



НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ  
БІОРЕСУРСІВ І ПРИРОДОКОРИСТУВАННЯ  
УКРАЇНИ



ЕКОНОМІЧНИЙ ФАКУЛЬТЕТ  
КАФЕДРА ОБЛІКУ ТА ОПОДАТКУВАННЯ

# Облік та управління закупівлями для забезпечення виконання замовлень клієнтів та підтримки складських запасів



к.е.н., доцент Литвиненко В.С.



# План лекції

1. Загальна схема документообігу закупівель у ERP-системі.
2. Методики створення у ERP-системі замовлень постачальникам.
3. Облік оприбуткування товарів і матеріалів від постачальників.
4. Контроль і аналіз виконання закупівель за допомогою звітів.

# *Управління купівлями*

---

- Оперативне і довгострокове планування
  - Оформлення замовлень постачальникам і контроль виконання
  - Виконання додаткових умов по договорах з фіксованими номенклатурними позиціями, обсягами і термінами поставок
  - Підтримка різних схем прийому товарів від постачальників, в тому числі прийом на реалізацію і отримання давальницької сировини і матеріалів
-



## Купівлі

Управління параметрами відображення операцій купівель, таких як замовлення постачальникам, надходження товарів і послуг, комісійні купівлі, замовлення на внутрішнє споживання, переміщення і збирання (розбирання).

### ✓ Оферти і договори з постачальниками

Оферти постачальників

Оферти — це умови купівель, які використовуються при купівлі товарів. В кожній оферті вказуються умови купівель: види цін, графік оплати і т. д.

Договори з постачальниками

Реєстрація договорів з постачальниками, можливість відображення розрахунків в розрізі договорів.

### ✓ Замовлення постачальникам

Замовлення постачальникам

Облік власних запитів постачальникам на поставку товарів і надання послуг.

Не закривати замовлення постачальникам, які частково надій...

Встановлення заборони на закриття замовлень постачальникам, які надійшли не повністю.

Причини скасування замовлень постачальникам

Ведення списку причин скасування замовлень постачальникам.

Надходження по декількох замовленнях

Оформлення надходження товарів або надання послуг на підставі декількох замовлень.

Не закривати частково оплачені замовлення постачальникам

Встановлення заборони на закриття замовлень постачальникам, оплачених не повністю.  
Тільки для замовлень з порядком розрахунків — по замовленнях.

### ✓ Документи купівель

Погодження замовлень постачальникам

[Відповідальні за погодження логістичних умов](#)

Погодять склади відвантаження і строки поставки товарів.

[Відповідальні за погодження фінансових умов](#)

Погоджують графіки та форми оплати.

Включити версіонування

Реєстрація змін і зберігання версій документів "Замовлення постачальникам".

### Умови та порядок оплати

Настройка визначає можливі варіанти планування оплати в документах "Замовлення постачальнику", "Звіт комітенту", "Замовлення переробнику".

Передплата та/або кредит

[Відповідальні за погодження цінових умов](#)

Погоджують ціни та знижки.

[Відповідальні за погодження комерційних умов](#)

Аналізують результати інших погоджень і приймають остаточні рішення.

# Налаштування підсистеми

# Управління довідниками «Партнери» та «Контрагенти»



Партнери

Створити

Знайти...

Відмінити пошук



Ще



Продукти

Найменування	Бізнес-регіон	Дата реєстрації	Код
▶ KRBT GmbH		23.11.2016	00-00000013
▶ Lucci LTD		10.11.2017	00-00000030
▶ Ассоль	Київ	07.10.2016	00-00000002
▶ Верстати		31.08.2017	00-00000028
▶ Взуття		14.11.2016	00-00000011
▶ ВоБУ		25.11.2016	00-00000017
▶ Все для меблів		08.12.2016	00-00000020
▶ Електротовари		07.10.2016	00-00000001
▶ Київенерго		09.12.2016	00-00000023
▶ Київська регіональна митниця		23.11.2016	00-00000014
▶ Колібрі	Схід	04.11.2016	00-00000008
▶ Контакт	Київ	03.11.2016	00-00000004
▶ Лакофарбовані вироби		08.12.2016	00-00000019
▶ Майстренко Віктор Семенович		11.07.2017	00-00000027

