

Приложение к описанию проекта Автоматизация учета аренды в федеральной сети "РИВ ГОШ": РСБУ, УУ и МСФО в "1С:ERP Управление холдингом"

Приложение 1. Документ "Заклучение договора аренды"

← → ☆ **Заклучение договора аренды 0000-000002 от 01.01.2021 12:00:02**

Основное [Мои заметки](#)

Провести и закрыть [Выполнить контроль документа](#) [Отчеты](#) [Файлы](#)

Статус: []

Расчеты по договору
Обеспечительный платеж: 600 000,00 RUB Первый платеж: 10.12.2020
Сумма услуг по аренде: 2 280 000,00 RUB Первый платеж: 25.01.2021
Сумма НДС: 480 000,00 RUB Ставка НДС: 20%

Валютный коридор
Верхняя граница: 70,0000
Нижняя граница: 50,0000

График оплат и начислений
Срок аренды: с 01.01.2021 по 31.12.2022 (2 года)
Периодичность оплат: Месяц Сумма: 120 000,00 RUB [Открыть график оплат](#)
Периодичность начислений: Месяц Сумма: 120 000,00 RUB [Открыть график начислений](#)

Если платежи или начисления выполняются ежедневно, ежемесячно и т.п., то график оплат и начислений можно заполнить автоматически.
Если платежи или начисления выполняются с произвольной периодичностью, то график оплат и начислений заполняется вручную или загружается из таблицы.

Способ зачета ОБ: С конца графика [Заполнить зачет ОБ](#)

Компоненты АП **Показатели расчета**

Добавить [Заполнить графики оплат и начислений АП](#) Поиск (Ctrl+F)

Вид арендного платежа	ОБ	Расчет по формуле	Сумма	Оплата		
				Дата оплаты	Сдвиг	Рабочие дни
Арендный платеж	<input type="checkbox"/>	Нет	100 000 р.	25	1	Нет
Коммунальный платеж	<input type="checkbox"/>	Нет	55 000 р.	10	-1	Да
Маркетинговый платеж	<input type="checkbox"/>	Нет	30 000 р.	25	-1	Да
Обеспечительный взнос	<input checked="" type="checkbox"/>	Нет	100 000 р.	25		Да

Приложение 2. АРМ "Управление отклонениями"

← → ☆ **Управление отклонениями (обновлено 06.01.2022 12:05:34)**

Вид обязательств: По договорам ФА (постоянная часть)

Ответственный: <все пользователи> Организация: Аромалюкс ООО

Горизонт анализа: 31.01.2021 Подразделение: <все подразделения>

Контрагент: Сириус

Просроченная задолженность (2) **Расхождения графиков с фактом (4)** [Расхождения графиков с заявками \(3\)](#) [Оформление заявок на оплату](#)

Объект расчетов	Валюта взаиморасчетов	Начисление				Оплата			
		По сумме	По датам	По статьям	По элементам	По сумме	По датам	По статьям	По элементам
123 МСК	RUB	63 000,00				120 000,00			
123 МСК	EUR	2 600,00							
123 МСК	У.Е.		300,00			150,00	300,00		
123 МСК	У.Е.Ф	160,00				160,00			

Дата Статья Элемент [Открыть график](#) [Открыть документ факта](#)

Дата	Элемент	Статья бюджета	Начисление			Оплата		
			По графику	По факту	Отклонение	По графику	По факту	Отклонение
22.01.2021	Услуга по аренде	Оплата аренды (услуги по аренде)				100,00		-100,00
22.01.2021	Услуга по аренде	Оплата аренды (с товарооборота)				50,00		-50,00
23.01.2021	Услуга по аренде	Оплата аренды (услуги по аренде)					100,00	100,00
23.01.2021	Услуга по аренде	Оплата аренды (с товарооборота)					50,00	50,00
31.01.2021	Услуга по аренде		150,00		-150,00			
23.02.2021	Услуга по аренде	Оплата аренды (услуги по аренде)					100,00	100,00
23.02.2021	Услуга по аренде	Оплата аренды (маркетинговые ус...					50,00	50,00
28.02.2021	Услуга по аренде			150,00	150,00			

нет документа начисления (ПУПА) → **отклонения по дате**

Приложение 3. Документ "Обесценение/восстановление стоимости арендованного имущества"

← → ☆ Обесценение/восстановление стоимости арендованного имущества 000000002 от 10.05.2021 0:00:00

Провести и закрыть | Записать | Провести | Ат.кр. | Рассчитать | Отчеты ▾

Номер: 000000002 | Дата: 10.05.2021 0:00:00

Организация: Аромалюкс ООО | Изменение параметров в: Отражать в регламентированном учете ▾

Подразделение: Объединенная бухгалтерия

Параметры обесценения
ГФУ резерва под обесценение: Резерв под обесценение АПП ▾

Статья доходов: Обесценение АПП ▾ | Статья расходов: Аренда зданий и помещений (коммерч.) ▾

Аналитика доходов: Альфа ... ▾ | Аналитика расходов: Объединенная бухгалтерия ... ▾

Актив в форме права пользования
Основной АПП: АПП Обесценение ▾ | Группа финансового учета АПП: Арендованные основные средства ▾

АПП дисконта ОВ: АПП ОВ (Обесценение) ▾ | Арендованные основные средства (ОВ) ▾

Регл. учет			
Справедливая стоимость (регл.): 4 000 000,00			
АФПП по договору аренды, в т.ч.			
	Основной АПП	АПП дисконта	
Первоначальная стоимость	6 359 418,59	6 300 767,71	58 650,88
Накопленная амортизация	529 951,56	525 063,99	4 887,57
Резерв под обесценение	0,00	0,00	0,00
Амортизация за текущий месяц	176 650,52	175 021,33	1 629,19
Остаточная стоимость	5 652 816,51	5 600 682,39	52 134,12
Обесценение/восстановление			
К обесценению/восстановлению	-1 652 816,51	-1 652 816,51	0,00
Остаточная стоимость с учетом восстановления/обесценения	4 000 000,00	3 947 865,88	52 134,12
Остаток резерва	1 652 816,51	1 652 816,51	0,00

