
RS-DataHouse

Бизнес-приложение "МСФО"

Руководство пользователя

 **R-Style Softlab**

© <2000-2015> R-Style SoftLab

Компания "R-Style Softlab" не дает гарантий относительно содержания или использования настоящего Руководства, в частности, гарантий его коммерческих преимуществ или пригодности для конкретных целей. Компания оставляет за собой право перерабатывать настоящее издание, вносить в него изменения и дополнения, не уведомляя об этом частных лиц и организации.

Программное обеспечение, описанное в настоящем документе, поставляется строго по лицензионному соглашению. Авторские права компании "R-Style Softlab" защищены законом. Копирование и распространение программного обеспечения и документации к нему в какой бы то ни было форме и любыми средствами, включая фотокопирование и запись на магнитные носители, в отсутствие специального соглашения является противозаконным.

© 2000-2015 R-Style Softlab
Все права защищены.

Ответственный за подготовку

Липкина В.В.

Дата редакции: 19 апреля 2018 г.

Оглавление

Концепция системы	4
Принцип подготовки отчетности по МСФО методом трансформации	5
Справочники, входящие в подсистему "МСФО"	6
Привязка правил трансформации	11
Настройка шаблонов корректировок	14
Настройка аналитических секций	16
Аналитическая секция "ОС и НМА"	17
Аналитическая секция "Кредиты юридических лиц"	24
Настройка отчетных форм	32
Общий порядок действий	32

Концепция системы

Программное решение предназначено для подготовки отчетности в соответствии с МСФО на базе информационно-аналитической системы RS-DataHouse методом трансформации.

Программное решение обеспечивает формирование отчетности по МСФО методом трансформации. Источником информации для последующей обработки являются данные Главной книги, Сделочной модели и/или аналитических расшифровок. Используя настраиваемые алгоритмы перекладки отчетности, система рассчитывает предварительные значения статей отчетности по МСФО, величины корректировок, а затем строит финальный вариант отчетности, отвечающий требованиям МСФО и готовый для проверки и утверждения аудитором.

Принцип подготовки отчетности по МСФО методом трансформации

Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО) содержат набор принципов финансовой отчетности, которые служат для составления и представления единообразной бухгалтерской информации. В связи с тем, что некоторые принципы отличаются от правил бухгалтерского учета в кредитных организациях по национальным стандартам, необходимо проведение ряда процедур для элиминирования влияния требований национального законодательства к порядку учета на составление и раскрытие информации.

Метод трансформации представляет собой один из вариантов выпуска отчетности в соответствии с МСФО с помощью адаптации и корректировок бухгалтерской информации действующего национального плана счетов бухгалтерского учета.

Так как национальная система бухгалтерского учета не поддерживает учет операций в соответствии с международными правилами, то различия выявляются в разной степени детализации информации: в элементах отчетности, структуре, признании тех или иных операций, оценке элементов, интерпретации данных по некоторым видам операций. Для устранения структурного различия применяется реклассификация балансовых счетов в соответствии с требованиями МСФО к структуре Баланса. Для устранения различий признания операций, оценки элементов и различных интерпретаций необходимо применять метод корректирующих проводок.

Последовательность настройки:

1. При первичной настройке:

- ◆ Заполнение справочников (см. стр. 6).
- ◆ Привязка правил трансформации (см. стр. 11).
- ◆ Настройка шаблонов корректировок (см. стр. 14).
- ◆ Настройка аналитических секций (см. стр. 16).
- ◆ Настройка отчетных форм (см. стр. 32).

2. При работе в последующих периодах нужно выполнить операцию копирования метаданных - Копирование аналитических секций (через переход в конкретной секции) (см. стр. 32).

Справочники, входящие в подсистему "МСФО"

Список справочников:

- ◆ Период отчетности
- ◆ Комплект отчетности
- ◆ План по МСФО
- ◆ Статьи по МСФО (иерархия)
- ◆ Вид (Класс) корректировок
- ◆ Группа корректировок
- ◆ Виды версий
- ◆ Версии

MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)

Справочник периодов отчетности. Даты (периоды), на которые формируется отчет.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	CLOSEDFOREEDIT	Закрыт на редактирование	+	+
2	ID_PERIOD	id_period	+	+
3	NAME	Наименование	+	+
4	REPDATE	Отчетная дата	+	+

MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)

Справочник комплектов отчетности. Группирующая сущность отчетов по организации.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	ALTERNAME	Альтернативное наименование, например, наименование на другом языке		+	+
2	CODE	Код		+	+
3	ID_MAINPLANBAL	Идентификатор плана счетов	ACCDimPlanBal (ИГК План счетов)	+	+
4	ID_REPGROUP	id_repgroup		+	+

5	ID_SUPREPGROUP	Объемлющий комплект отчетности	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	+	+
6	ID_VERSION	Версия	MSFODimVersion (МСФО Версии)	+	+
7	NAME	Наименование		+	+
8	NOTE	Примечание		+	+

MSFODimVersion (МСФО Версии)

Справочник версий. Версии могут настраиваться, если работа ведется по разным методикам.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	CODE	Код		+	+
2	ID_VERSION	ID_VERSION		+	+
3	ID_VERSIONKIND	ID_VERSIONKIND	MSFODimVersionKind (МСФО Виды версий)	+	+
4	IS_ACTIVE	Признак активности версии		+	+
5	NAME	Наименование		+	+
6	NAME_VERSIONKIND	Вид версии	MSFODimVersionKind (МСФО Виды версий)	+	+

Параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
1	p_VersionKind	Вид версии	-	MSFODimVersionKind (МСФО Виды версий)	

MSFODimVersionKind (МСФО Виды версий)

Справочник видов версий. Виды версий могут настраиваться, если работа ведется по разным методикам.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	CODE	Код		+	+

2	ID_VERSIONKIND	ID_VERSIONKIND		+	+
3	NAME	Наименование		+	+

MSFODimCorclass (МСФО Вид (класс) корректировок)

Справочник видов корректировок.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	CODE	Код		+	+
2	ID_CORCLASS	Ид класса корректировок		+	+
3	NAME	Наименование		+	+

MSFODimCorgroup (МСФО Группа корректировок)

Справочник групп корректировок.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	ALTERNAME	Альтернативное наименование, например, наименование на другом языке		+	+
2	CODE	Код группы		+	+
3	ID_CORGROUP	id_corgroup		+	+
4	ID_REPGROUP	Комплект отчетности	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	+	+
5	ID_SUPCORGROUP	Вышестоящая группа	MSFODimCorgroup (МСФО Группа корректировок)	+	+
6	NAME	Наименование группы		+	+

Параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
---	----------	-------------------	----------------	-----------------------	-----------------------

1	p_repgroup	Комплект отчетности	+	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	
2	p_id_period	Период отчетности	+	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	

MSFODimPlan (МСФО План по МСФО)

Справочник планов. План – вид отчета.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	ALTERNAME	Альтернативное наименование, например, наименование на другом языке		+	+
2	CATEGORY	Категория		+	+
3	CODE	Код		+	+
4	ID_PLAN	id_plan		+	+
5	ID_REPGROUP	Комплект отчетности	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	+	+
6	NAME	Наименование		+	+
7	NOTE	Примечание		+	+

MSFODimArtInTree (Статьи МСФО (иерархия))

Иерархический справочник статей МСФО.