Електронна пошта : <Не зазначений>

Телефон : (044) 336-48-24

Адреса : <Не зазначений>

[Контрагенти \(2\)](#)

[Контактні особи \(0\)](#)

Фільтр за

Тільки значущі

▶ Захід


▶ Київ

▶ Схід

# Управління умовами закупівель

← → ☆ **Продукти (Оферта, що містить умови купівель)**

Головне [Задачі](#) [Файли](#) [Мої замітки](#)

**Записати та закрити** Записати  Створити на підставі 

Основне **Умови купівель** Інші умови

**Умови оплати**

Договори не використовуються, порядок розрахунків:

Потрібно зазначити договір, порядок розрахунків визначається у договорі

Порядок оплати: Розрахунки в гривнях, оплата в гривні

Оплата: [Будь-яка, етапи не зазначені](#)

**Режим оподаткування**

Ставка ПДВ по умовчанню: Купівля оподатковується ПДВ (20% і 7)

**Умови купівлі**

Приймання товарів: розділено по замовленнях і накладних

Склад: Центральний склад

Строк поставки: 0 дн

**Ціноутворення**

Валюта: грн  Ціна включає ПДВ

Вид ціни постачальника: Ціни продуктів

Заборонити купівлі за цінами вище зазначених в оферті

Реєструвати ціни постачальника автоматично (за умовчанням)

Максимальний відсоток ручної знижки: 0,00

Максимальний відсоток ручної націнки: 5,00

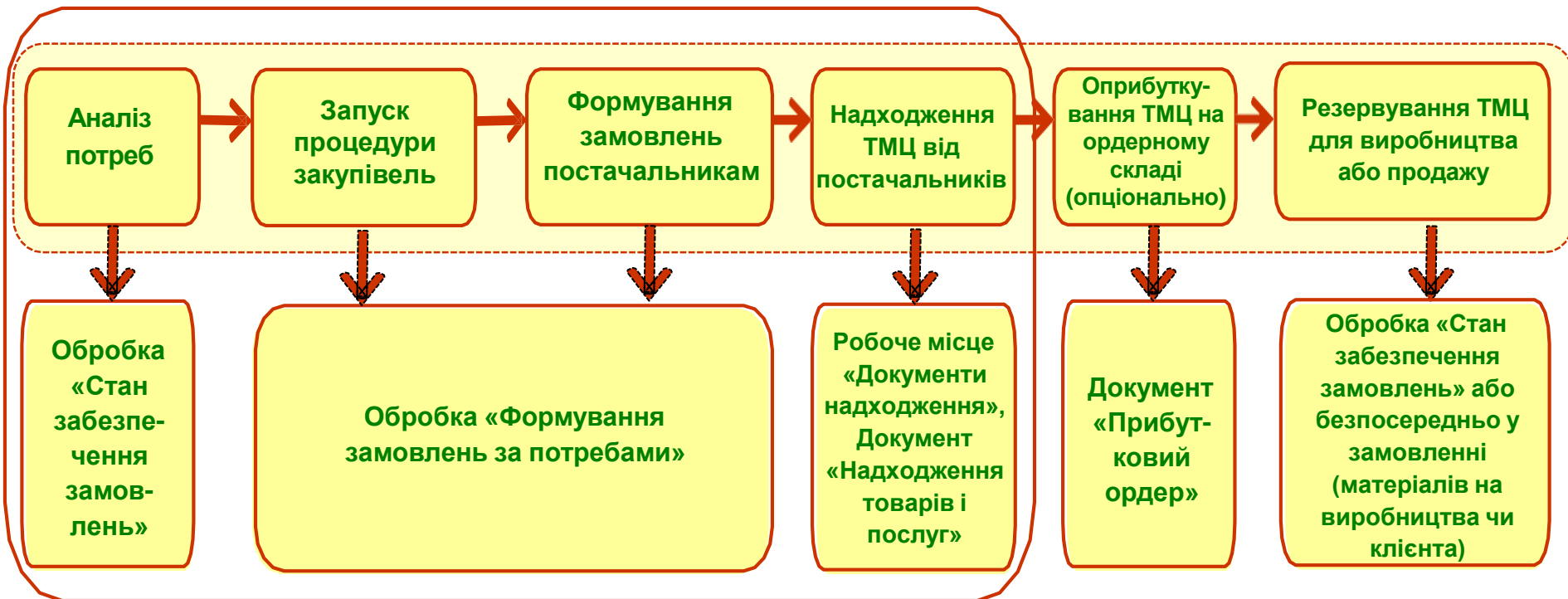
## Оферти, що містять умови купівель

Довідник призначений для зберігання переліку оферт, укладених з постачальниками.

