

РАЗРАБОТКА СТРУКТУРЫ НОМЕНКЛАТУРНОГО СПРАВОЧНИКА

Антон Гридасов

Методист отдела разработки
«1С:ERP Управление предприятием» фирмы «1С»



Аннотация

В статье рассматриваются основные проблемы внедрений, связанные с ведением справочника номенклатуры, дается обзор новых возможностей конфигурации «1С:ERP Управление предприятием 2» (далее – 1С:ERP), позволяющих реализовать ведение справочника на качественно новом уровне, приводятся примеры.

О важности проектирования настроек номенклатуры

Номенклатура и сопутствующие справочники являются основой, которая будет определять порядок выполнения и отражения в программе операций практически во всех сферах деятельности предприятия. Большинство операций в части продаж, закупок, складские и производственные операции выполняются с указанием конкретных номенклатурных позиций. С точностью до номенклатуры в большинстве случаев ведется планирование. Настройки и правила отражения операций в учете определяются для номенклатуры либо для укрупненных групп номенклатуры. То есть практически все сферы деятельности предприятия и, соответственно, все разделы 1С:ERP активно используют справочник номенклатуры и сопутствующие ему справочники. Это базовая НСИ (нормативно-справочной информации) системы.

На практике в момент внедрения 1С:ERP вопросу разработки структуры номенклатурного справочника и правил его ведения многие организации не уделяют достаточно внимания. Часто сознательно принимается решение оставить номенклатуру, которая использовалась ранее в другой системе. В этом случае наследуются накопившиеся проблемы и не используются новые возможности. В ряде случаев

вопрос ведения справочника номенклатуры на этапе внедрения 1С:ERP полностью игнорируют, оставляя на усмотрение конечных исполнителей, которые еще не знают систему в достаточной мере для корректных самостоятельных решений.

При большом объеме номенклатуры и отсутствии заранее продуманной структуры номенклатурного справочника в результате такого подхода могут возникнуть следующие проблемы:

- долгий поиск нужной номенклатуры, увеличение трудозатрат и времени выполнения операций;
- дублирование элементов, искажение оперативных остатков, пересортица, сбои производственных и торговых процессов;
- некорректные настройки механизмов учета, неверный расчет себестоимости, недостоверная отчетность;
- фактическая невозможность оперативного использования программы и, как следствие, провал проекта внедрения системы автоматизации в целом.

Все это определяет актуальность и важность проектирования структуры номенклатурного справочника на этапе внедрения информационной системы. Тем более что возможности 1С:ERP значительно превосходят возможности большинства распространенных ранее на отечественном рынке информационных систем и позволяют реализовать принципиально новые подходы к организации номенклатурного справочника. В программе осознанно не предусмотрен полный перенос номенклатуры из предыдущей информационной системы: переход на новую систему должен стать поводом для пересмотра подхода к организации номенклатурного справочника, разработки новой, оптимальной структуры, которая бы стала основой для успеха всего внедрения.

В этой статье мы рассмотрим некоторые возможности 1С:ERP, которые позволяют реализовать эффективную работу с номенклатурным справочником.

Устоявшийся подход к организации номенклатурного справочника и его недостатки

К настоящему времени наибольшее распространение получил подход с иерархическим справочником номенклатуры. Группы (папки) используются для классификации ТМЦ (товарно-материальные ценности) по различным признакам: особенностям отражения в учете, назначению в хозяйственной деятельности предприятия, по поставщикам, материалу и т.д. В случае небольшой номенклатуры и небольшого числа сотрудников такой подход может быть вполне удобен. Однако при большом объеме справочника данный подход становится проблемой. Признаки классификации, как правило, не формализованы, по-разному понимаются разными сотрудниками, часто выбираются ситуативно и спонтанно. С увеличением количества признаков классификации становится неочевидным порядок их расположения в дереве иерархии справочника. Навигация по дереву иерархии становится неудобной.

Отдельной проблемой является то, что для каждой службы может требоваться своя классификация номенклатуры: для бухгалтерии и финансовой службы – по особенностям учета, для технологов и сотрудников производства – по физическим параметрам и месту в технологической цепочке, для склада – по габаритам и особенностям хранения и т.д. В ряде случаев классификации для разных служб могут вступать друг с другом в противоречие, которое не может быть разрешено в рамках иерархической структуры справочника.

Другим устоявшимся подходом является использование **характеристик номенклатуры** – вариантов реализации одного и того же товара. Данный подход хорошо себя зарекомендовал для ряда товаров, например для одежды, когда в характеристику выносятся размерный ряд. Такой подход неявно предполагает, что среди потребительских свойств товаров выделяются основные, которые определяют номенклатуру, и второстепенные, которые определяют характеристики. Однако при большом количестве потребительских свойств это не всегда возможно, соответственно, граница между номенклатурой и характеристикой размывается.

При внедрении 1С:ERP заказчик автоматизации чаще всего мыслит рамками именно этих возможностей организации номенклатурного справочника. Даже если заказчик понимает текущие проблемы своего номенклатурного справочника, их решение он ищет тоже в рамках уже сложившейся парадигмы, поэтому на этапе внедрения важно помочь выйти за рамки этой схемы, предложить простые и элегантные решения в рамках возможностей системы.

