

Електронний журнал «Ефективна економіка» включено до переліку наукових фахових видань України з питань економіки (Категорія «Б», Наказ Міністерства освіти і науки України № 975 від 11.07.2019). Спеціальності – 051, 071, 072, 073, 075, 076, 292. Ефективна економіка. 2025. № 1.

DOI: <http://doi.org/10.32702/2307-2105.2025.1.55>

УДК 657:004.4/9

Т. В. Мокієнко,

*к. е. н., доцент, доцент кафедри обліку і оподаткування,
Полтавський державний аграрний університет
ORCID ID: <https://orcid.org/0000-0003-1344-4981>*

Т. Б. Прийдак,

*к. е. н., доцент, доцент кафедри обліку і оподаткування,
Полтавський державний аграрний університет
ORCID ID: <https://orcid.org/0000-0002-9257-0419>*

О. В. Лега,

*к. е. н., доцент, професор кафедри обліку і оподаткування,
Полтавський державний аграрний університет
ORCID ID: <https://orcid.org/0000-0002-0989-8000>*

Л. В. Яловега,

*к. е. н., доцент, доцент кафедри обліку і оподаткування,
Полтавський державний аграрний університет
ORCID ID: <https://orcid.org/0000-0002-5351-545X>*

Т. Є. Дугар,

*к. е. н., доцент, професор кафедри обліку і оподаткування,
Полтавський державний аграрний університет
ORCID ID: <https://orcid.org/0000-0002-9642-2763>*

**ІНТЕГРАЦІЯ ОБЛІКОВОЇ ІНФОРМАЦІЇ МІЖ РІЗНИМИ
БУХГАЛТЕРСЬКИМИ ПРОГРАМАМИ**

T. Mokiienko,

PhD in Economics, Associate Professor, Associate Professor of the Department of Accounting and Taxation, Poltava State Agrarian University

T. Priydak

PhD in Economics, Associate Professor, Associate Professor of the Department of Accounting and Taxation, Poltava State Agrarian University

O. Leha,

PhD in Economics, Associate Professor, Professor of the Department of Accounting and Taxation, Poltava State Agrarian University

L. Yloveha,

PhD in Economics, Associate Professor, Associate Professor of the Department of Accounting and Taxation, Poltava State Agrarian University

T. Dugar,

PhD in Economics, Associate Professor, Professor of the Department of Accounting and Taxation, Poltava State Agrarian University

INTEGRATION OF ACCOUNTING INFORMATION BETWEEN DIFFERENT ACCOUNTING PROGRAMS

У статті розглядаються ключові аспекти інтеграції інформаційних систем, особливо у сфері автоматизації бухгалтерських та управлінських процесів. Висвітлюються різні підходи до інтеграції, серед яких використання API, імпорт та експорт даних, спільна база даних і спеціалізовані міжсистемні конектори. Кожен метод має свої переваги та обмеження: API забезпечує автоматизацію в реальному часі, тоді як імпорт/експорт даних є простішим, але менш автоматизованим рішенням.

Окрему увагу приділено викликам, що виникають під час інтеграції, таким як несумісність форматів, захист конфіденційних даних і адаптація модулів до оновлень програмного забезпечення. Автори наголошують на

необхідності ретельного аналізу потреб підприємства та тестування інтеграційних рішень для забезпечення їхньої ефективності.

Особливе місце в статті відведено програмі М.Е.Дос, яка автоматизує електронний документообіг і бухгалтерські процеси. Представлено модуль "Інтеграція з обліковими системами", що забезпечує обмін первинними документами та регламентованою звітністю між М.Е.Дос і популярними обліковими системами, такими як BAS, ISpro, SAP, Універсал 7 тощо. Розглянуто переваги використання API для автоматичного перенесення документів, що зменшує потребу в ручному експорті/імпорті даних.