Колонки:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	CODE_ARTICLE	Код статьи		+	+
2	ID_ARTICLE	ID_ARTICLE		+	+
3	ID_ARTINTREE	ID Статьи в дереве		+	+
4	ID_PERIOD	ID_PERIOD		+	+
5	ID_PLAN	ID_PLAN		+	+

6	ID_REPGROUP	ID_REPGROUP		+	+
7	ID_SUPARTICLE	ID_SUPARTICLE		+	+
8	ID_SUPARTINTREE	ID_SUPARTINTREE		+	+
9	ID_TREE	ID дерева		+	+
10	NAME_ARTICLE	Наименование статьи		+	+
11	NAME_PERIOD	Период отчетности		+	+
12	NAME_PLAN	План по МСФО		+	+
13	NAME_REPGROUP	Комплект отчетности		+	+
14	NAME_SUPARTICLE	Наименование вышестоящей статьи		+	+

Параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
1	p_period	Период отчета	+	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	48111502
2	p_Plan	План статей	+	MSFODimPlan (МСФО План по МСФО)	761639
3	p_RepGroup	Комплект отчетности	+	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	
4	p_RepGroupVersion	Версия комплекта	-	MSFODimVersion (МСФО Версии)	

Привязка правил трансформации

После загрузки всей необходимой информации в систему RS-DataHouse можно приступать к процессу трансформации данных.

Учетные данные по РПБУ необходимо сгруппировать по экономической сути, исходя из приоритета содержания над формой, и связать их с регистрами учета по международным правилам.

Соответствие может быть установлено на нескольких уровнях. Самый распространенный вариант, когда балансовый счет 2-го порядка из РПС соответствует статье Баланса по МСФО. Однако в российском учете встречаются случаи, когда на одном балансовом счете учитываются средства, которые по экономической сути принадлежат разным операциям. Такие счета необходимо разделять по разным статьям плана счетов в соответствии с МСФО. Такое разделение может быть реализовано с помощью маски счетов или заданием параметров лицевых счетов, которое используется как для учета по российским правилам, так и для других случаев классификации счетов.

Для получения значений статей Баланса по МСФО устанавливаются соответствия между планами счетов, исходя из остатков на лицевых или балансовых счетах. Однако для получения статей ОПУ необходимо использовать обороты по лицевым счетам, так как в российском учете классификация на виды доходов и расходов осуществляется на счетах, закрытие которых предусмотрено не реже раз в квартал на счета прибылей и убытков согласно российским правилам учета.

Настройка трансформационной таблицы выполняется в модуле «Управление метаданными».

Обратите внимание!

Перед началом настройки трансформации необходимо рассчитать агрегаты ГК ACCAGGBalance и ACCAGGAccount, а также заполнить таблицы FCT_Carry или FCT_Halfcarry

Редактируемый запрос MSFOEQArtintree (МСФО Статья в дереве)

Колонки результирующего набора данных:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	ART_NAME	Наименование статьи		+	+
2	ID_ARTICLE	Код	MSFODimAtricle (МСФО Статья плана по МСФО)	+	+
3	ID_ARTICLE_P	ID_ARTICLE_P		+	+
4	ID_ARTINTREE	id_artintree		+	+
5	ID_PERIOD	Период	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	+	+
6	ID_PLAN	План	MSFODimPlan (МСФО План по МСФО)	+	+
7	ID_SUPARTINTREE	ID_SUPARTINTREE		+	+

8	ID_TREE	id_tree		+	+
9	IS_ACCFILTER	Привязка есть		+	+
10	REPGROUP	REPGROUP		+	+

Входящие параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
1	p_id_plan	План	+	MSFODimPlan (МСФО План по МСФО)	
2	p_id_period	Период	+	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	

На редактируемый запрос **MSFOEQArtintree (МСФО Статья в дереве)** в модуле «Аналитический центр» создан ярлык «Привязка правил трансформации к статьям». От ярлыка настроен переход «Привязка ТТ» к редактируемому запросу **MSFOEQTransformation (Настройка трансформации)**.

Колонки результирующего набора данных:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	ACCOUNTMASK	Маска счета		+	+
2	ARTQUARTEROFFSET	Смещение на кол-во периодов		+	+
3	CALCBYTURN	Обороты по счету		+	+
4	COEF	Множитель +1/-1		+	+
5	FIXEDACCOUNTLIST	FIXEDACCOUNTLIST		+	+
6	ID_ACCFILTER	ID_ACCFILTER		+	+
7	ID_ARTICLE	ID_ARTICLE		+	+
8	ID_ARTINTREE	ID_ARTINTREE		+	+
9	ID_BALANCE	ID_BALANCE	ACCDimBalance (ИГК Балансовый счет)	+	+
10	ID_CHAPTER	id_chapter#n	ACCDimChapter (ИГК Глава учета)	+	+
11	ID_CURRENCY	ID_CURRENCY	ACCDimCurrency (ИГК Валюта или драгметалл)	+	+

12	ID_DEPGROUP	Группа подразделений		+	+
13	ISDEPFILTER	Фильтр по подразделению		+	+
14	NAME_ACCFILTER	Название привязки		+	+
15	RESTTYPE	Тип остатка		+	+

Входящие параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
1	p_period	p_period	-	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	
2	p_RepGroup	p_RepGroup	-	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	
3	p_artintree	p_artintree	-		
4	p_id_plan	p_id_plan	-	MSFODimPlan (МСФО План по МСФО)	
5	p_id_article	p_id_article	-	MSFODimAtricle (МСФО Статья плана по МСФО)	

Настроив таблицу трансформации, Вы можете получить предварительный баланс по МСФО, в котором будет выполнена только переклассификация счетов и устранены те различия, которые возникли из-за разницы использования принципа приоритета экономического содержания. Эта процедура выполняется в модуле "МСФО: Управление трансформациями и корректировками".

Данные статей и привязок можно загрузить из внешних источников. Для загрузки следует воспользоваться шаблоном XLS_ARTICLE_LOAD.xls. Шаблон для импорта расположен в папке с дистрибутивом \APP\MSFO\DOC\TEMPLATES.

Импорт статей и привязок выполняется при помощи хранимых процедур:

№	Наименование	Код хранимой процедуры
1	МСФО Загрузка файла в шлюз	MSFOLoadAnyFileToGTTable
2	МСФО Загрузить статьи из шлюза	MSFOLoadMSFOArticles

Настройка шаблонов корректировок

Корректирующая проводка (корректировка) – перемещение средств между учетными регистрами баланса и/или ОПУ. Сумма корректирующей проводки вычисляется по алгоритму или вводится вручную.

Источниками данных для корректировок могут быть:

- ◆ агрегаты ГК,
- ◆ проводки/полупроводки;
- ◆ корректировки;
- ◆ остатки на статьях МСФО после расчетов;
- ◆ аналитические секции.