Возможности 1С:ERP по организации номенклатурного справочника

В 1С:ERP сохранилась возможность вести иерархический список номенклатуры, однако основной классификацией является «Вид номенклатуры». **Вид номенклатуры** объединяет номенклатурные позиции, имеющие одинаковые параметры учета и, как правило, относящиеся к одной ассортиментной группе. **Виды номенклатуры** – это отдельный справочник, который может быть иерархическим, а навигация в номенклатурном справочнике может быть организована на основе этой иерархии.

Наряду с классификацией по видам номенклатуры для решения отдельных задач в различных областях предусмотрена возможность отдельной классификации:

- **Ценовые группы** – классификация для маркетинговой службы с точки зрения принципов ценообразования.
- **Сегменты номенклатуры** – классификация в интересах CRM, в частности для ограничения области действия соглашения с клиентами, применения скидок.
- **Группы складского учета** – классификация с точки зрения физических параметров и принципов размещения и хранения на складе.
- **Группы финансового учета** – классификация для описания правил управленческого и регламентированного учета.

- **Группы аналитического учета номенклатуры** – экономическая классификация по однородным группам в целях учета производственных затрат и формирования отчетности.
- **Группы доступа номенклатуры** – классификация для ограничения доступа на добавление и изменение номенклатуры.

В частности, порядок отражения номенклатуры в регламентированном учете определяется группой финансового учета. Она указывается для карточки номенклатуры, не привязываясь к иерархии справочника. В рамках группы финансового учета порядок отражения можно настраивать отдельно по организациям и складам. Это позволяет, например, одну и ту же номенклатуру учитывать в одной организации как материал, а в другой – как готовую продукцию или на одном складе как товар, а на другом складе – как материал. В последнем примере при перемещении товара на склад материалов будет изменено его отражение в бухгалтерском учете.

Широкие возможности для описания номенклатуры предоставляют дополнительные реквизиты. Они могут использоваться для описания отдельных потребительских свойств, физических и технических характеристик номенклатуры, дополнительной классификации или для описания в интересах отдельных служб. Дополнительные реквизиты могут задаваться для определенных видов номенклатуры или быть общими для всей номенклатуры предприятия. Дополнительные реквизиты наравне с основными могут использоваться для генерации наименований по шаблону, контроля уникальности номенклатуры, а также для поиска номенклатуры с определенными свойствами.

Пример

Организация занимается продажей изделий из металла. В существующей информационной системе в иерархии справочника номенклатуры выделены группы для классификации продукции: «уголок», «тавровые балки», – в которых, в свою очередь, выделены группы, соответствующие материалу, из которого они производятся (на рисунке показаны красным). Возможности 1С:ERP позволяют для профильных изделий создать отдельный вид номенклатуры, для которого заданы дополнительные реквизиты: профиль и материал (на рисунке показаны синим). Данное решение позволяет формализовать классификацию и снизить глубину иерархии.

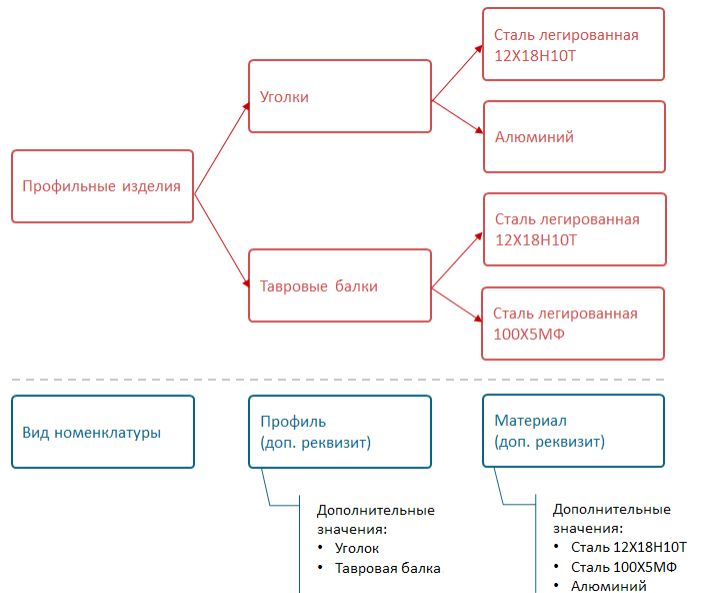


Рис 1. Использование дополнительных реквизитов как альтернатива иерархии справочника