Комментарий:

Приложение 4. Отчет "Сводный отчет по аренде"

← → ☆ Сводный отчет по аренде

Период: 01.01.2022 - 31.12.2022 | Организация: АРОМАЛЮКС ООО | Вид отчета: по данным БУ по данным МСФО

Сформировать

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Организация	МВЗ	Направление деятельности	Арендодатель	Договор общий номер	Договор общий дата	Договор детальный номер	Договор детальный наименование	Дата начала аренды	Дата окончания аренды	Валюта	Ставка дисконтирования	Ставка НДС	Ответственный экономист	Инв. номер АПП	Наименование АПП	Документ заключения/модификации договора аренды	Документ заключения/модификации договора аренды, номер	Документ заключения/модификации договора аренды, дата	Режим модификации	Комментарий	
АРОМАЛЮКС ООО	Рив Гош Москва АФИМОЛЛ СИТИ		(СБ)ИЗУМР УДНЫЙ ГОРОД УК ООО	094БЕЛ-12-MR2012/05-Апс17	25.05.2012	094БЕЛ-12-MR2012/05-Апс17/руб./1	ФА 094БЕЛ-12-MR2012/05-Апс17 от 25.05.2012	01.01.2019	30.11.2022	руб.	9,28	20,00	Трофимова Влада	0067	Рив Гош Москва АФИМОЛЛ СИТИ (малозем)	Изменение условий договора аренды	АЦУП-000011	01.07.2019		Уменьшены в площади	
АРОМАЛЮКС ООО	Рив Гош Москва АФИМОЛЛ СИТИ		(СБ)ИЗУМР УДНЫЙ ГОРОД УК ООО	094БЕЛ-12-MR2012/05-Апс17	25.05.2012	094БЕЛ-12-MR2012/05-Апс17/USD	ФА 094БЕЛ-12-MR2012/05-	01.01.2019	30.11.2022	USD	6,48	20,00	Трофимова Влада	0067	Рив Гош Москва АФИМОЛЛ СИТИ (малозем)	Изменение условий договора	АЦУП-000012	01.07.2019		Уменьшены в площади	

Приложение 5. Отчет "График оплат услуг по аренде"

График оплат услуг по аренде (вертикально)							
Параметры: Выводить актуальный график по договору: Да Отбор: Организация Равно "АРОМАЛЮКС ООО" И Договор Равно "Аренда. Контрольный пример (7) (общ.)"							
Дата изменения Номер договора	Валюта взаиморасчетов	Арендный платеж			Обеспечительный взнос		
		Без НДС	НДС	С НДС	Без НДС	НДС	С НДС
Дата	Вид арендного платежа						
01.01.2022							
1/RUB/1	руб.	20 607 690,78	4 121 538,1	24 729 228,88			
1/USD/2	USD	271 919,32	54 383,95	326 303,27			
29.12.2018		13 628,46	2 725,69	16 354,15			
	База	12 795,13	2 559,02	15 354,15			
	Коммунальные расходы (в рамках ДА)	833,33	166,67	1 000			
04.02.2019		13 628,46	2 725,69	16 354,15			
	База	12 795,13	2 559,02	15 354,15			
	Коммунальные расходы (в рамках ДА)	833,33	166,67	1 000			
04.03.2019		13 628,46	2 725,69	16 354,15			
	База	12 795,13	2 559,02	15 354,15			
	Коммунальные расходы (в рамках ДА)	833,33	166,67	1 000			
04.04.2019		13 628,46	2 725,69	16 354,15			
	База	12 795,13	2 559,02	15 354,15			

Приложение 6. Отчет "Расчет процентного дохода"

Отчет по возвратным ОВ (Расчет процентного дохода)									
Параметры: Период отбора: 01.01.2022 - 31.12.2022 Организация: АРОМАЛЮКС ООО									
Организация									Процентный доход (регл.)
Контрагент									
Договор									
Дата начала аренды	Дата окончания аренды	Начало периода расчета процентов	Окончание периода расчета процентов	Валюта	Направление деятельности	Остаток ОВ (регл.)	Ставка дисконта	Приведенная стоимость (регл.)	
АРОМАЛЮКС ООО									12 127,21
{СБ}Арендодатель-2									10 722,49
Аренда. Контрольный пример (7)									10 722,49
01.01.2019	27.11.2026	01.01.2022	10.01.2022	руб.		2 123 329,00	9,28	1 373 404,16	3 343,25
01.01.2019	27.11.2026	11.01.2022	31.01.2022	руб.		2 223 329,00	9,28	1 441 586,51	7 379,24
{СБ}Арендодатель-7									696,46
Контрольный пример (ОА)									696,46
01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	31.01.2022	руб.		100 000,00	9,70	91 180,83	696,46
{СБ}ИЗУМРУДНЫЙ ГОРОД УК ООО									642,36
ФА № 280-РУФ-2016-КДА от 31.08.2016									642,36
01.01.2019	04.11.2023	01.01.2022	31.01.2022	руб.		100 000,00	9,28	84 905,79	642,36
Летягина М.А.									65,90
ФА № 1 от 01.10.2021									65,90
01.10.2021	13.12.2023	01.01.2022	31.01.2022	руб.		10 000,00	9,70	8 347,75	65,90
Итого									12 127,21