Редактируемый запрос MSFOEQCortemplate (МСФО Шаблон корректировки)

Колонки результирующего набора данных:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	ALTERNAME	Альтернативное наименование корректировки		+	+
2	CALCTYPE	Способ расчета		+	+
3	CODE	Код корректировки		+	+
4	ID_CORCLASS	Вид	MSFODimCorclass (МСФО Вид (класс) корректировок)	+	+
5	ID_CORGROUP	Группа	MSFODimCorgroup (МСФО Группа корректировок)	+	+
6	ID_CORTEMPLATE	id_cortemplate		+	+
7	NAME	Наименование корректировки		+	+
8	VER_CODE	Версия		+	+

Входящие параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
1	p_ID_PERIOD	Период отчетности	-	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	
2	p_repgroup	Комплект отчетности	+	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	

3	p_id_corgroup	Группа корректировок	+	MSFODimCorgroup (МСФО Группа корректировок)	
---	---------------	----------------------	---	--	--

На редактируемый запрос **MSFOEQCortemplate (МСФО Шаблон корректировки)** в модуле «Аналитический центр» создан ярлык «**МСФО Шаблон корректировки**». От ярлыка настроен переход «**МСФО Элемент шаблона корректировки**» к редактируемому запросу **MSFOEQCortemplitem (МСФО Элемент шаблона корректировки)**.

Колонки результирующего набора данных:

№	Код поля	Наименование поля	Привязанное измерение	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	CONDITION	Условие		+	+
2	ID_ARTICLE	Статья	MSFODimAtricle (МСФО Статья плана по МСФО)	+	+
3	ID_ARTINTREE	Статья в дереве		+	+
4	ID_CORTEMPLATE	id_cortemplate		+	+
5	ID_CORTEMPLITEM	id_cortemplitem		+	+
6	PL_NAME	Наименование плана		+	+
7	TURKIND	Вид		+	+

Входящие параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
1	p_repgroup	Комплект отчетности	-	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	
2	p_id_cortemplate	Шаблон корректировки	-		

Структуру шаблонов корректировок можно загрузить из внешних источников. Для загрузки следует воспользоваться шаблоном korr_set.xls. Шаблон для импорта расположен в папке с дистрибутивом: \APP\MSFO\DOC\TEMPLATES. Импорт структуры корректировок выполняется при помощи хранимой процедуры «МСФО. Заполнить таблицу корректировок из внешнего файла (xls)» (MSFOFILL_MSFO_CORTEMPLATE).

Настройка аналитических секций

Аналитическая секция представляет собой набор экранных форм, настроек и механизмов, позволяющих выполнить группировку объектов учета по определенным правилам и при необходимости их последующую обработку.

Настроены две дистрибутивные аналитические секции:

- ◆ ОС и НМА.
- ◆ Кредиты юридических лиц.

Для реализации функционала аналитических объектов МСФО используются аналитические срезы.

Есть возможность создавать и сохранять разные экземпляры аналитических срезов для одного экземпляра исходного набора данных (для хранимого запроса в случае МСФО). Экземпляры срезов могут отличаться разными значениями параметров исходного набора данных.

Для срезов с совпадающими значениями параметров существует возможность сформировать данные версии среза на основе готовой версии путем копирования (см. Общий порядок действий).

При создании нового аналитического среза или при редактировании существующего необходимо помнить о том, что в любой секции должны присутствовать следующие обязательные поля:

- ◆ *DIMCFAID - Центры финансового учета;*
- ◆ *DIMCNTID - ИД страны;*
- ◆ *DIMCURID - ИД валюты;*
- ◆ *DIMDEAID - ИД сделки;*
- ◆ *DIMDEPID - ИД подразделения;*
- ◆ *DIMINDID - ИД ОКВЭД;*
- ◆ *DIMLIQID - ИД вида срочности;*
- ◆ *DIMOKAID - ИД ОКАТО;*
- ◆ *ObjectID - ИД объекта (или номер строки в выборке, если невозможно иначе идентифицировать объект после группировки данных в секции);*
- ◆ *ObjectType - тип объекта (например, код секции);*
- ◆ *balancevalue - балансовая стоимость в валюте операции;*
- ◆ *balancevalueNAT - балансовая стоимость в национальной валюте.*

Модуль УТК обеспечивает просмотр данных конкретного аналитического среза путем выполнения действия «Перейти к объектам корректировки (Аналитические данные)» у шаблона корректировки. Список объектов определяется формулой расчета конкретного шаблона корректировки (`msfo_cortemplate.formula`).

Реализована серверная функция получения списка срезов с аналитическими данными. На вход функции передается ид текущего шаблона корректировки. Функция строит список исходя из кодов срезов, используемых в формуле, с учетом параметров «Период отчетности» и «Комплект отчетности» текущего шаблона.

В модуле УТК реализована возможность отобразить список и выбрать конкретный срез для последующего просмотра данных. Данные отображаются в отдельном модальном окне.

Для отображения данных в модуле реализована возможность табличного представления наборов данных с переменным набором колонок, соответствующих набору колонок выбранного среза.

На сервере реализована возможность формирования списка с описанием колонок среза.

Аналитическая секция "ОС и НМА"

Схема работы с АТ «ОС и НМА»:

№ шага	Описание шага	Источник данных	Приемник данных	Пакет. Процедура/ Запрос
1.	Импорт данных		FCT_ASSET	
2.	Заполнение секции	AGG_ASSET_MSFO	MSFO_AS_ASSET	Запрос на выборку по структуре, представленной в Таблице «Аналитическая таблица»
3.	Раскраска атрибутов в секции	Аналитическая секция	Аналитическая секция	Вручную в интерфейсе секции в АЦ
4.	Выполнение корректировки на сумму амортизации			Вручную запуск расчета в модуле МСФО: Управление трансформациями и корректировками

Реализация выпуска расчетных данных аналитической таблицы должна предусматривать два режима: «с нераспределенными остатками» и «без нераспределенных остатков».

Источник данных секции:

Атрибут	Значение
Тип источника данных для секции	редактируемый запрос
Код источника данных	MSFO_EQ_ASSET
Название источника данных	ОС и НМА
Код секции	MSFO_AS_ASSET
Название секции	ОС и НМА

Строится секция на основе схемы **ASSET** Сделочной модели.

Описание полей секции:

N	Краткое название	Примечание	Код параметра	Пользов. поле АС	Вывод	Редакт.	Алгоритм формирования значения
1.	ID записи	ID записи	ID_ASSET				ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Инвентарный номер» (ID_DESCR)
2.	Подразделение	Подразделение, которому принадлежит ОС.	DEPARTMENT_CODE		√		Название подразделения, соответствующее подразделению таблицы «Сделка» FCT_DEAL.id_deal = ASS_DEAL_ASSET.id_deal => ASS_DEAL_ASSET.id_asset = FCT_ASSET.id_asset
3.	Инвентарный номер	Инвентарный номер основного средства.	INVNUMB		√		ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Инвентарный номер» (INV_NUMBER)
4.	Наименование ОС	Наименование основного средства.	NAME		√		ОС, НМА: Таблица «Тип основного средства» (FCT_ASSET), поле