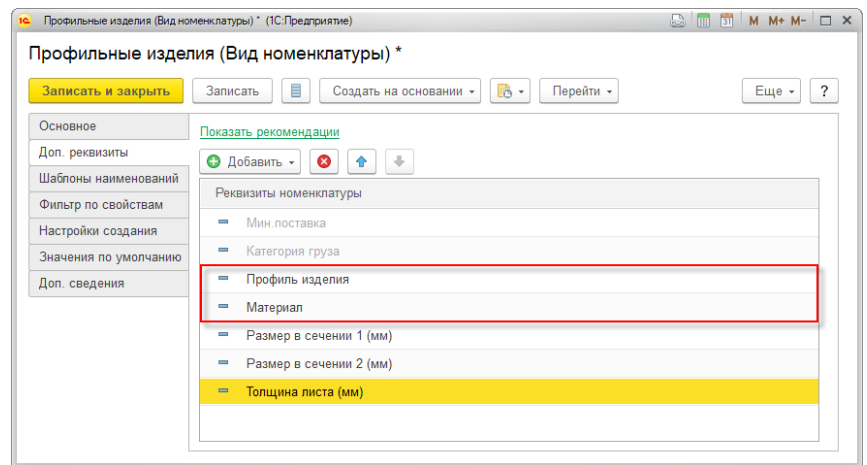


Рис 2. Настройка дополнительных реквизитов в 1С:ERP

Дополнительные реквизиты могут задаваться для характеристик номенклатуры. Однако целесообразность самого использования характеристик на этапе внедрения 1С:ERP стоит критически пересмотреть. Использование дополнительных реквизитов номенклатуры позволяет реализовать большинство пользовательских сценариев, в которых ранее использовались характеристики. Отказ от использования характеристик в пользу дополнительных реквизитов номенклатуры позволяет в ряде случаев более точно и формализованно описывать каждый вариант исполнения. Выбор номенклатуры без характеристики проще и удобнее для конечных пользователей. Например, вместо характеристики, определяющей одновременно цвет и размер одежды, предпочтительнее использовать два дополнительных реквизита для каждого потребительского свойства: цвет и размер.

Во многих компаниях сложилась практика вносить позиции номенклатурного справочника в соответствии с наименованием поставщика. Мотивацией является удобство операторов, осуществляющих ввод входящих документов, или требование бухгалтерии. Считается, что наименования должны строго соответствовать документам поставщика, хотя в нормативных актах такого требования нет. Такой подход может привести к дублированию позиций, когда фактически один и тот же материал или товар от разных поставщиков заводится под своим

наименованием. Это приводит к проблемам использования таких материалов и товаров в производстве и при продажах. Поэтому для товаров и материалов с одинаковыми потребительскими и физическими свойствами рекомендуется использовать один элемент справочника номенклатуры, а для решения проблемы его сопоставления с наименованиями в первичных документах можно использовать отдельный справочник **Наименования поставщика**.

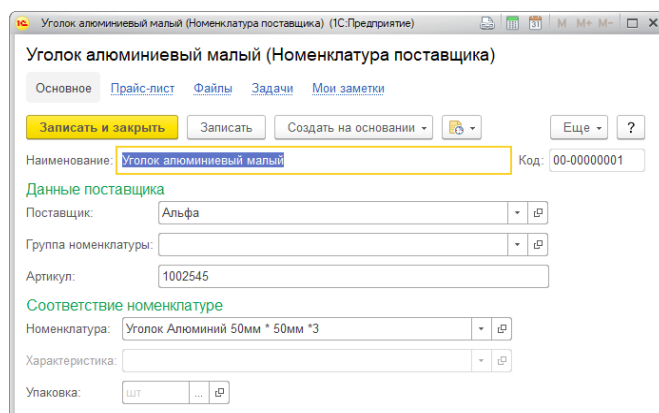


Рис 3. Настройка соответствия номенклатуры поставщика и номенклатуры предприятия

Отдельным вопросом в ведении номенклатурного справочника является присвоение наименований. Правильно присвоенное наименование обеспечивает удобство поиска данной позиции при выполнении операций. Оно должно быть понятным для сотрудников компании и внешних пользователей, отражать все ключевые особенности материала или товара. Для решения этой задачи в 1С:ERP имеются следующие механизмы:

- единый каталог в сервисе «1С:Номенклатура»;
- генерация наименований по шаблону.

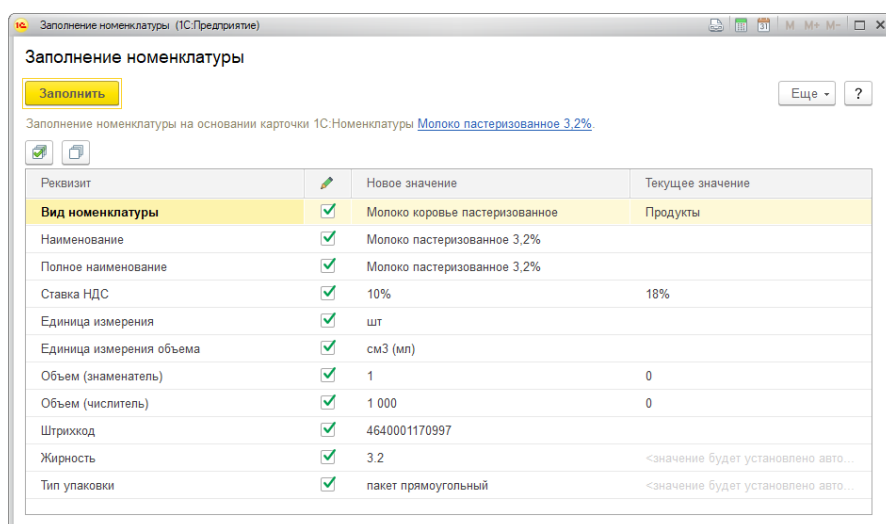


Рис 4. Стандартизированный каталог в сервисе «1С:Номенклатура»

Автоматическая генерация наименований по шаблону позволяет формализовать описание номенклатуры на основе его свойств. Оно генерируется по заданному шаблону – формуле, в которой используются основные и дополнительные свойства номенклатуры. При этом желательно, чтобы сами эти свойства определялись однозначно – например, выбирались из заранее определенного списка значений.