Описано функціональні можливості інтеграції: передачу податкових накладних, актів виконаних робіт, видаткових накладних, регламентованої звітності та інших документів. Зазначено, що М.Е.Дос пропонує готові рішення для популярних систем і можливість створення індивідуальних інтеграцій під потреби підприємства. Практична частина статті висвітлює процес обробки документів, таких як видаткові накладні та акти виконаних робіт, із зазначенням технічних деталей і специфікацій для роботи з М.Е.Дос. Детально описано експорт документів у форматі XML, їх імпорт у систему, а також двосторонній обмін даними між підприємствами й державними органами.

У статті підкреслюється, що інтеграція є не лише технічним завданням, а й стратегічним інструментом для оптимізації бізнес-процесів. Завдяки автоматизації рутинних завдань підприємства можуть підвищити ефективність роботи, зосередившись на стратегічних цілях.

The article discusses key aspects of information systems integration, especially in the automation of accounting and management processes. Different approaches to integration are highlighted, including the use of APIs, data import and export, a common database, and specialized inter-system connectors. Each

method has advantages and limitations: APIs provide real-time automation, while data import/export is a simpler but less automated solution.

Special attention is given to integration challenges such as format incompatibilities, protecting sensitive data, and adapting modules to software updates. The authors stress the need for careful analysis of business requirements and testing of integration solutions to ensure their effectiveness.

A practical example is the integration of a CRM system such as Bitrix24 with accounting software (e.g. 1C), which enables automatic data transfer, reduces errors, and speeds up financial processes.

A special place in the article is given to the M.E.Doc program, which automates electronic document flow and accounting processes. The module 'Integration with accounting systems' is presented, which provides an exchange of primary documents and regulated reporting between M.E.Doc and popular accounting systems, such as BAS, ISpro, SAP, Universal 7, and others. The advantages of using API for the automatic transfer of documents are considered, which reduces the need for manual export/import of data.

The functional possibilities of integration are described: transfer of tax invoices, certificates of work performed, expense invoices, regulated reporting, and other documents. M.E.Doc offers ready-made solutions for popular systems and the possibility of creating individual integrations for the needs of the enterprise.

The practical part of the article covers the processing of documents such as delivery notes and statements of work, with technical details and specifications for working with M.E.Doc. It describes in detail exporting documents in XML format, importing them into the system, and bidirectional data exchange between companies and government agencies.

The article emphasizes that integration is not only a specification but also a strategic tool for optimizing business processes. By automating routine tasks, companies can improve their efficiency and focus on strategic goals.

Ключові слова: інтеграція, бухгалтерські програми, автоматизація обліку, M.E.Doc

Keywords: integration, accounting programs, accounting automation, M.E.Doc.

Постановка проблеми у загальному вигляді та її зв'язок із важливими науковими чи практичними завданнями. Інтеграція інформації між різними бухгалтерськими програмами – це важливий процес для оптимізації роботи сучасних компаній. Вона дозволяє автоматизувати обмін даними, забезпечити їх узгодженість та уникнути дублювання або помилок. Основна мета інтеграції полягає в тому, щоб різні системи, які використовуються на підприємстві, могли безперешкодно взаємодіяти між собою. Наприклад, CRM-система, що зберігає інформацію про клієнтів і замовлення, може передавати необхідні дані до бухгалтерської програми для подальшого формування рахунків, актів чи фінансової звітності.

Аналіз останніх досліджень і публікацій. Українські науковці, зокрема Король С., Стрельникова О. та інші, займаються проблемами автоматизації обліку, в тому числі і інтеграцією програмних продуктів. Зокрема Н. Бабурнич, А. Гаврилюк, Н. Краус, О. Гонтаренко, О. Клевець, В. Ратинський, В. Томчук розглядають ряд вітчизняних і зарубіжних розробок, а саме: «Акцент», «Бест-Звіт», «Дебет Плюс», «ІТ Підприємство», «Парус», «Master:Бухгалтерія», «SmartFin.UA», «BookKeeper», FinExpert, SAP ERP, Quincefin, «1С / BAS: Бухгалтерія» та деяких інших. Автори проводили аналіз їх переваг і недоліків, визначають сучасні тенденції та тренди розвитку та можливості обміну інформації між програмами. Тобто тема вибору та використання бухгалтерських програмних продуктів, що можуть інтегрувати інформацію залишається актуальною для дослідження в Україні.