N	Краткое название	Примечание	Код параметра	Пользов. поле АС	Вывод	Редакт.	Алгоритм формирования значения
							«Наименование объекта» (NAME).
5.	Группа ОС по нацстандартам	Тип основного средства по нацстандартам	TYPEASSET_CODE		√		ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (DET_TYPEASSET) поле «Код типа основного средства» (CODE). DET_TYPEASSET.ID_TYPEASSET = FCT_ASSET.ID_TYPEASSET
6.	Группа ОС по МСФО	Тип основного средства по МСФО	TYPEASSET_CODE_MSFO		√		Значение типа основного средства по МСФО из таблицы «Тип основного средства (МСФО)» (DET_TYPEASSET_MSFO.CODE) FCT_ASSET.ID_TYPEASSET => ASS_TYPEASSET_MSFO.ID_TYPEASSET => ASS_TYPEASSET_MSFO.ID_TYPEASSET_MSFO = DET_TYPEASSET_MSFO.ID_TYPEASSET_MSFO
7.	Поправочный коэф.	Поправочный коэффициент	CORIND		√	√	1) ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Поправочный коэффициент» (CORIND).
8.	Дата ввода	Дата ввода в эксплуатацию.	BEGINDATE		√		1) ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Дата ввода в эксплуатацию» (OPERDATE)
9.	Дата выбытия	Дата выбытия из эксплуатации	ENDDATE		√		1) ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Дата выбытия из эксплуатации» (ENDDATE)
10.	Норма амортиз. в год (по нацстандартам)	Норма амортизации (по нацстандартам) (%)	AMORT_RATE		√		1) ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Норма амортизации (по нацстандартам)» (AMORLEVEL_PROC)
11.	Срок полезн. использ. (по нацстандартам), мес.	Срок полезного использования по (по нацстандартам) в месяцах	USEFUL_PERIOD		√		1) ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Срок полезного использования в месяцах» (AMORTDATE_YEAR) Округление до целого в меньшую сторону
12.	Срок полезн. использ. (по нацстандартам), лет	Срок полезного использования по нацстандартам в годах	USEFUL_PERIOD_YEARS		√		1) ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Срок полезного использования в месяцах» (AMORTDATE_YEAR)/12. Округление до второго знака после запятой.
13.	Номер лицевого счета	Номер лицевого счета учета ОС (НМА)	ACCOUNT_NUMBER		√		1) Таблица «Лицевой счет» (FCT_ASSET.id_asset = ASS_ACCOUNT_ASSET.id_asset => ASS_ACCOUNT_ASSET.id_account = DET_ACCOUNT.id_account => DET_ACCOUNT.ACCOUNT_NUMBER)
14.	Балансовый счет	Балансовый счет, за	BALANCE_CODE		√		Номер балансового счета, соответствующего лицевому

N	Краткое название	Примечание	Код параметра	Пользов. поле АС	Вывод	Редакт.	Алгоритм формирования значения
		которым закреплена лицевой.					счету (13).
15	Первоначальная стоимость по нацстандартам	Стоимость ОС по балансу в рублях на момент признания, включая стоимость модернизации	BALSUM		√		1) ОС, НМА: Таблица «Основные средства» (FCT_ASSET), поле «Балансовая стоимость» (BalSum).
16	НДС, уплаченный	Уплаченный налог на добавленную стоимость	NDS_PAID		√		Таблица «График движения ОС» (FCT_ASSREPAYSCCHEDULE). Сумма платежей по ОС, у которых: <ul style="list-style-type: none"> тип платежа (TYPEREPAYASS) = «НДС, уплаченный» дата платежа <= дате окончания отчетного периода идентификатор ОС = идентификатору текущей строки таблицы ОС (FCT_ASSET)
17	Сумма переоценки ОС п	Сумма переоценки ОС по нацстандартам	OVERVALUE		√		Таблица «График движения ОС» (FCT_ASSREPAYSCCHEDULE). Сумма платежей по ОС, у которых: <ul style="list-style-type: none"> тип платежа (TYPEREPAYASS) = «Переоценка» (4) дата платежа <= дате окончания отчетного периода идентификатор ОС = идентификатору текущей строки таблицы ОС (FCT_ASSET)
18	Начисленная амортизация по нацстандартам	Сумма амортизации по нацстандартам	AMORTISATION		√		1) ОС, НМА: Таблица «График движения ОС» (FCT_ASSREPAYSCCHEDULE). Сумма платежей по ОС, у которых: <ul style="list-style-type: none"> тип платежа (TYPEREPAYASS) = «Амортизация» (3) дата платежа <= дате окончания отчетного периода идентификатор ОС = идентификатору текущей строки таблицы ОС (FCT_ASSET)
19	Балансовая стоимость по нацстандартам	Текущая стоимость ОС в рублях (Первоначальная стоимость ОС за вычетом амортизации)	BALANCEVALUE_NAT		√		«Первоначальная стоимость» (15) минус «Начисленная амортизация по нацстандартам» (18)

№	Краткое название	Примечание	Код параметра	Пользов. поле АС	Вывод	Редакт.	Алгоритм формирования значения
20.	Норма амортиз. МСФО	Норма амортизации по МСФО в год (в %)	AMORT_RATE_MSFO		√		Если для текущего ОС (id_asset) указана ставка по МСФО MSFO_ASSET. AMORT_RATE_MSFO, То МСФО MSFO_ASSET. AMORT_RATE_MSFO Иначе 1/ USEFUL_PERIOD_MSFO (21)
21.	Срок полезн. использ. МСФО (мес)	Срок полезного использования по МСФО в мес	USEFUL_PERIOD_MSFO		√		ЕСЛИ в редактируемой таблице «ОС – допатрибуты МСФО» (MSFO_ASSET) указано значение поля «Срок полезн. использ. по МСФО (мес.)» (USEFUL_PERIOD_MSFO) для данного ОС. ТОГДА Срок полезного использования МСФО равен значению MSFO_ASSET_USEFUL_PERIOD_MSFO. ИНАЧЕ Значение «Срок полезн. использ. По нацстандартам» (USEFUL_PERIOD).
22.	Кол-во прошедших периодов амортизации	Количество периодов амортизации (ОС - в месяцах), прошедших с даты ввода в эксплуатацию	COUNT_PERIODAMORT		√		ОС: Количество целых месяцев, прошедших с даты 01.М+1.YYYY (где М и YYYY – месяц и год ввода в эксплуатацию(7)) до меньшей из дат: • даты окончания отчетного периода; • даты выбытия (8); включительно месяц даты отчета/выбытия
23.	Первоначальная стоимость ОС по МСФО (руб.)	Первоначальная стоимость ОС по МСФО	ORIGINAL_COST_MSFO	+	√		«Первоначальная стоимость по нацстандартам»(15) + «НДС, уплаченный» (16) Суммы берем с nvl (в некоторых странах НДС учитывается сразу)
24.	Сумма переоценки амортизации ОС по нацстандартам	Сумма переоценки амортизации ОС по нацстандартам	OVERVALUE_AMORT		√		Сумма платежей по ОС, у которых: • тип платежа = «Переоценка амортизации» • дата платежа <= дате окончания отчетного периода • идентификатор ОС = идентификатору текущей строки таблицы ОС (FCT_ASSET)
25.	Сумма амортизации по МСФО в нацвалюте	Сумма амортизации по МСФО	AMORTSUM_MSFO	+	√		Расчетный алгоритм указывается в настройках пользовательского атрибута секции
26.	Балансовая стоимость по МСФО в нацвалюте	Текущая стоимость по МСФО в нацвалюте	BalValueMSFO	+	√		«Первоначальная стоимость ОС по МСФО» (22) - «Сумма амортизации по МСФО (руб.)» (24)
27.	Количество месяцев для	Количество месяцев для	USEFUL_PERIOD_Y		√		1 Если (срок полезного использования