Оферти постачальника призначені для реєстрації умов щодо купівель товарів у постачальників, у тому числі при купівлі товарів на комісію.

Оферта постачальника не є обов'язковою при оформленні документів. Документи надходження можуть бути оформлені без зазначення оферти.

# Процедури та документообіг закупівель



# Робоче місце «Стан забезпечення замовлень»

←
→

☆
Стан забезпечення замовлень

↗

Склад:  Менеджер:  Номенклатура:

Замовлення, Клієнт / N, Номенклатура, Характеристика	Статус/Од. вим.	Резерв	Резерв до дати	Кількість
		На складі	23.11.2020	
<b>Замовлення клієнта ДООО-000001 от 06.01.2017, Ассоль</b>		До виконан...		
4	Шафа-купе двохдверна 2200х... Дзеркало Молочний Профіль ... шт			
<b>Замовлення матеріалів у виробництво ДООО-000027 от 07.01.2017</b>				
1	Дзеркало 2083x727 <характеристики не використ... шт			←
2	Уплотнитель к профилю резин... <характеристики не використ... м			←
3	Дверне полотно ДСП 2083x727 Ольха шт			
4	Дверне полотно ДСП 2083x727 Горіх шт			
5	Профіль вертикальний відкри... Бронза шт			←
6	Профіль вертикальний відкри... Срібло шт			
7	Профіль направляюча верхня... Бронза шт			←
8	Профіль направляюча верхня... Срібло шт			
9	Профіль направляюча нижня ... Бронза шт			←
10	Профіль направляюча нижня ... Срібло шт			
11	Ролик верхній АРІО <характеристики не використ... шт			←
12	Ролик нижній АРІО <характеристики не використ... шт			←



# Налаштування способів забезпечення потреб

Найменування	Тип забезпечення	Джерело забезпечен...	Оферта	Організація	Строк виконання замов
Виробництво під замовлення	Власне виробництво				
Виробництво під замовлення (корпусні меблі)	Власне виробництво				
Власна випічка	Власне виробництво				
3 розподільчого складу	Переміщення	Центральний склад			
Закупівля 5 днів	Покупка				
Замовлення дзеркал и скла	Покупка	ООО "Стекольный за...	Купівля дзеркал		
Замовлення допоміжних матеріалів	Покупка				
Замовлення електротоварів	Покупка	Електротовари	Купівля електротоварів	Національна	
Замовлення комплектуючих	Покупка	Все для меблів			
Замовлення матеріалів (дерево)	Покупка	Митин Семен Семен...	Купівля (дерево)	Добро	
Замовлення поролону	Покупка	KRBT GmbH	Купівля матеріалів		
Замовлення продуктів за графіком (1 раз на тиждень)	Покупка	Продукти	Продукти		
Замовлення продуктів щоденно	Покупка	Продукти	Продукти		
Замовлення профілів	Покупка	Представництво кам...	Поставка профілів		
Замовлення тканин	Покупка	Тканини			
Збирання	Збирання/розбирання				
Переробка на стороні (Майстренко)	Виробництво силами...	Майстренко Віктор С...			

# Налаштування параметрів забезпечення потреб

← → ☆ **Параметри забезпечення потреб** Ще

Склад: Товарна категорія: Спосіб забезпечення:

Всі

Група / Номенклатура, Характеристика	Од. вим.	Склад	Метод забезпечення	Мінімал...	Максимал...	Норма с...	Страхов...	Спосіб забезпечення
⊕ <input type="checkbox"/> Купівля щотижня min-max	одиниця з...	<для ел...	Підтримка запасу (min ...	5,000	10,000	<не вико...	<не вик...	<для елементів>
⊕ <input type="checkbox"/> Купівля щотижня під замовлення	одиниця з...	<для ел...	Замовлення під замов...	<не вик...	<не викор...	<не вико...	<не вик...	<для елементів>
⊖ <input type="checkbox"/> "Плита ДСП 16 мм Egger 2800х...	одиниця з...	<для ел...	Підтримка запасу (роз...	<авторо...	<авторозр...	3,000	6,000	<для елементів>
<input type="checkbox"/> Плита ДСП 16 мм Egger 280...	шт	Склад ві...	Підтримка запасу (роз...	<авторо...	<авторозр...	3,000	6,000	Замовлення матеріалів (дерево)
<input type="checkbox"/> Плита ДСП 16 мм Egger 280...	шт	Склад ві...	Підтримка запасу (роз...	<авторо...	<авторозр...	3,000	6,000	Замовлення матеріалів (дерево)
⊕ <input type="checkbox"/> "Плита ДСП ламінована 10 мм ...	одиниця з...	<для ел...	Підтримка запасу (роз...	<авторо...	<авторозр...	6,000	10,000	<для елементів>
⊕ <input type="checkbox"/> Плити ДСП неходові кольори	одиниця з...	<для ел...	Замовлення під замов...	<не вик...	<не викор...	<не вико...	<не вик...	<для елементів>
⊕ <input type="checkbox"/> Стінка бокова 2186х500, Комор...	одиниця з...	<для ел...	Замовлення під замов...	<не вик...	<не викор...	<не вико...	<не вик...	<для елементів>
⊕ <input type="checkbox"/> Стінка бокова 2186х500, Склад...	одиниця з...	<для ел...	Замовлення під замов...	<не вик...	<не викор...	<не вико...	<не вик...	<для елементів>

Робоче місце призначене для установки способів і методів забезпечення номенклатури. Можливість використання робочого місця визначається функціональною опцією **Забезпечення потреб-Розширене** в розділі **НДІ і адміністрування-Склад і доставка-Забезпечення потреб**.

Порядок роботи по установці параметрів забезпечення:

- Установка фільтра за складом (обов'язковий).
- Відбір номенклатури для якої потрібне встановлення параметрів забезпечення (команда **Заповнити список товарів**).
- Визначення способів і методів забезпечення для рядків таблиці (можлива установка методу і способу відразу для декількох рядків, для цього їх потрібно виділяти, утримуючи клавішу **Ctrl** на клавіатурі, або виділити всі рядки по комбінації клавіш **Ctrl+A**).
- Крім заповнення способів і методів забезпечення - можна задати однакову кількість запасу для різних рядків-**мінімальне, максимальне, страхове**; можливо також задати норму споживання для рядків з відповідним методом забезпечення.

# Формування замовлень постачальникам

## ← → ☆ Формування замовлень за потребами

Крок 1 з 5. Вибір потреб

### Відбори за властивостями потреби

Склад:  ▾ ×

Призначення:  ▾ ×

Сегмент номенклатури:  ▾ ×

Номенклатура:  ... ×

Марка:  ▾ ×

Категорія:  ▾ ×

### Відбори за параметрами способу забезпечення

Підрозділ:  ▾ ×

Тип забезпечення:  ▾ ×

Джерело забезпечення:  ... ×

[Довільні відбори](#)

Робоче місце призначене для забезпечення потреб у номенклатурі: товарах, роботах і багатооборотній тарі. Доступність робочого місця визначається функціональною опцією **Забезпечення потреб - Розширене** в розділі НДІ і адміністрування – Склад і доставка - **Забезпечення потреб**.

Для формування замовлень на купівлю товарів на основі планових даних у системі реалізовано окреме робоче місце [Формування замовлень постачальнику за планом](#).

[Замовлення постачальнику](#)-доступно при включеній функціональної опції **Замовлення постачальникам** в розділі НДІ та адміністрування – **Купівлі**. Формування документів для задоволення потреби в номенклатурі, що купується, виконується на робочому місці **Купівлі** – **Замовлення постачальникам**.