Формулювання цілей статті (постановка завдання). Основною статті є дослідження кола питань, що стосуються програмних продуктів, здатних до обміну інформацією, їх інтеграція та взаємозв'язк між ними.

Виклад основного матеріалу дослідження. Інтеграція інформації між різними бухгалтерськими програмами є актуальним завданням для багатьох компаній, оскільки це дозволяє спростити облік, уникнути дублювання даних та зменшити ризик помилок. Ключові аспекти, що стосуються інтеграції таких програм представлено на рис. 1.

Для досягнення інтеграції найчастіше використовуються кілька підходів. Один із них – це API (інтерфейс прикладного програмування), який дозволяє програмам «спілкуватися» одна з одною.

Це найгнучкіший і найсучасніший метод, що забезпечує автоматичну синхронізацію інформації в реальному часі. Іншим популярним способом є імпорт та експорт даних, коли інформацію з однієї програми експортують у файл певного формату (наприклад, CSV чи Excel) і завантажують в іншу. Хоча цей метод менш автоматизований, він залишається поширеним через свою простоту.

Ще одним підходом може бути використання спільної бази даних, до якої мають доступ різні програми. Це ефективний варіант для великих підприємств із централізованою ІТ-інфраструктурою. Також існують готові міжсистемні конектори – програмні модулі, спеціально розроблені для синхронізації популярних систем, наприклад, 1С із SAP або QuickBooks тощо.

Під час інтеграції можуть виникати певні виклики, зокрема несумісність форматів даних, необхідність захисту конфіденційної інформації або труднощі з адаптацією інтеграційних модулів до оновлень програмного забезпечення. Тому важливо проводити ретельний аналіз потреб компанії, вибирати оптимальний метод інтеграції, тестувати його роботу та регулярно моніторити процес обміну даними.



Рис. 1. Ключові аспекти інтеграції бухгалтерських програм

Джерело: складено авторами

Уявімо практичний приклад: компанія використовує CRM-систему, таку як Bitrix24, для управління замовленнями, і бухгалтерську програму, наприклад, 1С. Для їх інтеграції можна налаштувати передачу даних через API, щоб замовлення автоматично потрапляли до бухгалтерії.

Це дозволить уникнути ручного перенесення інформації, мінімізувати помилки та пришвидшити фінансові операції. Інтеграція – це не просто технічне завдання, а інструмент для підвищення ефективності роботи. Завдяки їй можна автоматизувати рутинні процеси, що дає можливість зосередитися на стратегічних завданнях бізнесу. Сучасна бухгалтерія ґрунтується на використанні програмного забезпечення, яке щодня спрощує робочі процеси та створює ефективні й комфортні умови для праці.

М.Е.Дос (Медок) – це програмне рішення для електронного документообігу, подання звітності та обміну первинними документами. Воно широко застосовується для подачі податкової звітності, оформлення фінансових документів, реєстрації податкових накладних і передачі електронних документів між підприємствами та державними органами. М.Е.Дос автоматизує бухгалтерські й юридичні процеси, значно спрощуючи управління бізнесом.

У цій статті ми детально розглянемо взаємодію М.Е.Дос (зокрема, модуля «Інтеграція з обліковими системами») з різними інформаційними системами автоматизації обліку.

М.Е.Дос.Інтеграція – це модуль, який забезпечує коректний обмін даними між популярними обліковими системами та сприяє полегшенню щоденної роботи бухгалтера (рис. 2).