N	Краткое название	Примечание	Код параметра	Пользов. поле АС	Вывод	Редакт.	Алгоритм формирования значения
	амортизации в текущем году	амортизации в текущем году					<p>USEFUL_PERIOD_MSFO > (Отчетная дата p_repdate– дата ввода в эксплуатацию BEGINDATE))</p> <p>(Если BEGINDATE < начало отчетного года</p> <p>TO USEFUL_PERIOD_Y = номер месяца для отчетной даты</p> <p>Иначе USEFUL_PERIOD_Y = количеству месяцев между (Отчетная дата p_repdate– дата ввода в эксплуатацию BEGINDATE))</p> <p>2 Если USEFUL_PERIOD_MSFO - (Отчетная дата p_repdate– дата ввода в эксплуатацию BEGINDATE) > 0</p> <p>То USEFUL_PERIOD_Y = количество целых месяцев текущего отчетного года до окончания срока использования USEFUL_PERIOD</p>
28.	Начисленная амортизация по МСФО с начала года в нацвалюте	Начисленная амортизация по МСФО с начала года в нацвалюте	AMORTSUM_MSFO_Y	+			USEFUL_PERIOD_Y * AMORT_RATE_MSFO
29.	Старая статья по МСФО	Старая статья МСФО	OldArticle		√		<p>Определяется индивидуально на этапе внедрения и зависит от типа ОС/НМА.</p> <p>Для теста:</p>
30.	Новая статья по МСФО	Новая статья МСФО	NewArticle	+	√	√	Таблица МСФО-атрибутов. (указываются только при реклассификации)
31.	Признак учета по рыночной переоценке	Признак активен, если само основное средство или его родительское ОС на дату отчета является переоцениваемым по рыночной стоимости.	IsOvervalue		√		<p>Определяем по наличию ОС в таблице «Перечень переоцениваемых по рынку основных средств» (MSFO_ASSET_OVERVALUE).</p> <p>Проверяем попадание даты отчета в период переоценки по рынку. Родительское ОС находится в таблице ASS_ASSET.</p>
32.	Дата предыдущей переоценки МСФО	Дата предыдущей переоценки МСФО	DatePastOvervalue		√		<p>Таблица «Параметры переоцениваемых ОС по МСФО» (MSFO_REVALASSET_PARAM) (MSF_ASSET_PARAM). Поле “Дата переоценки”.</p> <p>Дата переоценки данного ОС, произошедшей до даты начала периода отчета.</p>
33.	Дата последней переоценки МСФО	Дата переоценки МСФО	DateOvervalue		√		<p>Таблица «Параметры переоцениваемых ОС по МСФО» (MSFO_REVALASSET_PARAM). Поле “Дата переоценки”.</p>

N	Краткое название	Примечание	Код параметра	Пользов. поле АС	Вывод	Редакт.	Алгоритм формирования значения
							Дата последней переоценки, произошедшей до даты окончания периода отчета (включительно).
34	Переоценка: Первоначальная стоимость по МСФО на момент переоценки, руб.	Балансовая стоимость основного средства по итогам предыдущих переоценок МСФО или балансовая стоимость МСФО для не переоцениваемых основных средств.	PastOvervalue	+	√		<p>Если не было переоценок или основное средство в принципе не переоценивается (не активен «признак рыночной переоценки»), то "Первоначальная стоимость ОС по МСФО (руб.)"(23).</p> <p>Иначе значение показателя «Переоценка: Стоимость ОС и по результатам переоценки (рыночная), руб.» (43), прошлого отчетного периода.</p>
35	Переоценка: Первоначальная стоимость по МСФО на момент переоценки, руб. (ручное зн.)	Переоценка: Первоначальная стоимость по МСФО на момент переоценки, руб. (ручное зн.)	PastOvervalueManual	+	√	√	Вводимое значение
36	Переоценка: Начисленная амортизация по МСФО на момент переоценки, руб.	Сумма накопленной амортизации на момент переоценки.	DelAmortSum	+	√		<p>Если не было переоценок или основное средство в принципе не переоценивается (не активен «признак рыночной переоценки»), то «Сумма амортизации по МСФО (руб.)»(25).</p> <p>Иначе. В случае наличия предыдущей переоценки (заполнен атрибут «Дата предыдущей переоценки МСФО») вычисляем как: («Дата последней переоценки» - «Дата предыдущей переоценки») * (ЕСЛИ «PastOvervalueManual» не пусто, то «PastOvervalueManual», ИНАЧЕ «Переоценка: Первоначальная стоимость по МСФО на момент переоценки, руб.» * «Норма амортиз. МСФО (в год)» / Точное количество дней в отчетный год</p> <p>В случае отсутствия предыдущей переоценки (не заполнен атрибут «Дата предыдущей переоценки МСФО»(32)) вычисляем как: («Дата последней переоценки» - «Дата ввода»)* «Переоценка: Первоначальная стоимость по МСФО на момент переоценки, руб.» * «Норма амортиз. МСФО (в год)» / Точное количество дней в отчетный год.</p>
37	Переоценка: Балансовая стоимость по		RestCost	+	√		«Переоценка: Первоначальная стоимость по МСФО на момент переоценки, руб.» (34)

N	Краткое название	Примечание	Код параметра	Пользов. поле АС	Вывод	Редакт.	Алгоритм формирования значения
	МСФО на момент переоценки, руб.						минус «Переоценка: Начисленная амортизация по МСФО на момент переоценки, руб.» (35)
38.	Переоценка: Стоимость ОС по результатам переоценки (рыночная), руб.		MarketSum	+	√		Если не было переоценок или основное средство в принципе не переоценивается (не активен «признак рыночной переоценки»), то «Первоначальная стоимость ОС по МСФО (руб.)»(22) минус «Сумма амортизации по МСФО (руб.)»(24). Иначе. Таблица «Параметры ОС по МСФО». Поле «Рыночная стоимость». Дата последней переоценки, произошедшей до (включительно) даты окончания периода отчета.
39.	Переоценка: Разница между переоцененной стоимостью и балансовой стоимостью по МСФО, руб.		Overvalue	+	√		«Переоценка: Стоимость ОС по результатам переоценки (рыночная), руб.» (38) минус «Переоценка: Балансовая стоимость по МСФО на момент переоценки, руб.» (37)
40.	Переоценка: Разница между переоцененной стоимостью и первоначальной стоимостью по МСФО, руб.		OvervalueBal	+	√		«Переоценка: Стоимость ОС по результатам переоценки (рыночная), руб.» (38) минус «Переоценка: Первоначальная стоимость по МСФО на момент переоценки, руб.» (37)

Примечание к таблице:

Состав таблицы:

- ◆ *Вывод* - признак вывода параметра на экран;
- ◆ *Редактир.* - возможность редактирования значения параметра пользователем.

Остатки по лицевым счетам учета ОС берутся на дату окончания отчетного периода.