Это позволит минимизировать неоднозначности в наименованиях, которые присущи текстовым формулировкам.

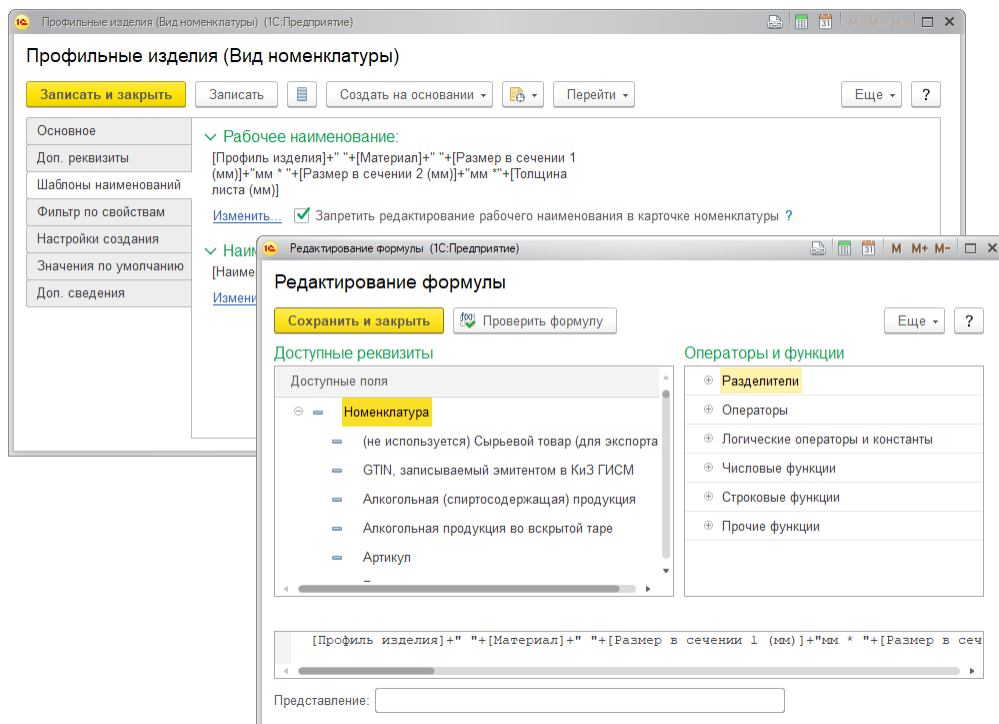


Рис 5. Настройка шаблонов наименований в 1С:ERP

Вместе с шаблоном наименования рекомендуется настроить контроль заполнения и контроль уникальности номенклатуры при создании. Контроль заполнения необходим для правильного формирования наименования: если поле, участвующее в формуле, не будет заполнено, то и само наименование сформируется некорректно. Контроль уникальности исключает возможность ввода дублей номенклатуры. Эти возможности в совокупности позволяют отказаться от выделенных ответственных за ведение номенклатурного справочника, делегировать полномочия по вводу новых позиций непосредственным исполнителям и при этом минимизировать трудозатраты.