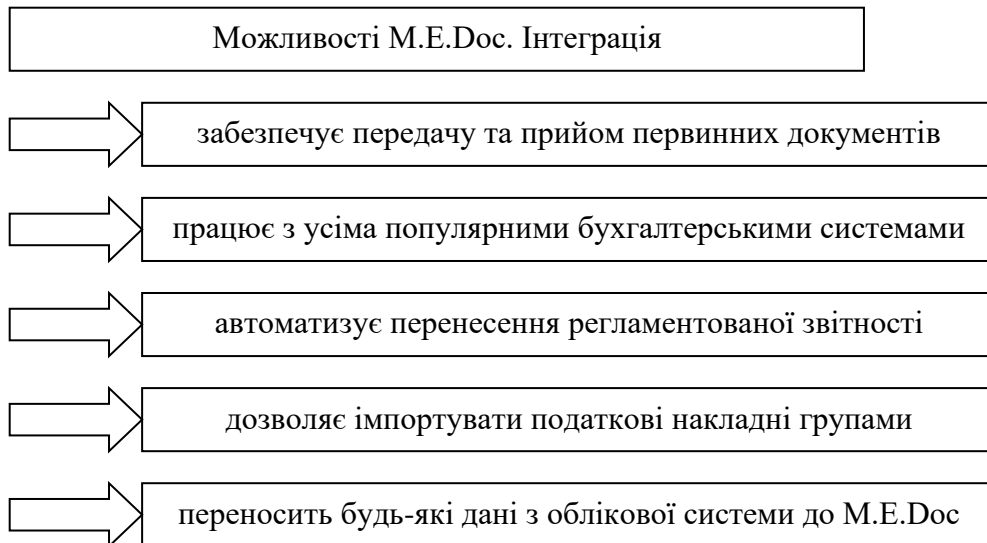


Рис. 2. Можливості М.Е.Дос. Інтеграція

Джерело: складено авторами

Щоб скористатися цими перевагами, достатньо обрати свою облікову систему та почати ефективно працювати разом із М.Е.Дос. Інтеграція (таблиця 1).

Ще однією платформою, що має можливості передачі первинних документів та звітності є MASTER: Бухгалтерія. MASTER: Бухгалтерія пропонує два програмних продукти, які можна встановити на єдину платформу, розширюючи вашу базову систему MASTER: Бухгалтерія. Для цього достатньо додати один із функціональних додатків.

Перший продукт - MASTER: Документообіг. ОБЛІК та ОБМІН, який вирішує основні завдання документообміну, зокрема автоматизує процеси передачі документів.

Другий варіант MASTER: Документообіг. КОМПЛЕКСНЕ РІШЕННЯ, що дає можливість вести загальний електронний документообіг усіх типів документів в організації, забезпечуючи зручне та ефективне управління ними.

Таблиця 1. Можливості інтеграції М.Е.Дос. Інтеграція з іншими бухгалтерськими програмами

Програмний продукт	Можливості	Дані, якими можна обмінюватися (первинні документи/звітність)
BAS на базі платформи 8.2, 8.3	Медова стиківка з 1С/BAF (далі – стиківка) – це зовнішня обробка для програми 1С/BAF, за допомогою якої можна обмінюватися первинними документами між обліковою системою 1С/BAF та програмою М.Е.Дос, натиснувши лише одну кнопку (Передати в М.Е.Дос, Відправити в 1С/BAF). Стиківка надає можливість передавати як первинні документи, так і регламентовані звіти.	Первинні документи: податкові накладні; розрахунок коригування (Додаток 2); акти виконаних робіт/надання послуг; акти звіряння; видаткові накладні; рахунки покупцям; повернення від покупців; повернення постачальнику; товарно-транспортні накладні (ТТН) на переміщення етилового спирту; товарно-транспортні накладні (ТТН) на переміщення алкогольних напоїв. Регламентована звітність: ЄСВ (Єдиний соціальний внесок); ЄСВ+ПДФО (Єдиний соціальний внесок та Податок на дохід фізичних осіб); Форма №1ДФ; 1-ПВ. Звіт з праці; Звіт Ф4 ФСС з ТВП; Форма №1. Баланс; 1-м, 2-м. Фінансовий звіт; Звіт по єдиному соціальному внеску (Додаток 4); Декларація платника єдиного податку; Декларація платника єдиного податку (ФОП); Декларація з податку на прибуток; Декларація по ПДВ.
API	М.Е.Дос API - це найкращий універсальний помічник бухгалтера для обміну документами між будь-якою обліковою системою і програмою М.Е.Дос. Забудьте про експорт та імпорт документів за допомогою файлів та каталогів. Використовуючи API, автоматично переносьте дані в Медок, натиснувши одну кнопку	первинні документи (податкова накладна, видаткова накладна, рахунок, акт, ТТН); регламентовану звітність (Декларація ПДВ, звіт ЄСВ, форми Балансу та інші).

