лицевых счетах

Если какой-то регламентной операции нет в списке закрытия месяца, то нужно проверять настройки или необходимость этой операции в конкретном периоде.

Периодичность выполнения регламентной операции

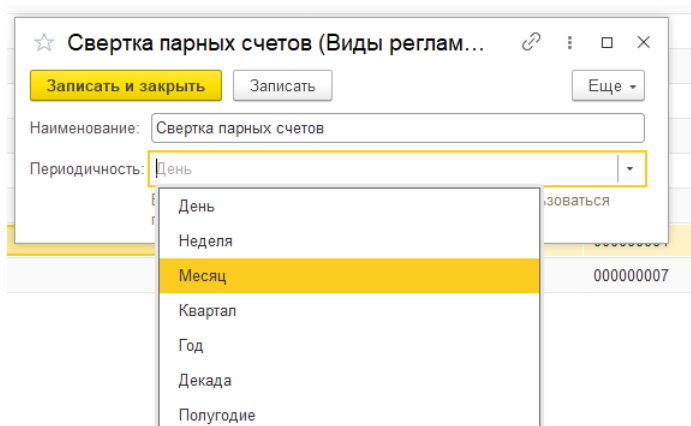
Периодичность выполнения регламентной операции настраивается в справочнике **Виды регламентных операций** (Операции – Закрытие месяца – Виды регламентных операций).

← → ☆ Виды регламентных операций

Поиск (Ctrl+F) [x] [Q] [Еще ▾]

Наименование	Периодичность	Код
Амортизация НМА	Месяц	000000011
Амортизация ОС и ИИ	Месяц	000000003
Корректировка стоимости партий запасов (ФИФО)	Квартал	000000002
Начисление процентных расходов по аренде	Месяц	000000013
Перенос остатков на счета СПОД	Год	000000009
Перенос остатков СПОД на 708 счет	Год	000000012
Признание в НУ арендных платежей	Месяц	000000014
Расчет земельного налога	Квартал	000000006
Расчет налога на имущество	Квартал	000000004
Расчет налога на прибыль	Месяц	000000008
Расчет отложенных активов и обязательств	Квартал	000000010
Расчет транспортного налога	Квартал	000000005
Свертка парных счетов	День	000000001
Списание расходов будущих периодов	Месяц	000000007

Для всех операций в программе уже указана периодичность выполнения по умолчанию, но при необходимости можно ее изменить.



ВАЖНО!

Рекомендуем менять периодичность выполнения операции очень осторожно и осознанно, под контролем технического специалиста, т.к. **это может привести к ошибкам работы программы.**

Регламентные операции

Рассмотрим более особенности выполнения регламентных операций.

Каждая регламентная операция относится к своему разделу учета. Более подробно про операцию и настройки, необходимые для ее выполнения, расписано в соответствующей инструкции на нашем сайте (раздел **ТЕМАТИЧЕСКИЕ КЕЙСЫ ПО РАБОТЕ С ПРОГРАММОЙ**):

<https://uvelirsoft.ru/programma-dlya-lombarda/perekhod-na-eps/>

1. Амортизация ОС и ИИ

- Порядок выполнения операции – 1. Результат выполнения операции не зависит от результатов других регламентных операций.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – месяц. Не рекомендуется изменять периодичность операции.
- Операция доступна только при наличии остатка на счетах учета группы **604 Основные средства** или **608 Финансовая аренда**.
- Инструкция **Основные средства - постановка, учет, амортизация, выбытие**

2. Амортизация НМА

- Порядок выполнения операции – 1. Результат выполнения операции не зависит от результатов других регламентных операций.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – месяц. Не рекомендуется изменять периодичность операции.
- Операция доступна только при наличии остатка на счетах учета группы **609 Нематериальные активы**.
- Инструкция **Основные средства - постановка, учет, амортизация, выбытие**

3. Корректировка стоимости партий запасов (ФИФО)

- Порядок выполнения операции – 1. Результат выполнения операции не зависит от результатов других регламентных операций.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – квартал. Не рекомендуется изменять периодичность операции.
- Операция доступна только при выбранном в **Учетной политике** **Способе оценке МПЗ – ФИФО**.

← → Учетная политика

Организация: Ломбард Выбор ООО [Pечать]

[История изменений](#)

Способ оценки МПЗ:

По средней

По ФИФО **Счета учета корректировки стоимости партий запасов (ФИФО)**

Используется счет "Переводы в пути" при перемещения денежных средств

Включать долгосрочные активы, предназначенные для продажи, в базу расчета налога на имущество ?