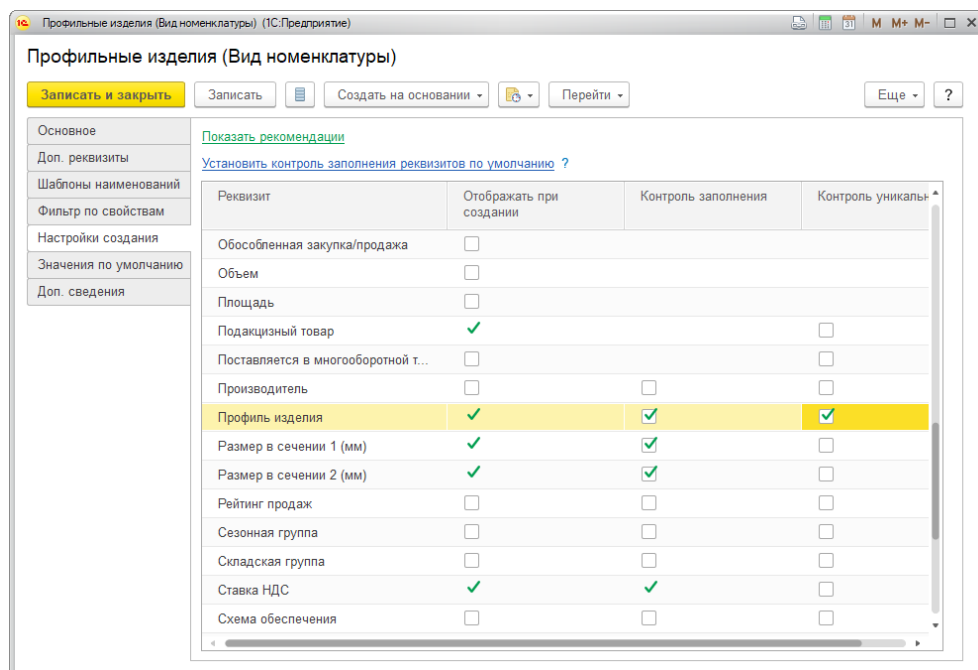


Рис 6. Настройка контроля заполнения и уникальности реквизитов

При большом объеме номенклатурного справочника могут возникать проблемы с поиском нужной позиции, особенно когда точно неизвестно, какая позиция конкретно нужна, и требуется выбрать одну из нескольких, удовлетворяющих этому условию. Например, покупатель фиксирует какие-то важные для себя потребительские свойства и готов рассматривать несколько вариантов, удовлетворяющих данному условию. Технолог также может искать материал по определенным технологическим параметрам. Упростить эту задачу можно с помощью фильтра по свойствам. Фильтр задается в справочнике в момент выбора номенклатуры, после чего в списке остаются только позиции, удовлетворяющие заданным в фильтре условиям. Размер списка при этом существенно сокращается, и оператор может сделать быстрый выбор. Реквизиты, по которым можно задать фильтр, настраиваются для вида номенклатуры.

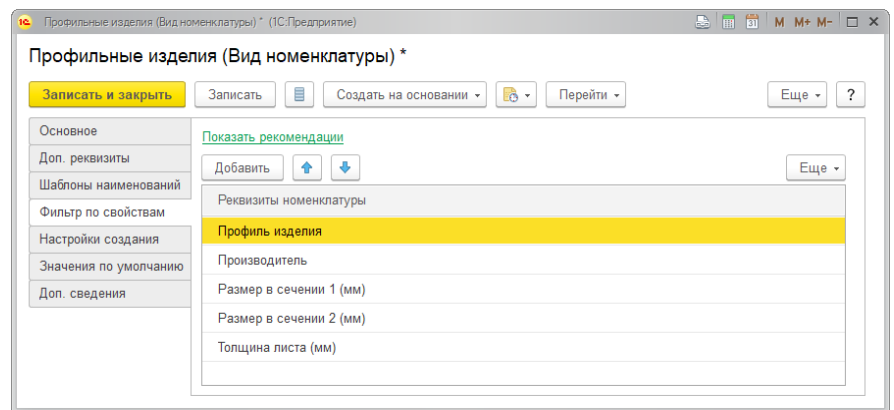


Рис 7. Настройка фильтра по свойствам

Единицы измерения и упаковки

В 1C:ERP для каждой номенклатурной позиции указывается **единица хранения** – в ней ведется учет складских остатков для товаров. Дополнительно указывается единица для отчетов. Она может совпадать с единицей хранения или определяться через коэффициент. Кроме того, можно задать метрические характеристики:

- вес,
- длину,
- площадь,
- объем.

Они при этом могут быть единицами хранения или использоваться в дополнение к единице хранения для штучных товаров. В этом случае необходимо указать фиксированный коэффициент пересчета в единицу хранения. То есть предполагается, что все изделия, учитываемые по этой номенклатуре, имеют одинаковые метрические параметры, возможно, с учетом допустимого технологического отклонения.

Пример

Балка учитывается на складе в штуках. Каждая балка имеет фиксированную длину (12 м) и вес (0,5 т). Поставляются балки в упаковках по 6 штук. В документах могут указываться штуки, упаковки и тонны. Внутренняя отчетность по остаткам ведется в тоннах.

The screenshot shows a software window titled "Тавровые балки Сталь марки 12Х18Н10Т 200мм * 200мм *5 (Номенклатура)". The interface is divided into several sections:

- Buttons:** "Записать и закрыть", "Печать", "Отчеты", "Перейти", "Еще", "?".
- Navigation:** "Карточка", "Реквизиты".
- Buttons:** "Показать основные", "Показать все", "Свернуть все группы".
- Fields:**
 - Номенклатура с аналогичными свойствами
 - 1С.Номенклатура: [Выбрать](#)
 - Рабочее наименование: Тавровые балки Сталь марки 12Х18Н10Т 200мм * 200мм *5
 - Наименование для печати: Тавровые балки Сталь марки 12Х18Н10Т 200мм * 200мм *5
 - Артикул: [empty] Код: 00-00000359 Штрихкоды (0)
 - Описание
 - Основные параметры учета
 - Вид номенклатуры: Профильные изделия
 - Тип номенклатуры: Товар
 - Характеристики: Не используются
 - Серии: Не используются
 - Оформление продажи: Реализация товаров и услуг
 - Группа списка: [empty]
 - Группа доступа: Прочее
 - Качество: Новый
 - Единицы измерения и условия хранения
 - Упаковки
 - Индивидуальный набор [Список \(1\)](#)
 - Общий набор
 - Единица хранения: шт
 - Единица для отчетов: т
 - содержит: 2,000 шт
 - Вес: 1,000 шт весит 0,500 т
 - Указан справочно
 - Можно указывать количество в т в документах
 - Объем
- Text Description:** "Добавить изображение", "Из присоединенных файлов", "Текстовое описание: [empty]", "Файл описания для сайта: [empty]".
- Additional Fields:**
 - Дополнительные реквизиты
 - Мин. поставка: [empty]
 - Категория груза: [empty]
 - Профиль изделия: Тавровые балки
 - Материал: Сталь марки 12Х18Н10Т
 - Размер в сечении 1 (мм): 200,00000
 - Размер в сечении 2 (мм): 200,00000
 - Толщина листа (мм): 5,00000

Рис 8. Задание нескольких единиц измерения

В дополнение к единицам измерения для номенклатуры можно задать набор упаковок. **Упаковка** определяется коэффициентом пересчета из единиц хранения или других упаковок. Таким образом, можно организовать иерархию упаковок, например «штуки – коробка – палеты».