# Управління закупівлями та розрахунками

← → ☆ **Замовлення постачальнику На00-000001 від 06.10.2017 09:53:14**

Головне [Погодження](#) [Файли](#) [Задачі](#) [Мої замітки](#)

**Провести і закрити**



Друк

Звіти

Статус:



Не погоджено

Пріоритет:

Середній

Основне

Товари (2)

Доставка

Додатково

Підстава: [Замовлення клієнта На00-000004 від 28.09.2017 11:27:35](#)

Номер:  від:  Операція:

Постачальник:  Організація:

Контрагент:  Договір:

Оферта:  Склад:

Оплата: [За накладними](#)








Коментар:

# Робоче місце «Документи надходження»

← → ☆ Документи надходження 🔗 ⓘ ✕

Надходження товарів і послуг Розпорядження на оформлення (Замовлення постачальникам)

Менеджер:  ✕

Створити Знайти... Відмінити пошук        Друк ЕДО Ще ?

Номер	Дата ↓	Сума	Валюта	Операція	Партнер	Контрагент	Організація	Склад
DO00-000023	03.01.2017	1 174,80	грн	Купівля у постачал...	Все для меблів	Все для меблів	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000004	03.01.2017	3 804,00	грн	Купівля у постачал...	Все для меблів	Все для меблів	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000006	03.01.2017	381,36	грн	Купівля у постачал...	Все для меблів	Все для меблів	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000018	03.01.2017	6 934,20	грн	Купівля у постачал...	Все для меблів	Все для меблів	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000019	03.01.2017	235 216,80	грн	Купівля у постачал...	Тканини	Тканини	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000010	03.01.2017	72 642,65	грн	Купівля у постачал...	Митин Семен Семе...	Митин Семен Семе...	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000020	03.01.2017	5 270,95	грн	Купівля у постачал...	Митин Семен Семе...	Митин Семен Семе...	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000001	03.01.2017	128 214,87	грн	Купівля у постачал...	Все для меблів	Все для меблів	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000007	03.01.2017	5 415,00	грн	Купівля у постачал...	Проммет	Проммет	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000009	05.01.2017	680,40	грн	Купівля у постачал...	Поліграф	Поліграф	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000016	10.01.2017	79 078,70	грн	Купівля у постачал...	Митин Семен Семе...	Митин Семен Семе...	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000022	15.01.2017	2 709,00	грн	Купівля у постачал...	Майстренко Віктор ...	Майстренко Віктор ...	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000025	16.01.2017	900,00	грн	Купівля у постачал...	Верстати	Верстати	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000015	18.01.2017	5 515,20	грн	Купівля у постачал...	Все для меблів	Все для меблів	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000026	19.01.2017	100,80	грн	Купівля у постачал...	Поліграф	Поліграф	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000017	21.01.2017	10 982,70	грн	Купівля у постачал...	Митин Семен Семе...	Митин Семен Семе...	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000014	24.01.2017	6 468,00	грн	Купівля у постачал...	ООО "Стекольный з...	Стекольный завод	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000028	28.01.2017	8 800,80	грн	Купівля у постачал...	Все для меблів	Все для меблів	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000024	31.01.2017	106 145,45	грн	Купівля у постачал...	Київенерго	Київенерго	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000029	01.02.2017	18 717,75	грн	Купівля у постачал...	Митин Семен Семе...	Митин Семен Семе...	Добро	Склад відділу поста...
DO00-000027	10.02.2017	4 428,00	грн	Купівля у постачал...	Верстати	Верстати	Добро	Склад відділу поста...
Na00-000001	22.09.2017	7 560,00	грн	Купівля у постачал...	Продукти	Продукти	Національна	Центральний склад
DO00-000001	18.01.2018	1 430,00	грн	Купівля у постачал...	Проммет	Проммет	Добро	Склад металу
Na00-000001	07.03.2018	7 560,00	грн	Купівля у постачал...	Продукти	Продукти	Національна	Склад металу

⏪ ⏩ ⏴ ⏵

# Оприбуткування товарів

← → ☆ **Надходження товарів і послуг** ДООО-000028 від 28.01.2017 09:32:11

Головне [Файли](#) [Задачі](#) [Мої замітки](#)

**Провести і закрити**



Друк



Звіти

Основне

Товари (7)

Додатково



Надходження по замовл...

[Замовлення постачальнику ДООО-000048 від 27....](#)

[Закрити замовле...](#)

Номер:  від:  Організація:

Постачальник:  Договір:

Контрагент:  Склад:

Валюта:

Оплата: [Сплачено за замовленням: 0,00 грн 0%](#)

Коментар:

# Звітність по придбаним товарам

## ← → ☆ Відомість по товарах на складах

Період: 01.01.2018 [календар] - 31.01.2018 [календар] [...]