Применяется ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"

- Инструкция **Учет материалов, полученных услуг, учет НДС**

Для корректности выполнения операции необходимо дополнительно настроить **Счета учета корректировки стоимости партий запасов.**

← → ★ Счета учета корректировки стоимости партий запасов (ФИФО)

Создать [Pечать]

Период: 01.01.2023 Организация: Ломбард Выбор ООО

Расходы (уменьшение стоимости запасов)

Статья расходов: расходы по списанию стоимости запасов (55404)

Подразделение расходов: Основное подразделение

Счет учета расходов: 71802810005540400000

Доходы (увеличение стоимости запасов)

Статья доходов: доходы от оприходования излишков имущества (54404)

Подразделение доходов: Основное подразделение

Счет учета доходов: 71801810005440400001

ВАЖНО!

Счета учета доходов и расходов бухгалтер выбирает самостоятельно исходя из требований нормативных документов! На данном скриншоте **выбраны произвольные счета учета.**

4. Начисление процентных расходов по аренде

- Порядок выполнения операции – 1. Результат выполнения операции не зависит от результатов других регламентных операций.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – месяц. Не рекомендуется изменять периодичность операции.
- Операция доступна только при наличии остатка на счетах учета группы **608 Финансовая аренда.**
- Инструкция **Учет аренды по ФСБУ 25/2018 (635-П)**

Для корректности выполнения операции необходимо дополнительно настроить **Счета учета начисления процентных расходов (ОС и НМА – Аренда (лизинг) ФСБУ 25 - Счета учета начисления процентных расходов).**

Период	Организация	Контрагент	Статья расходов
01.01.2019	Ломбард Выбор ООО	<действует для всех>	По привлеченным средствам физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями (44123)
01.01.2022	ТЕСТ ОНО и ОНА ООО	<действует для всех>	По привлеченным средствам физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями (44123)

5. Свертка парных счетов

- Порядок выполнения операции – 1. Результат выполнения операции не зависит от результатов других регламентных операций.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – день (**МОЖНО ИЗМЕНИТЬ, СМ. ПОЯСНЕНИЕ ДАЛЕЕ**).

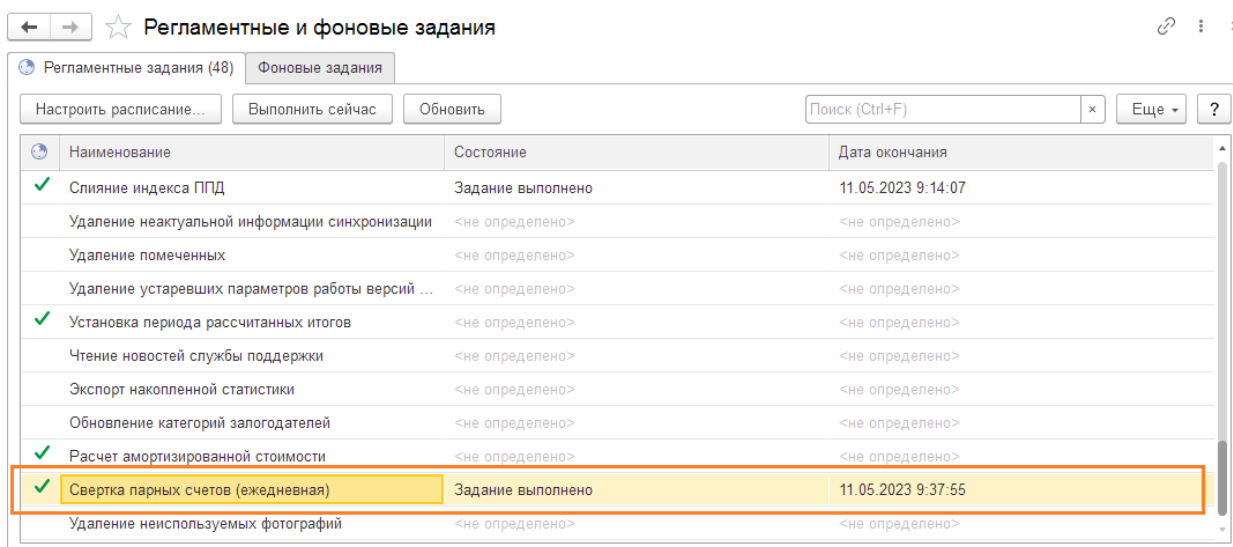
Согласно 486-П:

«7. В Плане счетов балансовые счета второго порядка определены как только активные или как только пассивные либо без признака счета.