Формулы расчетов МСФО-атрибутов

Сумма амортизации основных средств:

$$\text{AMORTSUM_MSFO} = \text{ORIGINAL_COST_MSFO} / \text{USEFUL_PERIOD_MSFO} * \text{COUNT_PERIODAMORT}$$

где:

AMORTSUM_MSFO – сумма амортизации по МСФО (25);

ORIGINAL_COST_MSFO - Первоначальная стоимость по МСФО (23);

USEFUL_PERIOD_MSFO - Срок полезн. использ. МСФО (21);

COUNT_PERIODAMORT - Количество периодов амортизации (ОС - в месяцах), прошедших с даты ввода в эксплуатацию (22).

Корректировки:

Параметр	Значение	Примечание
Код корректировки	OS.1.Am	
Название корректировки	Начисление амортизации за отчетный период в соответствии с МСФО	
Статья по Дт	PL: Амортизация ОС BS: Чистая прибыль (убыток) за год	
Статья по Кт	BS: Накопленная амортизация	
Алгоритм расчета суммы	АТ "Основные средства". Разница между итоговой суммой параметров "Начисленная амортизация по национальным стандартам" и "Начисленная амортизация по МСФО".	
Формула	МСФОАТ(OS;AmortSumRPBU)-МСФОАТ(OS;AmortSum)	
Вид	Корректирующие	

Аналитическая секция "Кредиты юридических лиц"

Состав секции следующий:

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отоб.	Домен	Алгоритм
Дата отчетная	repdate	Дата, на которую рассчитан показатель	+	+	Дата	Дата отчета из msfo_period для выбранного периода отчетности
Статья МСФО первоначальная	OldArticle	Код статья, к которой относится позиция (например «Долгосрочные кредиты коммерческим организациям»)	+	+	Код	Код статьи из таблицы msfo_article
Версия	id_version	Ссылка на версию. См. документ «Версии» Ошибка! Источник ссылки не найден..	+	-	Идентификатор	
Идентификатор подразделения	Id_department		+	-	Идентификатор	

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отобр.	Домен	Алгоритм
Подразделение	department_code	Название подразделения банка, в балансе которого открыт лицевой счет	+	+	Наименование	
Идентификатор бс	Id_balance		+	-	Идентификатор	
Клиент	SUBJECT_NAME	Ссылка на справочник клиентов.	+	+	Наименование	
Идентификатор клиента	Id_subject	Идентификатор клиента	+	-	Идентификатор	
ИНН	INN	Учетный номер плательщика налогов	+	+	Код	
Идентификатор продукта	ID_PRODUCT	Идентификатор продукта	+	-		
Продукт	PRODUCT_NAME	Описание продукта	+	+	Наименование	
Идентификатор сделки	ID_DEAL	Идентификатор сделки	-			
Идентификатор охватывающей сделки (при траншах)	ID_DEAL_CL		-			
Первоначальный идентификатор сделки (при траншах)	ID_DEAL_INI		-			
Договор/Транш	DOCNUM	Ссылка на актуальный на дату расчета договор/транш.	+		Код	
Договор верхнего уровня (охватывающий договор)	DOCNUM_GEN	Ссылка на первоначальный договор (договор кредитной линии).			Код	
Текущий договор верхнего уровня (охватывающий договор)	DOCNUM_GEN_CURR	Ссылка на актуальный договор (договор кредитной линии).	Д		Код	
Идентификатор валюты	Id_currency	Идентификатор валюты	+	-	Идентификатор	
Валюта (текстовый код)	CURR_CODE_TXT	Ссылка на справочник фин. Инструментов	+	+	Код	
Валюта (код ISO)						
Дата размещения	Begin_Date	Дата начала кредитного договора.	+	+	Дата	
Дата	End_Date	Дата	+	+	Дата	

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отобр.	Домен	Алгоритм
погашения		окончания кредитного договора.				
Срок до завершения договора, в днях.	TERM_END_DEAL	Дата погашения – Отчетная дата	+	+	Целое	
Процентная ставка по договору текущая	PROCRATE	Точность такая большая с учетом возможных внедрений в странах с гиперинфляцией (например – Беларусь, разрядность сумм большая).	+	+	NUMBER(24, 17)	
Рыночная процентная ставка	PROCRATE_MARKET	Рыночная процентная ставка		+	NUMBER(24, 17)	Берем из таблицы ставок для инструмента Ставки ведутся в справочнике «Рыночные ставки» Алгоритм присвоения ставки. 1.Валюта=валюта договора. 2.Срок= Отчетная дата – дата окончания договора. 3.Признак сделки.
Процентная ставка по договору первоначальная	PROCRATE_FIRST		+	+	NUMBER(24, 17)	
Количество выходов на просрочку	QNT_PROLONG		+	+	NUMBER(16)	
Дата последнего выхода на просрочку	LO_D		+	+	Дата	
Общая длительность просрочки в днях	CNT_OD_D		+	+	NUMBER(16)	
Длительность текущей просрочки в днях	LONG_CUR_OV		+	+	NUMBER(16)	
Процентная ставка по просроченному ОД	PROCRATE_OD		+	+	NUMBER(24, 17)	
Балансовый счет ОД	BALANCE_CODE	Балансовый счет (основного долга)		+	Код	
Л/Счет ОД	ACCOUNT_CODE	Лицевой счет основного долга		+	Код	

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отобр.	Домен	Алгоритм
Балансовый счет пролонгированного ОД	BALANCE_CODE_PR	Балансовый счет пролонгированного основного долга (в зависимости от страны, может не быть)		+	Код	
Лицевой счет пролонгированного ОД	ACCOUNT_CODE_PR	Лицевой счет пролонгированного основного долга (в зависимости от страны, может не быть)		+	Код	
Балансовый счет по учету просроченного ОД	BALANCE_CODE_OV ERDUE	Балансовый счет по учету просроченной ссудной задолженности		+	Код	
Лицевой счет просроченного ОД	ACCOUNT_CODE_OV ERDUE	Лицевой счет просроченного ОД		+	Код	
Балансовый счет по учету начисленных процентов	BALANCE_CODE_PERC	Балансовый счет по учету начисленных процентов		+	Код	
Лицевой счет по учету начисленных процентов	ACCOUNT_CODE_PERC	Лицевой счет по учету начисленных процентов		+	Код	
Балансовый счет по учету просроченных процентов	BALANCE_CODE_PERC_OV	Балансовый счет по учету просроченных процентов		+	Код	
Лицевой счет по учету просроченных процентов	ACCOUNT_CODE_PERC_OV	Лицевой счет по учету просроченных процентов		+	Код	
Балансовый Счет по учету резерва по срочной ссудной задолженности	BALANCE_CODE_RE SERVE			+	Код	
Балансовый Счет по учету резерва по просроченной ссудной задолженности	BALANCE_CODE_RE SERVE_OV			+	Код	
Сумма ОД в валюте	RST_OD	Сумма основного долга в валюте		+	Сумма	
Сумма ОД в национальной валюте	RST_OD_NAT			+	Сумма	
Сумма	RST_OD_PRL	(в		+	Сумма	