Указание упаковок – это инструмент, который позволяет решать несколько задач. Прежде всего, указание разных упаковок облегчает ввод количества товаров в документах. На адресном складе весь товар учитывается в упаковках, причем ячейка для размещения подбирается с учетом метрических параметров упаковки. Также использование упаковок позволяет указать вес брутто, автоматически подобрать многооборотную тару при отгрузке, если товар поставляется в таре.

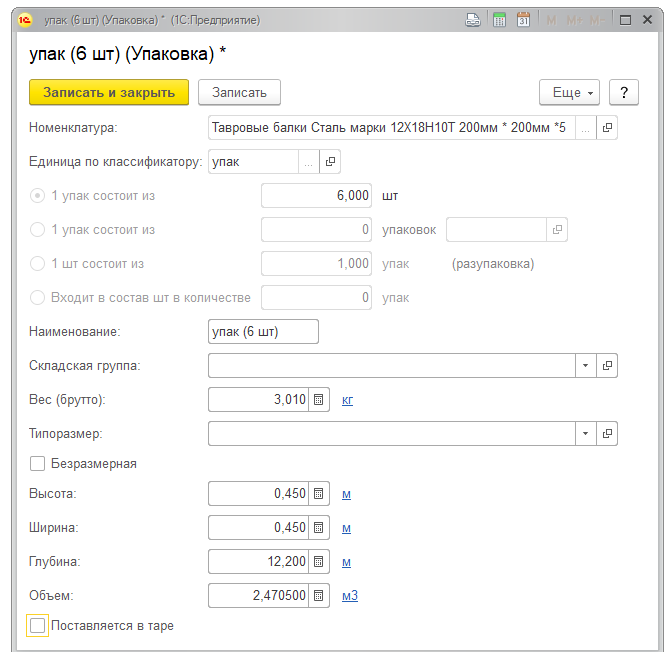


Рис 9. Упаковки

Кроме того, упаковка может использоваться для товаров, поставляемых в составе нескольких товарных мест.

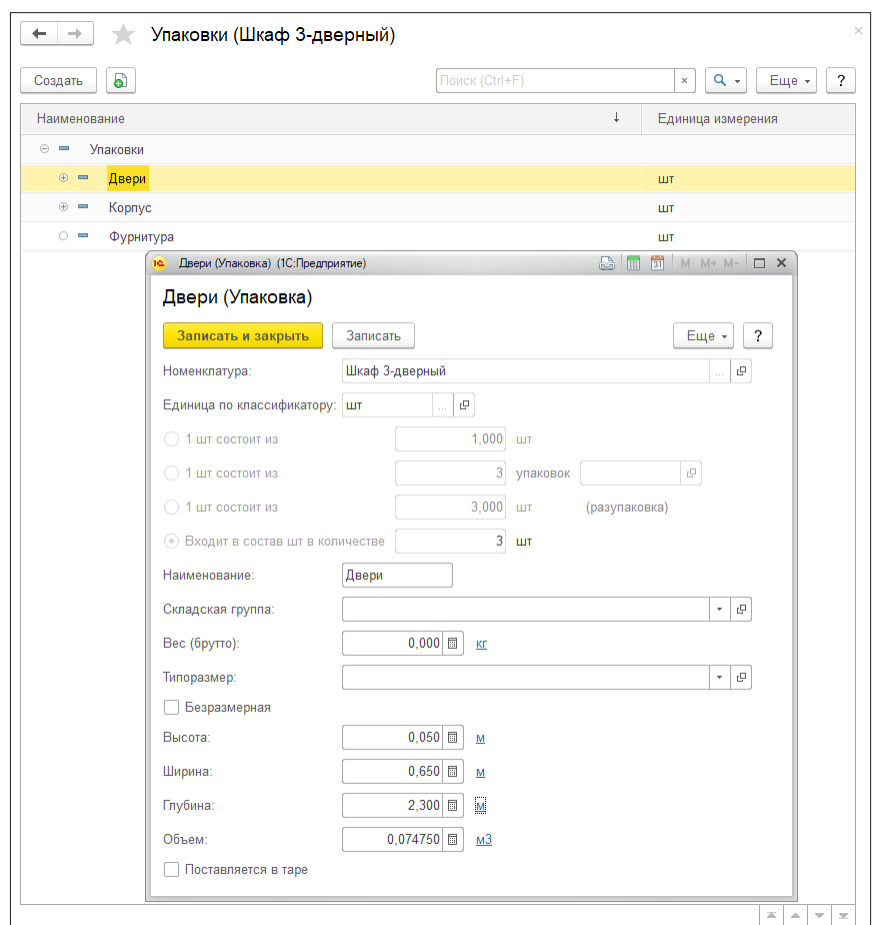


Рис 10. Упаковки товарных мест

Пример

Шкаф трехдверный поставляется в составе 5 упаковок: корпуса (одно товарное место), 3 дверей (три товарных места) и одного товарного места коробки с фурнитурой.