В аналитическом учете на счетах второго порядка, определенных Списком парных счетов, по которым может изменяться сальдо на противоположное (приложение 4 к настоящему Положению), открываются парные лицевые счета. Допускается наличие остатка только на одном лицевом счете из открытой пары - активном или пассивном. Отражение операции начинается по лицевому счету, имеющему сальдо (остаток), а при отсутствии остатка - со счета, соответствующего характеру операции. Если на лицевом счете образуется сальдо (остаток), противоположное признаку счета (на пассивном счете - дебетовое или на активном - кредитовое), то оно должно быть перенесено бухгалтерской записью на соответствующий парный лицевой счет по учету средств. Если по каким-либо причинам образовалось сальдо (остатки) на обоих парных лицевых счетах, необходимо перечислить бухгалтерской записью меньшее сальдо на счет с большим сальдо, то есть должно быть только одно сальдо - либо дебетовое, либо кредитовое на одном из парных лицевых счетов.»

Для удовлетворения требований 486 по умолчанию в программе настроено **ежедневное выполнение операции**.

При необходимости в программе предусмотрена возможность настроить регламентное задание по свертке парных счетов. В таком случае программа автоматически будет выполнять ежедневную свертку парных счетов на конец дня.



Наименование	Состояние	Дата окончания
✓ Слияние индекса ППД	Задание выполнено	11.05.2023 9:14:07
Удаление неактуальной информации синхронизации	<не определено>	<не определено>
Удаление помеченных	<не определено>	<не определено>
Удаление устаревших параметров работы версий ...	<не определено>	<не определено>
✓ Установка периода рассчитанных итогов	<не определено>	<не определено>
Чтение новостей службы поддержки	<не определено>	<не определено>
Экспорт накопленной статистики	<не определено>	<не определено>
Обновление категорий залогодателей	<не определено>	<не определено>
✓ Расчет амортизированной стоимости	<не определено>	<не определено>
✓ Свертка парных счетов (ежедневная)	Задание выполнено	11.05.2023 9:37:55
Удаление неиспользуемых фотографий	<не определено>	<не определено>

Обращаем ваше внимание, что настройку регламентных операций рекомендуется выполнять под контролем технического специалиста.

ВАЖНО!

Периодичность выполнения операции по свертке парных счетов по умолчанию – день.

Обращаем ваше внимание, **ежедневное выполнение свертки парных счетов очень «чувствительно» к проведению документов задним числом**.

Т.е. при перепроведении задним числом какого-либо документа, влияющего на расчеты с контрагентами (поступление товаров и услуг / банковские и кассовые документы и т.д.) может быть нарушена последовательность проведения документов свертки, что приведет к учетным ошибкам.

В таком случае, чтобы «выправить» расчеты необходимо будет выполнять перепроведение ВСЕХ свертки после этого документа, при этом:

- Перепроведение может **выполняться достаточно долго** (зависит от количества документов свертки и мощности компьютера)

- При перепроведении документа свертки парных счетов **пересчитываются суммы проводок и по другим договорам.** Таким образом, если по другим договорам нарушена последовательность проведения документов или есть ошибки в учете, то суммы проводок по ним также могут измениться.

Вследствие этого и того, что на текущий момент отсутствует необходимость ежедневной отчетности в ЦБ, некоторые пользователи нашей программы приняли решение не выполнять свертку парных счетов ежедневно, а выполнять ее только на конец каждого месяца. **С точки зрения программы – это допустимо и не нарушает ее логику работы.**

Конечное решение в данном случае принимает бухгалтер.

Обращаем ваше внимание, что в таком случае автоматическое регламентное задание выполняться не будет (оно выполняется только при ежедневной свертке).

- Операция доступна всегда согласно периодичности, дополнительные условия не проверяются.
- Инструкция **Учет материалов, полученных услуг, учет НДС**

6. Списание расходов будущих периодов

- Порядок выполнения операции – 1. Результат выполнения операции не зависит от результатов других регламентных операций.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – месяц. Не рекомендуется изменять периодичность операции.
- Операция доступна только при наличии остатка на счете 60312 по договорам, которые выбраны в справочнике **Расходы будущих периодов.**

← → ☆ Расходы будущих периодов

Создать Создать группу Лицевые счета -

Поиск (Ctrl+F)

Наименование ↓	Организация Подразделение	Признание расходов		Счет затрат	Контрагент	Сумма
		Начало	Окончание			
Сопровождение программных продуктов 1С	Ломбард Выбор ООО	По календарным дням		7180281000	Договор контрагента	
	Основное подразделение	10.04.2021	14.08.2021		ООО РБП (РБП) 111 от 10.04.2021 - Сопровождени...	
Сопровождение программных продуктов 1С (ТЕСТ)	ТЕСТ	По календарным дням			ООО РБП	
	Основное подразделение	10.04.2021	14.08.2021		(РБП) 1 от 01.01.2021	
ТЕСТ (по другой организации)	ТЕСТ ОНО и ОНА ООО	По месяцам		7180281000	ТЕСТ РБП	
	Основное подразделение	01.01.2023	01.03.2023		ТЕСТ РБП	

- Инструкция **Основные средства - постановка, учет, амортизация, выбытие**

7. Признание в НУ арендных платежей

- Порядок выполнения операции – 2.