Деталізація до реєстратора

Склад: [введення] [x]

Сформувати

Настройки...

Варіанти звіту

Знайти...

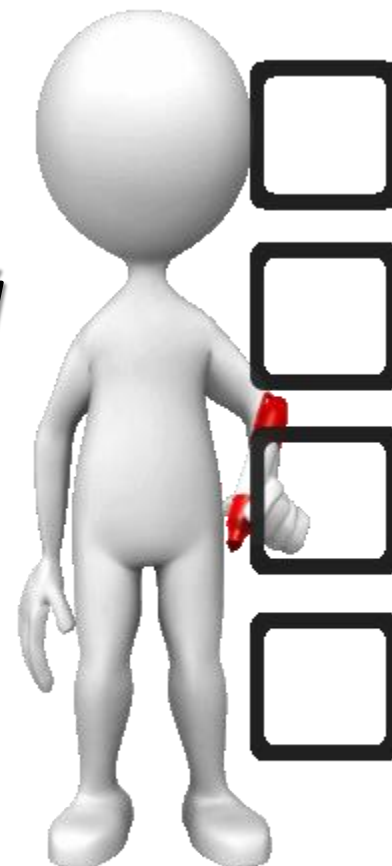
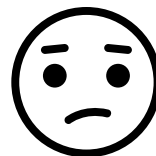


## Відомість по товарах на складах

Склад	Приміщення	Количество				
Артикул	Номенклатура, Характеристика, Серія	Од. вим.	Початковий залишок	Надходженн я	Видаток	Кінцевий залишок
Кіоск						
SN-5168	Електрочайник Saturn Magitec SN-5168, Білий,	шт		20,000	19,000	1,000
SN-5168	Електрочайник Saturn Magitec SN-5168, Блакитний,	шт		19,000	15,000	4,000
	Кефір Простоквашино 1%, ,	шт		18,000		18,000
	Кефір Біла лінія 0%, ,	пляш		4,000		4,000
	Масло Ферма екстра солодковершкове, ,	шт		6,000		6,000
	Молоко Яготинське 1%, ,	пляш		29,000		29,000
	Молоко Яготинське 3.2%, ,	пляш		33,000		33,000
Комора цеху корпусних меблів				1 218,000	1 161,000	57,000
	Двері купе 2123x747, Дзеркало Горіх Профіль Бронза, ZAH15	шт		16,000	16,000	
	Двері купе 2123x747, Дзеркало Ольха Профіль Бронза, ZAH14	шт		20,000	20,000	
	Двері купе 2123x747, ДСП Горіх Профіль Бронза, NT11AH15	шт		14,000	14,000	
	Двері купе 2123x747, ДСП Горіх Профіль Бронза, NT14AH15	шт		13,000	13,000	
	Двері купе 2123x747, ДСП Ольха Профіль Бронза, AIO5AH14	шт		20,000	20,000	
	Двері купе 2123x747, ДСП Ольха Профіль Бронза, AIO8AH14	шт		10,000	10,000	
	Дверне полотно ДСП 2083x727, Ольха, AH308	шт		10,000	10,000	
	Дверне полотно ДСП 2083x727, Ольха, AH405	шт		18,000	18,000	
	ДВП 2125x748, ,	шт		55,000	52,000	3,000
	ДВП 311x397, ,	шт		55,000	52,000	3,000
	Основа жорстка 1468x500, Горіх, NT5211	шт		15,000	15,000	
	Основа жорстка 1468x500, Горіх, NT5214	шт		12,000	12,000	
	Основа жорстка 1468x500, Молочний, MI1206	шт		3,000		3,000
	Основа жорстка 1468x500, Ольха, AH308	шт		15,000	15,000	

- ✓ **ВІДОМІСТЬ ПО ТОВАРАХ НА СКЛАДАХ**
- ✓ **НАЯВНІСТЬ І ДОСТУПНІСТЬ ТОВАРІВ**
- ✓ **ВІДОМІСТЬ ПО ТОВАРАХ ОРГАНІЗАЦІЙ**

**ЩО РОБИТИ, ЯКЩО ДАНІ ЗВІТІВ НЕ СПІВПАДАЮТЬ?**





---

**Дякую за увагу!**