В ряде случаев указать фиксированный коэффициент пересчета для единицы хранения или для упаковки невозможно. Например, это касается учета товаров, которые образуют товарное место в разном количестве: рулоны, бобины, отрезы. Указание нескольких единиц измерения и упаковок не позволяет решать эту задачу, но она может быть решена с помощью учета по сериям.

Учет по сериям

Серии – дополнительная складская аналитика учета номенклатуры. Серия может присваиваться как единичному экземпляру, так и партии товаров (материалов). Предполагается, что серия обозначена на упаковке товара (серийный номер и/или дата срока годности). По этой информации на складе можно отличить товар одной серии от товара другой серии. Если на упаковке нет такого обозначения, то можно сгенерировать номер серии в момент регистрации поступления и распечатать этикетку с указанием серии и штрихкода серии.

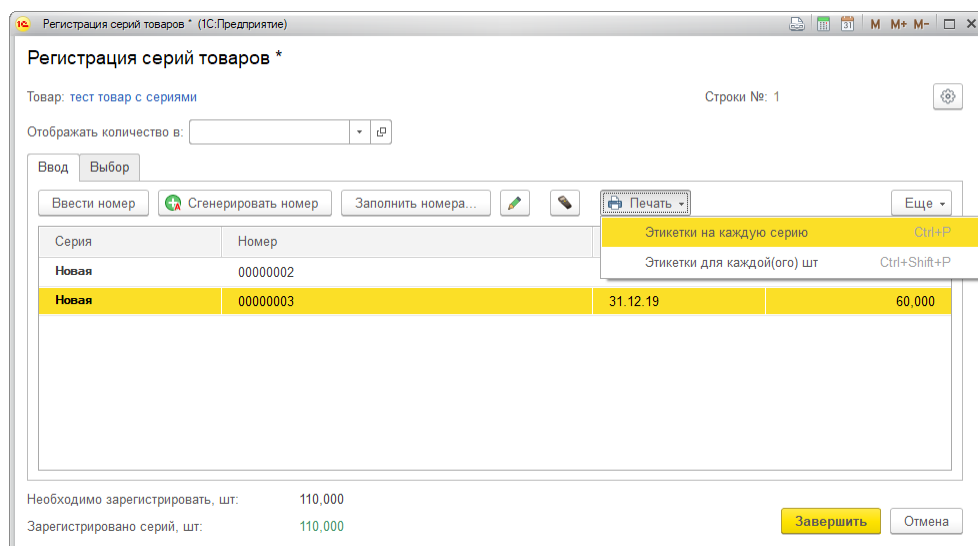


Рис 11. Генерация номеров и печать этикеток для серий

Использование серий определяется политикой учета, которая задается для вида номенклатуры и может предполагать индивидуальные настройки по складам. В зависимости от решаемой задачи серия может указываться во всех или только в части операций. Например, серия может указываться только при поступлении, а при отгрузке не учитываться, или определяться автоматически по сроку годности.

Если серия указывается при отгрузке, то дополнительно можно уточнить, в какой момент и, соответственно, в чьей зоне ответственности выбирается отгружаемая серия.

Рис 12. Политика учета серий

В зависимости от настроек **политики учета серии** могут использоваться для решения широкого круга задач:

- Учет движения отдельных экземпляров материалов и изделий по серийным номерам:
 - управление рекламациями и гарантийным обслуживанием;
 - контроль оборота маркируемых меховых изделий.
- Учет движений и остатков партий товаров и материалов:
 - учет складских остатков в разрезе отдельных мест хранения (бобины, рулоны, отрезы);
 - учет партий товаров по срокам годности;
 - расчет себестоимости по партиям.

Учет остатков по срокам годности ориентирован прежде всего на организации, торгующие продуктами питания. Он позволяет в первую очередь отгрузить быстро портящиеся товары (стратегия FEFO: «первый истекает – первый выходит») и свести к минимуму потери от просрочки. Он может быть реализован двумя способами:

- серия при отгрузке явно указывается в документах, в программе отражаются фактические остатки по партиям – подходит для отгрузки со складов, распределительных центров;
- серия при отгрузке не указывается, в программе отражаются оценочные остатки по партиям – подходит для торговых залов, в которых товар выставляется по увеличению срока годности.

Учет остатков в рулонах, бобинах, отрезках может быть востребован, например, при реализации кабеля, проволоки, линолеума, текстиля, если товарное место содержит переменный объем продукции, выраженный в единице хранения, или если продукция отгружается не кратно товарным местам. Также учет остатков по сериям может использоваться в производстве – например, для учета остатков металлического или деревянного листа в отрезках.

Пример

Организация торгует кабельной продукцией. Кабель хранится в бухтах, отгружается в метрах. Кабель дорогой, поэтому организация старается минимизировать остатки кабеля. Для этого менеджеру поставлена задача подбирать среди имеющихся в наличии остатков в бухтах наиболее близкое к требуемому количеству. По возможности предлагать покупателю выкупить весь остаток в бухте, в том числе предлагать скидку до 5 %. Для кабеля назначается учет по сериям с типом политики **Управление остатками серий** и указанием серий при планировании отгрузки.