При лизинге результат выполнения операции зависит от остатков на счетах **608 Финансовая аренда**. Поэтому операция выделена во 2 группу и выполняется только после выполнения операций Амортизация ОС и ИИ и Начисление процентных расходов по аренде.

- Периодичность выполнения операции по умолчанию – месяц. Не рекомендуется изменять периодичность операции.
- Операция доступна только при наличии остатка на счетах учета группы **608 Финансовая аренда**.
- Инструкция **Учет аренды по ФСБУ 25/2018 (635-П)**

8. Расчет налогов: транспортный, земельный, имущественный

- Порядок выполнения операции – 3.

Результат выполнения операций может зависеть от остатков на счетах учета, поэтому выполняется в 3 очередь.

- Периодичность выполнения операции по умолчанию – квартал. Не рекомендуется изменять периодичность операции.

ВАЖНО!

В данном случае программа автоматически определяет необходимость выполнения операции в текущем квартале.

Это зависит от настроек учетной политики (см. инструкцию). (Учетная политика – Настройка налогов и отчетов - Налог на имущество/

Транспортный налог/Земельный налог – Порядок уплаты налогов на местах).

← → ☆ Земельный налог: порядок уплаты

Записать и закрыть Записать

Год начала действия: 2022 Организация: Ломбард Выбор ООО

Налоговый орган: ФНС 4401 КПП 440101001 (Общество с ограниченной ответ

Срок уплаты налога: 1 февраля

Уплачиваются авансы

не позднее 0 мес. 30 дн. после окончания квартала (30 апреля, 30 июля, 30 октября)

Если авансы не уплачиваются, то операция будет выводиться **только при закрытии года**.

- Операции доступны только при выполнении определенных условий.

Транспортный налог - операция доступна только при наличии зарегистрированных транспортных средств (см. инструкцию).

Земельный налог - операция доступна только при наличии зарегистрированных земельных участков (см. инструкцию).

Налог на имущество - операция доступна только при наличии остатка на начало года или оборотов за год на счетах учета группы 604 Основные средства (см. инструкцию).

- Инструкция **Бухгалтерская и налоговая отчетность - Налог на имущество, Земельный налог, Транспортный налог**

9. Расчет налога на прибыль

- Порядок выполнения операции – 4.
- Результат выполнения операции зависит от остатков на счетах учета доходов и расходов, поэтому выполняется в 4 очередь.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – месяц.

В данном случае бухгалтер определяет самостоятельно периодичность операции и может изменить ее.

- Операция доступна всегда согласно периодичности, дополнительные условия не проверяются.
- Инструкция **Бухгалтерская и налоговая отчетность**

10. Расчет ОНО и ОНА

- Порядок выполнения операции – 4.

- Результат выполнения операции зависит от остатков на счетах учета, поэтому выполняется в 4 очередь.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – квартал. Не рекомендуется изменять периодичность операции.
- Операция доступна всегда согласно периодичности, дополнительные условия не проверяются.
- Инструкция **Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ОНО и ОНА)**

11. Перенос остатков на счета СПОД

- Порядок выполнения операции – 5.
- Результат выполнения операции зависит от остатков на счетах учета доходов и расходов, поэтому выполняется в 5 очередь после расчета всех налогов.
- Периодичность выполнения операции по умолчанию – год.
- Операция доступна только при закрытии декабря.
- Инструкция **События после отчетной даты (СПОД), порядок ведения**

Обратите внимание, что регламентная операция создается на дату 1 января 00-00-00 следующего года.

← → ☆ Регламентная операция ЛВЕС-000096 от 01.01.2023 0:00:00

Выполнить и закрыть   Справка - расчет  



Перенос остатков на счета СПОД

от: 01.01.2023 0:00:00  Номер: ЛВЕС-000096

Период: Год 2022 

Состояние: **Выполнено**

Организация: Ломбард Выбор ООО  

Главное подразделение: Основное подразделение  

Для проводок по счетам СПОД

Комментарий:

Ответственный: Администратор  

12. Перенос остатков СПОД на 708 счет

- Порядок выполнения операции – 6.
- Результат выполнения операции зависит от остатков на счетах учета СПОД, поэтому выполняется в 6 очередь после расчета всех налогов.

- Периодичность выполнения операции по умолчанию – год.
- Операция доступна только при закрытии декабря.
- Инструкция **События после отчетной даты (СПОД), порядок ведения**

Дата операции (перед датой подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности) определяется бухгалтером самостоятельно на основании решения о проведении годового собрания по утверждению отчетности за истекший год

По умолчанию регламентная операция автоматически создается на дату 31 марта 23-59-59 следующего года.