Продовження таблиці 1

Програмний продукт	Можливості	Дані, якими можна обмінюватися (первинні документи/звітність)
ISpro	Комплекс ISpro підтримує обмін документами з програмою М.Е.Дос, що дозволяє працювати з різноманітними документами. Для забезпечення безперебійного та ефективного імпорту шаблонів з М.Е.Дос в ISpro необхідно виконати такі умови: забезпечити належне налаштування інтернет-з'єднання; отримати діючий ключ у програмі М.Е.Дос; при оновленні версії М.Е.Дос отримати новий ключ; перевірити або встановити пакет Microsoft.NET Framework 3.5 на Windows; провести відповідні налаштування в підсистемі «Адміністратор»; налаштувати шаблони для імпорту. Налаштування параметрів для імпорту шаблонів здійснюються в системі «Адміністратор» через модуль «Користувачі і ролі»	первинні документи (податкова накладна, видаткова накладна, рахунок, акт, ТТН); регламентовану звітність (Декларація ПДВ, звіт ЄСВ, форми Балансу та інші).
SAP / SAP ERP	Реалізація інтеграції SAP ERP із М.Е.Дос передбачає локальну установку додатка на комп'ютер користувача. Є можливість здійснення «стикування» на основі шаблонів документів М.Е.Дос. Наразі, є можливість надсилати документи з SAP напряму в М.Е.Дос, а узгоджений контрагентом чи партнером документ потрапляє назад і в М.Е.Дос, і до SAP компанії.	первинні документи, регламентовані звіти
Інші системи	У випадку відсутності готового програмного рішення, фахівці М.Е.Дос запропонують рішення з інтеграції саме під потрібну бухгалтерську систему	

* Даний модуль сумісний з наступними типовими конфігураціями: Бухгалтерія для України, редакція 2.0; BAS Бухгалтерія для України; BAS Бухгалтерія для України КОПІ; BAS Бухгалтерія AGRO; BAS Комплексне управління підприємством; BAS ERP (первинні та податкові документи), Бухгалтерія для України, редакція 1.2; Управління торговим підприємством для України, редакція 1.2; Управління виробничим підприємством для України, редакція 1.3; Зарплата і управління персоналом для України (тільки регламентована звітність).

Ці програмні продукти мають низку найзатребуваніших функціональних можливостей. Серед них - можливість штрихкування документів, підтримка використання кваліфікованого електронного підпису (КЕП) за допомогою акредитованих Нацбанком сервісів на різних носіях, у тому числі файлових. Також доступна можливість вкладення документів у

різних форматах, відстеження історії змін (версійність) і інтеграція з електронною поштою.

Варто звернути увагу, що ви продовжите працювати в єдиній системі, але з додатковими, розширеними можливостями.

Платформа MASTER має системні безшовні інтеграції з: SmartTender (електронним торговим майданчиком); також через xml обмін з М.Е.Дос, СОНАТА, ЛІГА:REPORT, АРТ-ЗВІТ ПЛЮС(звітність до контролюючих органів, обмін податковими документами між контрагентами); також з TAXER (безкоштовна електронна звітність).

Програмне рішення «Універсал 7» – це потужне багаторівневе ERP-рішення, призначене для автоматизації бізнес-процесів середніх і великих підприємств.

Одним із найскладніших завдань під час впровадження сучасних обліково-аналітичних систем є створення єдиного інформаційного простору, який охоплює всі аспекти господарської діяльності та інтегрує різноманітні служби підприємства.