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отобр.	Домен	Алгоритм
пролонгированного ОД в валюте		зависимости от страны, может не быть).				
Сумма пролонгированного ОД в национальной валюте	RST_OD_PRL_NAT	(в зависимости от страны, может не быть).		+	Сумма	
Сумма просроченного ОД в валюте	RST_OD_OVERDUE			+	Сумма	
Сумма просроченного ОД в национальной валюте	RST_OD_OVERDUE_NAT			+	Сумма	
Сумма начисленных процентов в валюте	PRC			+	Сумма	
Сумма начисленных процентов в национальной валюте	PRC_NAT			+	Сумма	
Сумма просроченных процентов в валюте	PRC_OVERDUE			+	Сумма	
Сумма просроченных процентов в национальной валюте	PRC_OVERDUE_NAT			+	Сумма	
Сумма резерва в национальной валюте	PROVISION_NAT			+	Сумма	
Общая сумма комиссий	AMRTotal	Сумма фактических комиссий, начисленных по договору.		+	Сумма	
Вид обеспечения	ProvisionSubtype	Тип обеспечения по кредиту. В случае множественности типов выводить все типы. В формате: (вид обеспечения 1; сумма договора по виду обеспечения 1), (вид обеспечения 2; сумма по виду обеспечения		+	Имя	Тип обеспечения определяется в соответствии со значением справочника типов обеспечения (DET_PROVISION_SUBTYPE). Чем меньше значение поля PRIORITY, тем выше приоритет данного типа обеспечения. Тип обеспечения нужно брать с учетом версии сделки обеспечения (версия, актуальная на дату отчета).

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отобр.	Домен	Алгоритм
		2)				
Справедливая стоимость обеспечения	VALUE_PROVISION	Справедливая стоимость договора обеспечения. Если к одному договору обеспечения привязано несколько кредитных сделок, то сумму обеспечения по сделке рассчитываем, как пропорцию в зависимости от суммы основного долга кредитной сделки.		+	Сумма	
Количество дней до погашения	NUM_DAYS	Дата погашения – Дата отчетная		+	Целое	Дата погашения – Дата отчетная: NUM_DAYS = EndDate - : p_repdate
ЭСП	EffRate	Эффективная ставка процента		+		Расчет по формуле из п. 1.3 На данный момент вводимая, после реализации графиков - расчетная
Способ оценки индивидуальной (авт.)	IS_ASSESMENT_AUTO	Способ оценки автоматический		+	Логический	CASE WHEN nvl(NUM_DAYS,0) > 365 THEN 1 ELSE 0
Способ оценки индивидуальной (ручной)	IS_ASSESMENT_MANUAL	Способ оценки (авт.)		+	Логический	Проставляется вручную
Ставка коллективного резерва	RATE_PROV_MSFO_C	Коллективная ставка резервирования портфеля однородных ссуд по МСФО.		+	NUMBER(24, 17)	Пока вводимое / загружаемое число. Забрать пакет вычисления с БелВЭБа
Ставка индивидуально резерва	RATE_PROV_MSFO_IN	Индивидуальная ставка резервирования по ссуде по МСФО.		+	NUMBER(24, 17)	Пока вводимое / загружаемое число.
Сумма резерва по МСФО	PROVISION	Сумма резерва по МСФО		+	Сумма	Ставка резервирования по МСФО * Сумму кредита по МСФО Ставка резервирования по МСФО: Если ставка индивидуальная

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отобр.	Домен	Алгоритм
						больше ставки коллективной, то берем индивидуальную. Иначе берем коллективную ставку резервирования.
NBV	NBV	Чистая балансовая стоимость кредита по МСФО		+	Сумма	Сумма кредита по МСФО – Сумма резерва по МСФО
Блок разбивки по СРОКАМ сумм резерва						
Блок разбивки по срокам сумм кредита						
Источник	SOURCE	Таблица – источник данных при рекласе		+	Код	
Reclass +						
Reclass -						
Внутригрупповые обороты	INTERCOMPANY	Признак внутригрупповых оборотов		+	Логический	Если субъект относится к дочерней компании, то 1, иначе 0.
Тип объекта	ObjectType	msfo_deal				msfo_deal
DIMCFAID	DIMCFAID	Ид ЦФУ сделки				Ид ЦФУ сделки
DIMCFAREAL ID	DIMCFAREALID	Ид реального ЦФУ сделки				Ид реального ЦФУ сделки
DIMCNTID	DIMCNTID	Ид страны регистрации, соответствующий субъекту лицевого счета (ID субъекта в таблице “Лицевой счет”)				Ид страны регистрации, соответствующий субъекту лицевого счета (ID субъекта в таблице “Лицевой счет”)
DIMCURID	DIMCURID	Ид валюты лицевого счета сделки, соответствующий значению поля “ID валюты и драгметалла” таблицы “Лицевой счет”.				Ид валюты лицевого счета сделки, соответствующий значению поля “ID валюты и драгметалла” таблицы “Лицевой счет”.
DIMLIQID	DIMLIQID	ИД пула срочности				
DIMSUBID	DIMSUBID	Ид субъекта лицевого счета сделки, соответствующий значению поля ID				Ид субъекта лицевого счета сделки, соответствующий значению поля ID субъекта в таблице

Атрибут	Код	Описание	Обяз.	Отобр.	Домен	Алгоритм
		субъекта в таблице "Лицевой счет".				"Лицевой счет".
DIMOKAID	DIMOKAID	-1				По умолчанию – не определено
DIMINDID	DIMINDID	Ид отрасли деятельности субъекта				Ид отрасли деятельности субъекта
DIMDEPID	DIMDEPID	Ид подразделения, соответствующего ID подразделения сделки (версии сделки, актуальной на дату отчета).				Ид подразделения, соответствующего ID подразделения сделки (версии сделки, актуальной на дату отчета).
DIMDEAID	DIMDEAID	Ид сделки				Ид сделки
Ид лицевого счета	ACCOUNTID	Ид лицевого счета кредита [4]				Ид лицевого счета просрочки
Ид лицевого счета просрочки	ACCPRID	Ид лицевого счета просрочки				Ид БС II порядка [3]
Ид БС II порядка	BALID	Ид БС II порядка [3]				Ид сделки
Ид сделки	DEALID	Ид сделки				Ид версии сделки
Новая статья ОПУ	NEWARTPL	Определяется исходя из определенной при рекласе статьи.				Определяется исходя из определенной при рекласе статьи.
Новая секция	NEWSECTION	Заполняется на основе Новой статьи [19], задаваемой при рекласе				Заполняется на основе Новой статьи [19], задаваемой при рекласе
Примечание	NOTE					
Старая статья ОПУ	OLDATRPL	Определяется исходя из принадлежности б/с к счетам доходов/расходов				Определяется исходя из принадлежности б/с к счетам доходов/расходов
Старая секция	OLDSECTION	Заполняется на основе Старой статьи [18], привязанной к секции				Заполняется на основе Старой статьи [18], привязанной к секции
Ид периода	PERIODID	Значение входящего параметра periodid				Значение входящего параметра periodid
Ид комплекта	REPGROUPID	Значение входящего параметра repgroupid				Значение входящего параметра repgroupid

Атрибут	Код	Описание	Обя з.	Отоб р.	Домен	Алгоритм
Начало отчетного периода	REPBEGINDATE	Равно началу года в зависимости от отчетной даты				Равно началу года в зависимости от отчетной даты
Конец отчетного периода	REPDATE	По значению параметра periodid в таблице msfo_period ищем repdate.				По значению параметра periodid в таблице msfo_period ищем repdate.
Ид системы	SYSTEMID	Ид системы				Ид системы

В секцию отбираются только те записи, у которых общая сумма кредита (сумма ОД + сумма пролонгированного ОД + сумма просроченного ОД + сумма начисленных процентов + сумма просроченных процентов) > 0.