← → ☆ Регламентная операция ЛВЕС-000100 от 31.03.2023 23:59:59

Выполнить и закрыть [Иконка] [Иконка] [Иконка] Справка - расчет [Иконка] [Иконка]

Перенос остатков СПОД на 708 счет

от: 31.03.2023 23:59:59 [Иконка] Номер: ЛВЕС-000100

Период: Год 2022 ...

Состояние: **Выполнено**

Организация: Ломбард Выбор ООО [Иконка]

Главное подразделение: [Иконка]

Для проводок по счету 708

Комментарий: [Иконка]

Ответственный: Администратор [Иконка]

Если пользователю необходимо изменить дату операции, необходимо:

1. Отменить операцию
2. Установить нужную дату
3. Выполнить операцию

← → ☆ Регламентная операция ЛВЕС-000100 от 31.03.2023 23:59:59

Выполнить и закрыть [Иконка] [Иконка] [Иконка] Справка - расчет [Иконка] [Иконка]

Перенос остатков СПОД на 708 счет

от: 28.03.2023 23:59:59 [Иконка] Номер: ЛВЕС-000100

Период: Год 2022 ...

Состояние: **Не выполнено**

Организация: Ломбард Выбор ООО [Иконка]

Главное подразделение: [Иконка]

Для проводок по счету 708

Комментарий: [Иконка]

Ответственный: Администратор [Иконка]

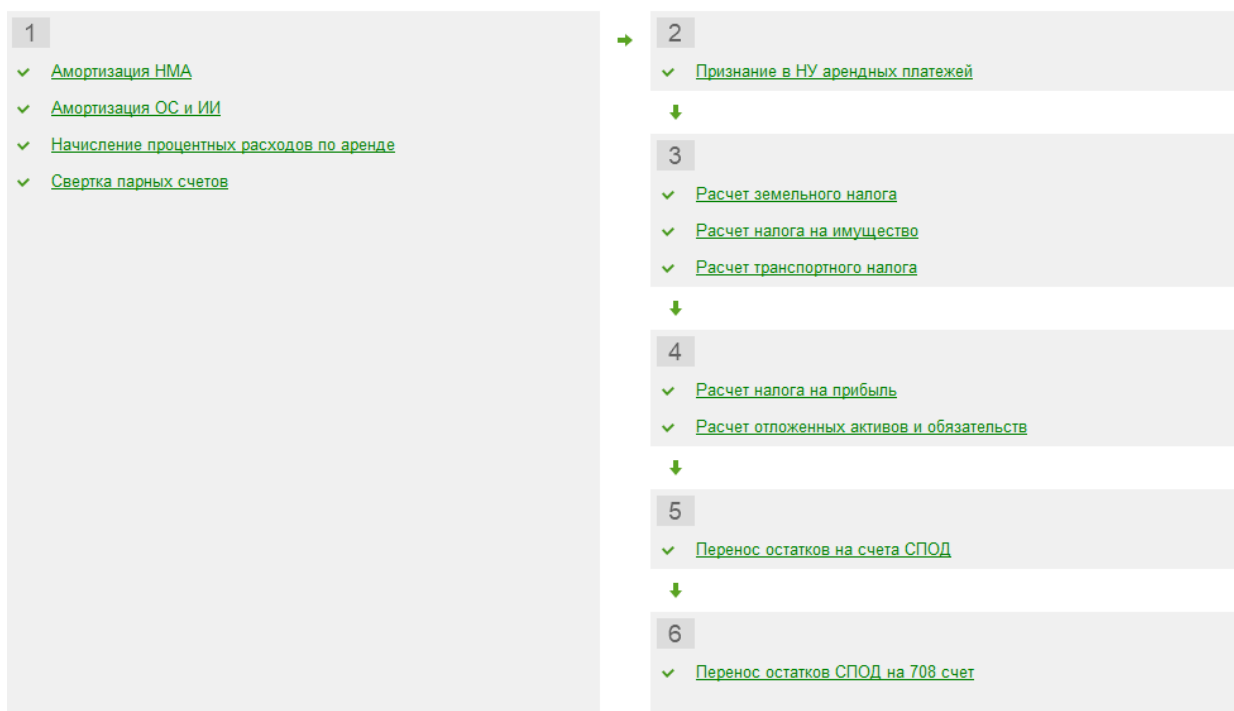
5. Контроль актуальности регламентных операций

В программе БЮЛ ЕПС настроен механизм контроля актуальности регламентных операций по аналогии с БП 3.0.