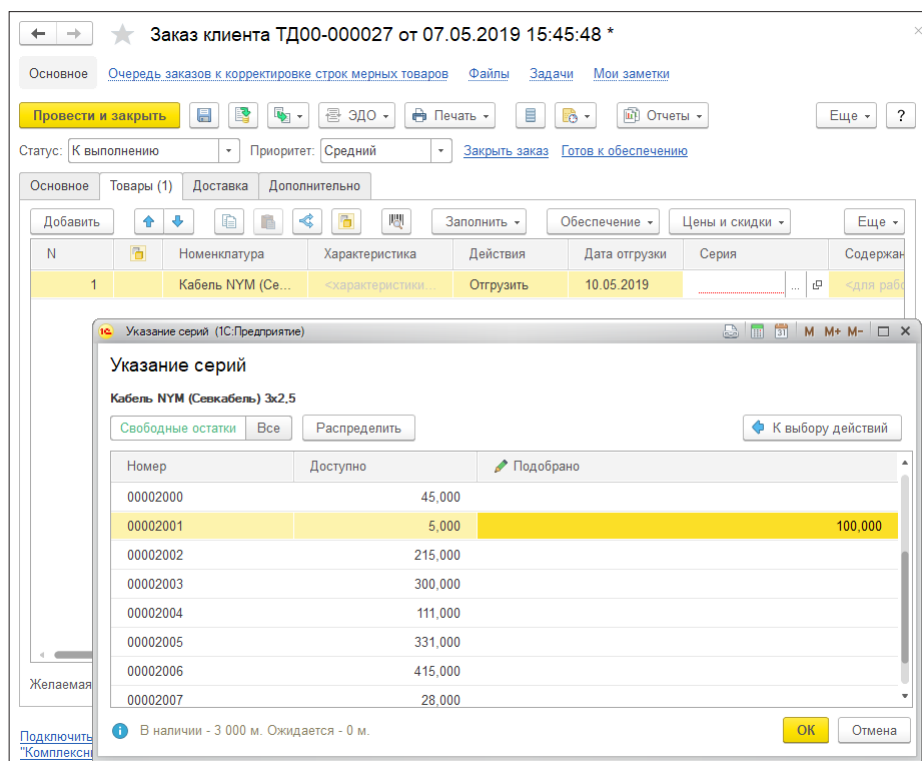


Рис 13. Указание серии менеджером при планировании отгрузки

Для партий алкогольной продукции, учитываемой в ЕГАИС, и для продукции животного происхождения, подконтрольной ВетИС, для серии могут указываться дополнительные реквизиты, идентифицирующие партию товаров в соответствующей государственной информационной системе, а сами серии могут генерироваться автоматически при загрузке документов. Это позволяет решать специфические для данного вида товаров задачи. Например, учет по сериям позволяет различать партии одной и той же марки пива, изготовленные на разных заводах, что требуется для ЕГАИС.

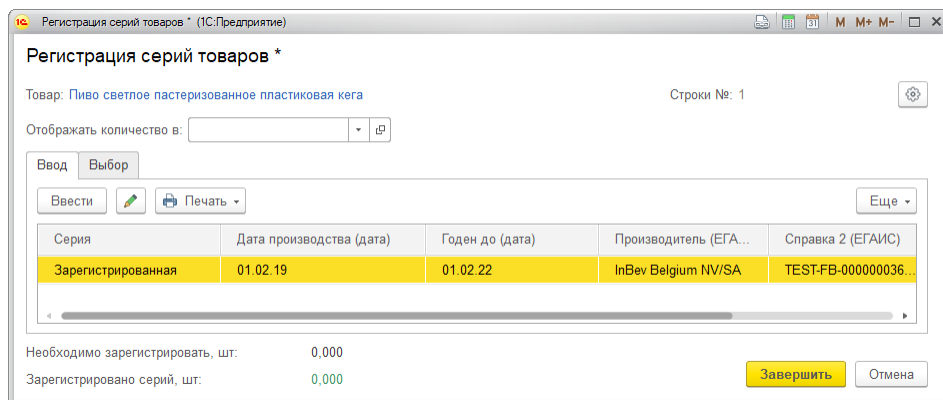


Рис 14. Указание серии для алкогольной продукции

Заключение

В статье были рассмотрены лишь некоторые возможности 1С:ERP, которые позволяют организовать номенклатурный справочник на ином уровне в сравнении с распространенными ранее на отечественном рынке информационными системами. Полное описание возможностей приводится в пользовательской документации, публикуемой в информационной системе 1С:ИТС <https://its.1c.ru/db/erpdoc>.

Предлагаемые механизмы позволяют устранить многие застарелые проблемы с номенклатурой: дублирование, трудности поиска, неинформативные наименования. Правильная организация номенклатурного справочника существенно повышает эффективность использования всей информационной системы. В статье приведены примеры для отдельных категорий продукции и условий реальных предприятий.

Однако дать универсальные рекомендации для всех предприятий невозможно. Выбор конкретных механизмов существенно зависит от многих особенностей конкретного предприятия. Эти особенности должны быть выявлены в ходе бизнес-анализа на ранних этапах внедрения. На основе анализа, проведенного специалистами, осуществляющими внедрение, должны быть выбраны оптимальные механизмы организации номенклатурного справочника, которые станут основой успеха всего дальнейшего внедрения и многолетней работы решения «1С:ERP Управление предприятием 2».