Алгоритм расчета показателей по кредитам по пулам срочности

Для распределения сумм по периодам задаются следующие соответствия в днях:

- ◆ меньше 1 мес. => [0;30]
- ◆ от 1 мес. до 3 мес. => [31;90]
- ◆ от 3 мес. до 6 мес. => [91;180]
- ◆ от 6 до 9 мес. => [181;270]
- ◆ от 6 мес. до 12 мес. => [271;360]
- ◆ от 12 мес. до 36 мес. => [361;1080]
- ◆ от 36 мес. до 60 мес. => [1081;1800]
- ◆ от 60 мес. до 120 мес. => [1801;3600]
- ◆ больше 120 мес. => [3600;+∞]

Настройка отчетных форм

Выпуск отчетности по МСФО на основе рассчитанных значений сумм по статьям МСФО. Выполняется в модуле «Аналитический центр» с использованием функциональности печатных шаблонов.

Общий порядок действий

1. В модуле УТК выполняется расчет данных после первичной трансформации.
2. Рассчитываются аналитические секции.
3. Активизируются корректировки, и оценивается полученный результат в модуле УТК.

Данные в области отображения итоговой информации представлены следующим образом:

- ◆ **Корр. предв.** – предварительная сумма корректировок по статье, т.е. сумма всех активизированных проводок, вне зависимости от их статуса.
- ◆ **Уточн. предв.** – промежуточная сумма статьи, т.е. сумма остатка на окончание

отчетного периода, скорректированная на предварительную сумму корректировок. Предварительная сумма статьи получается путем сложения не скорректированного значения статьи и значения предварительной суммы корректировок.

- ◆ **Корр. оконч.** – окончательная сумма корректировок по статье, т.е. сумма всех активизированных проводок, имеющих статус "окончательная".
- ◆ **Уточн. оконч.** - окончательная сумма статьи, т.е. сумма остатка на окончание отчетного периода, скорректированная на окончательную сумму корректировок. Окончательная сумма статьи получается путем сложения не скорректированного значения статьи и значения окончательной суммы корректировок.

4. Если результат расчета устраивает, то корректировки переводятся в статус «окончательная».
5. Формируется отчетность.

Выполнив все вышеперечисленные действия в каждом отчетном периоде, впоследствии можно осуществлять подготовку отчетности без предварительных настроек.

При работе в последующих периодах следует лишь выполнить операцию копирования метаданных - Копирование аналитических секций (через переход в конкретной секции).

Хранимая процедура MSFOCopyMeta (МСФО Копирование метаданных)

Процедура копирует метаданные среза.

Колонки результирующего набора данных:

№	Код поля	Наименование поля	Присутствует в выборке	Присутствует в источнике
1	DUMMY	DUMMY	+	+

Входящие параметры:

№	Код поля	Наименование поля	Обязательность	Привязанное измерение	Значение по умолчанию
1	P_ID_PERIOD_FROM		+	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	
2	P_ID_REPGROUP_FROM		-	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	
3	P_FLAG_SUBRG		-		0
4	P_ID_PLAN_FROM		-	MSFODimPlan (МСФО План по МСФО)	
5	P_FLAG_PLANS		-		0
6	P_FLAG_ARTICLES		-		0
7	P_FLAG_CORRS		-		0
8	P_ID_PERIOD_TO		+	MSFODimPeriod (МСФО Период отчетности)	

9	P_ID_REPGROUP_TO		-	MSFODimRepGroup (МСФО Комплект отчетности)	
10	P_ID_PLAN_TO		-	MSFODimPlan (МСФО План по МСФО)	

Наши программные продукты можно приобрести в Москве:

R-Style Softlab

127549 Москва, ул. Пришвина, 8

<http://www.softlab.ru/>

О системе RS-DataHouse

<http://www.softlab.ru/solutions/RS-DataHouse/>

Связаться с нами можно по телефонам:

Головной офис

тел. (многоканальный): +7 (495) 796-93-10; факс: +7 (495) 796-93-23;

E-mail: sales@softlab.ru

Отдел продаж

тел.: +7 (495) 796-93-10 (многоканальный)

e-mail: sales@softlab.ru

Отдел технической поддержки

тел.: +7 (495) 796-93-11 (многоканальный)

e-mail: support@softlab.ru

ftp-сервис: <ftp://anonymous:@ftp.softlab.ru>

Отдел маркетинга

тел.: +7 (495) 796-93-18 (многоканальный)

e-mail: sales@softlab.ru

А также в филиалах:

Киев

Продажа, внедрение и последующее обслуживание продуктов компании на территории России и СНГ

Украина, 03110, г. Киев, ул. Соломенская, 5

тел.: +38 (044) 496-3455, 496-3456, 496-3457, 496-3459, 248-8632, 248-8633, 248-8987

факс: +38 (044) 492-86-30

e-mail: sales@rstyle.kiev.ua

Алматы

Внедрение и последующее обслуживание продуктов компании на территории Казахстана

Казахстан, г. Алматы, ул. Фурманова, д. 118, офис №12

тел.: +7 (727) 334-1173, 334-1174

e-mail: kazakhstan@softlab.ru

Брянск

Внедрение и последующее обслуживание продуктов компании на территории России

241035, г. Брянск, ул. 50-й Армии, 6

тел.: +7 (4832) 58-97-58, 52-43-79, 53-63-99

факс: +7 (4832) 52-47-78

e-mail: info@bryansk.softlab.ru

Вологда

Внедрение и последующее обслуживание продуктов компании на территории России

160017, г. Вологда, ул. Ленинградская, 71, 8 этаж
тел./факс: +7 (8172) 52-91-05
e-mail: info@vologda.softlab.ru

Тольятти

445703, Самарская обл., г. Тольятти, ул. Комсомольская, д. 88, оф. 456
тел./факс: +7 (8482) 95-45-01
e-mail: makin@softlab.ru

А также у наших партнеров:

Екатеринбург

ООО «РСС УРАЛ»

620100, г. Екатеринбург, ул. Сибирский тракт, 12, здание 5, вход 8
тел.: +7 (343) 379-28-30, 379-28-31
E-mail: yampol@ural.rss.ru

Нижний Новгород

R-Style Волга

603002, г. Нижний Новгород, ул. Советская, 3
тел.: +7 (8312) 78-40-01, +7 (909)292-8223 (моб.)
факс: +7 (8312) 46-43-28
сайт: www.r-style.nnov.ru
e-mail: ksa@r-style.nnov.ru

Новосибирск

R-Style Сибирь Интеграция

630009, г. Новосибирск, ул. Никитина, 20
тел.: +7 (383) 204-91-54, 204-88-06
факс: +7 (383) 240-86-18
e-mail: karimov@sib.r-style.ru

Ростов-на-Дону

R-Style Юг

344023, г. Ростов-на-Дону, пр-кт Ленина, д.118а
тел.: +7 (863) 293-93-04, 293-93-06, 293-90-94, 293-91-93
сайт: www.r-style.donpac.ru
e-mail: ssv73@r-style.donpac.ru