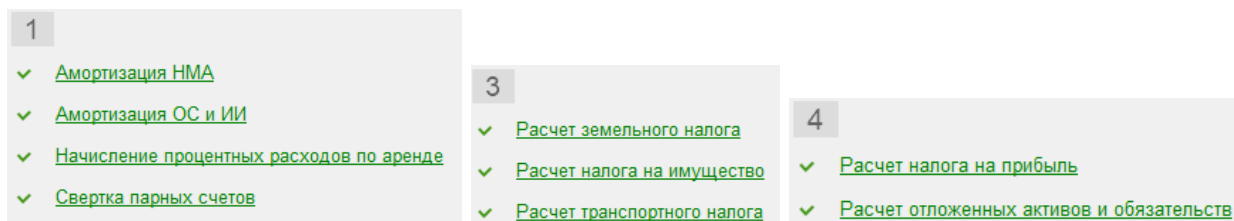
Рассмотрим более подробно, в чем он заключается.

Описание механизма

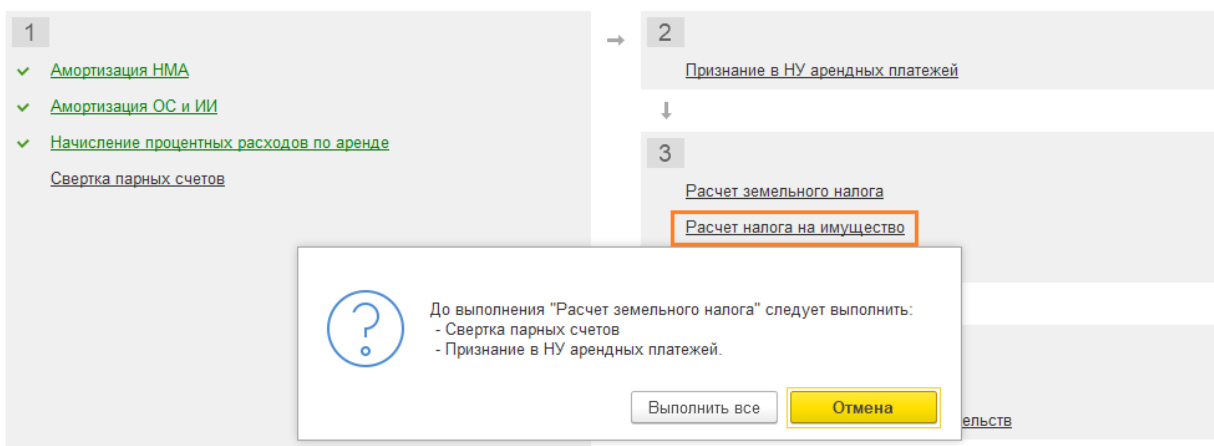
Все регламентные операции разбиты на группы от 1 до 6 (групп может быть и меньше, в зависимости от состава регламентных операций для текущего месяца).



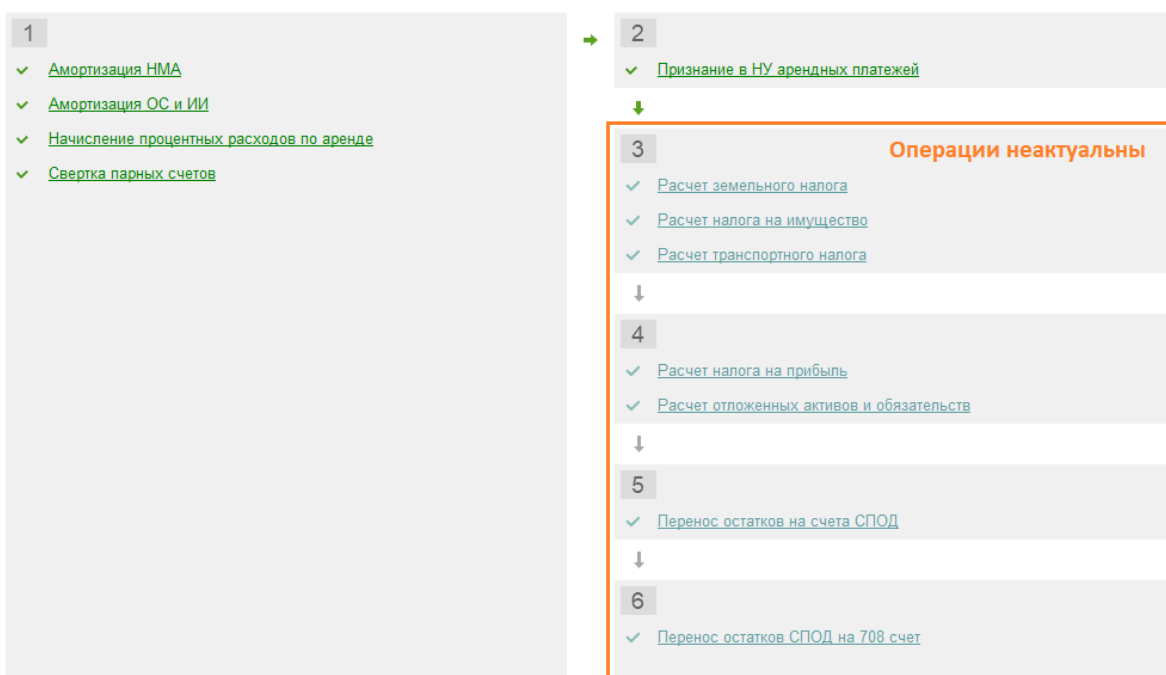
- Заккрытие месяца выполняется последовательно начиная с операций более низкой группы и заканчивается операциями более высоких групп.
- Регламентные операции внутри одной группы не зависят друг от друга. При изменении* какой-либо операции, повторно выполнять другие операции из этой же группы в этом же периоде не требуется.



- Регламентные операции более высокой группы нельзя выполнять, пока не будут выполнены все регламентные операции более низких групп.



- При изменении* регламентных операций более низкой групп, у регламентных операций более высоких групп устанавливается признак неактуальности. Для того, чтобы восстановить актуальность – необходимо последовательно выполнить неактуальные операции или нажать кнопку **Выполнить закрытие месяца**.



- При изменении* регламентной операции, у **всех операций этого вида во всех дальнейших периодах устанавливается признак неактуальности.**

Вследствие этого, будет также установлен признак неактуальности для всех операций более высоких групп всех дальнейших периодов.

* Под изменением подразумеваем любые действия с регламентной операций: повторное выполнение, отмена проведения, пропуск операции.

Пример

Поясним все вышесказанное на примере.

1. Исходное состояние: декабрь 2022 – закрыт, январь 2023 закрыт, февраль 2023 закрыт и т.д. вплоть до декабря 2023 года.

← → ★ **Закрытие месяца**

< Декабрь 2022 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки

i Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка залога](#)

↓ [Перепроведение документов](#)

↓

<p>1</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Амортизация НМА✓ Амортизация ОС и ИИ✓ Начисление процентных расходов по аренде✓ Свертка парных счетов	→	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Признание в НУ арендных платежей <p>↓</p> <p>3</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Расчет земельного налога✓ Расчет налога на имущество✓ Расчет транспортного налога <p>↓</p> <p>4</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Расчет налога на прибыль✓ Расчет отложенных активов и обязательств <p>↓</p> <p>5</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Перенос остатков на счета СПОД <p>↓</p> <p>6</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Перенос остатков СПОД на 708 счет
---	---	--

← → ★ **Закрытие месяца**

< Январь 2023 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки

i Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка залога](#)

↓ [Перепроведение документов](#)

↓

<p>1</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Амортизация НМА✓ Амортизация ОС и ИИ✓ Начисление процентных расходов по аренде✓ Свертка парных счетов	→	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Признание в НУ арендных платежей
---	---	---

← → ★ **Закрытие месяца**

< Февраль 2023 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки

i Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период / Формирование резервов под обесценение / Переоценка залога](#)

↓ [Перепроведение документов](#)

↓

<p>1</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Амортизация НМА ✓ Амортизация ОС и ИИ ✓ Начисление процентных расходов по аренде ✓ Свертка парных счетов 	→	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Признание в НУ арендных платежей
--	---	---

← → ★ **Закрытие месяца**

< Декабрь 2023 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки

i Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период / Формирование резервов под обесценение / Переоценка залога](#)

↓ [Перепроведение документов](#)

↓

<p>1</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Амортизация НМА ✓ Амортизация ОС и ИИ ✓ Корректировка стоимости партий запасов (ФИФО) ✓ Начисление процентных расходов по аренде ✓ Свертка парных счетов 	→	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Признание в НУ арендных платежей <p>↓</p> <p>3</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Расчет земельного налога ✓ Расчет налога на имущество ✓ Расчет транспортного налога <p>↓</p> <p>4</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Расчет налога на прибыль ✓ Расчет отложенных активов и обязательств <p>↓</p> <p>5</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Перенос остатков на счета СПОД <p>↓</p> <p>6</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Перенос остатков СПОД на 708 счет
---	---	---

2. Выполним повторно любую операцию из 1 группы в декабре 2022. Например, Амортизация ОС и ИИ.

← → ★ **Закрытие месяца**

< Декабрь 2022 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Выполнено**

Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переценка запаса](#)

↓ **Перепроведение документов**

↓

<p>1</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Амортизация НМА ✓ Амортизация ОС и ИИ ✓ Показать проводки ✓ Открыть документ ✓ Выполнить операцию ✓ Отменить операцию <li style="padding-left: 20px;">Отменить операции после выбранной ↓ Пропустить операцию 	→	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Признание в НУ арендных платежей <p>↓</p> <p>3</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Расчет земельного налога ✓ Расчет налога на имущество ✓ Расчет транспортного налога <p>↓</p> <p>4</p>
--	---	---

3. Рассмотрим последствия этого действия.

В декабре 2022:

- У регламентных операций из группы 1 состояние не изменилось.
- У всех операций более высоких групп установлен признак неактуальности.

← → ★ **Закрытие месяца**

< Декабрь 2022 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Не выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки

ⓘ Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка залога](#)

↓ Перепроведение документов

↓

1	Операции актуальны	→	2	Операции неактуальны
✓	Амортизация НМА		✓	Признание в НУ арендных платежей
✓	Амортизация ОС и ИИ		↓	
✓	Начисление процентных расходов по аренде		3	
✓	Свертка парных счетов		✓	Расчет земельного налога
			✓	Расчет налога на имущество
			✓	Расчет транспортного налога
			↓	
			4	
			✓	Расчет налога на прибыль
			✓	Расчет отложенных активов и обязательств
			↓	
			5	
			✓	Перенос остатков на счета СПОД
			↓	
			6	
			✓	Перенос остатков СПОД на 708 счет

В следующих месяцах:

- У регламентной операции Амортизация ОС и ИИ установлен признак неактуальности.
- У других операций из группы 1 состояние не изменилось.
- У всех операций более высоких групп установлен признак неактуальности.

← → ★ **Закрытие месяца**

< Январь 2023 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Не выполнено**

Выполнить закрытие месяца Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты Настройки

ⓘ Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка залога](#)

↓ Перепроведение документов

↓

1	→	2
✓		✓
✓		Признание в НУ арендных платежей
✓		
✓		
✓		

← → ★ **Закрытие месяца**

< Февраль 2023 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Не выполнено**

[Выполнить закрытие месяца](#)
[Отменить закрытие месяца](#)
[Отчет о выполнении операций](#)
[Справки - расчеты](#)
[Настройки](#)

ⓘ Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка залога](#)

↓ [Перепроведение документов](#)

↓

<p>1</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Амортизация НМА ✓ Амортизация ОС и ИИ ✓ Начисление процентных расходов по аренде ✓ Свертка парных счетов 	→	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Признание в НУ арендных платежей
--	---	---

← → ★ **Закрытие месяца**

< Декабрь 2023 ... > Ломбард Выбор ООО Состояние: **Не выполнено**

[Выполнить закрытие месяца](#)
[Отменить закрытие месяца](#)
[Отчет о выполнении операций](#)
[Справки - расчеты](#)
[Настройки](#)

ⓘ Перед закрытием месяца необходимо выполнить обработку [Начисление процентов за период](#) / [Формирование резервов под обесценение](#) / [Переоценка залога](#)

↓ [Перепроведение документов](#)

↓

<p>1</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Амортизация НМА ✓ Амортизация ОС и ИИ ✓ Корректировка стоимости партий запасов (ФИФО) ✓ Начисление процентных расходов по аренде ✓ Свертка парных счетов 	→	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Признание в НУ арендных платежей <p>↓</p> <p>3</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Расчет земельного налога ✓ Расчет налога на имущество ✓ Расчет транспортного налога <p>↓</p> <p>4</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Расчет налога на прибыль ✓ Расчет отложенных активов и обязательств <p>↓</p> <p>5</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Перенос остатков на счета СПОД <p>↓</p> <p>6</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Перенос остатков СПОД на 708 счет
---	---	---

Вывод

Этот пример наглядно демонстрирует опасность изменения данных «задним числом»: из-за казалась бы незначительного действия в 2022 году все операции 2023 года стали неактуальными.

По этой причине мы настоятельно рекомендуем ответственно относиться к изменению данных закрытых периодов и устанавливать Дату запрета изменения.

6. Установка даты запрета изменения

Установка даты запрета изменения выполняется аналогично программе Бухгалтерия предприятия из раздела **Администрирование – Настройка пользователей и прав – Дата запрета изменения.**

← → **Настройки пользователей и прав**

Администрирование пользователей, настройка групп доступа, управление пользовательскими настройками.

✓ **Пользователи**
[Пользователи](#)
Ведение списка пользователей, которые работают с программой.
 Отображать автора документа
Автор документа отображается в поле "Ответственный".

[Настройки входа](#)
Сложность и смена паролей, ограничение работы неактивных пользователей.

> **Группы доступа**

> **Персональные настройки пользователей**

✓ **Даты запрета изменения**

✓ **Даты запрета изменения** 1
Запрет изменения данных прошлых периодов.

Настроить 2

← → ☆ **Даты запрета изменения данных**

Не установлены **Для всех пользователей** По пользователям

Даты запрета ввода и редактирования данных прошлых периодов действуют одинаково для всех пользователей.

Дата запрета: 31.12.2022 3

[Больше возможностей >>](#)

> **Другие способы указания даты запрета**