Система «Універсал» забезпечує повну автоматизацію бізнес-процесів, роблячи їх прозорими та зручними для управління.

Розглянемо взаємодію комплексу «Універсал 7» та М.Е.Дос на прикладі реалізації товарно-матеріальних цінностей та надання послуг.

Експорт та імпорт даних в комплексі здійснюється спеціальними командами, що доступні в пункті меню «Транспортування» (рис. 3).

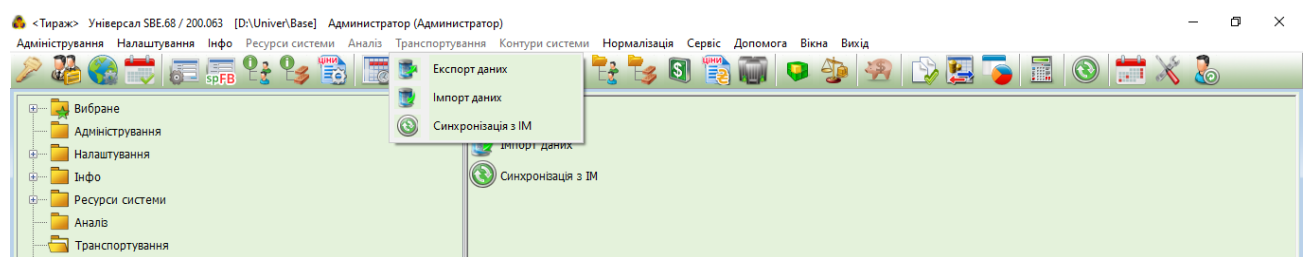


Рис. 3. «Шлях» до експорту/імпорту даних в комплексі «Універсал 7»

Документ «Відвантаження зі складу» використовується для введення документів відвантаження зі складів товарів, готової продукції, матеріалів та інших ТМЦ сторонньому покупцю (рис. 4).

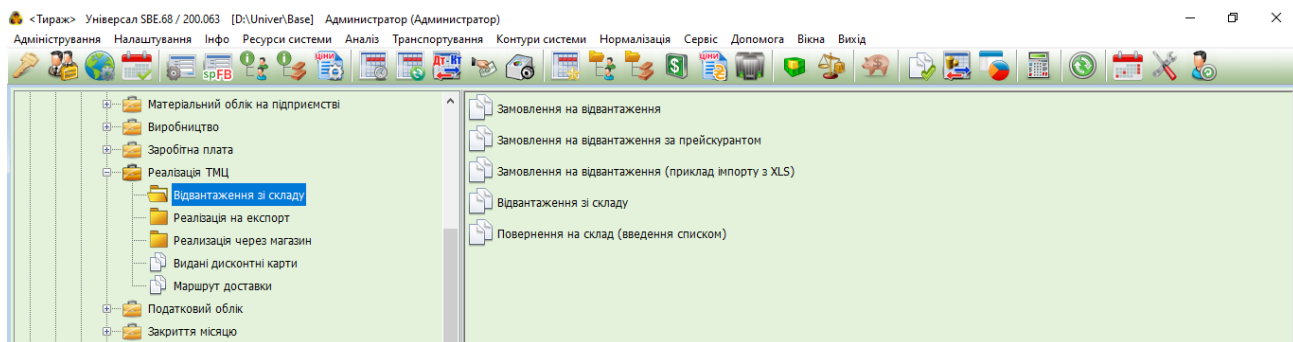


Рис. 4. Діалогове вікно групи документів «Відвантаження за складу»

У заголовку (рис. 5) документа в режимі корекції можна заповнити поля, необхідні для товарно-транспортної накладної (№ довіреності, її дату, на кого її видано, ким видано, номер автотранспортного засобу, прізвище водія). Введення вмісту документа, проводиться з таблиці, яка є результатом запиту залишків по складу, вибраному Вами в заголовку документа (див. докладніше про прийоми роботи з запитами користувача). У спливаючій формі «Введення нового» у полі «Найменування» потрібно вибрати позицію «З залишків».

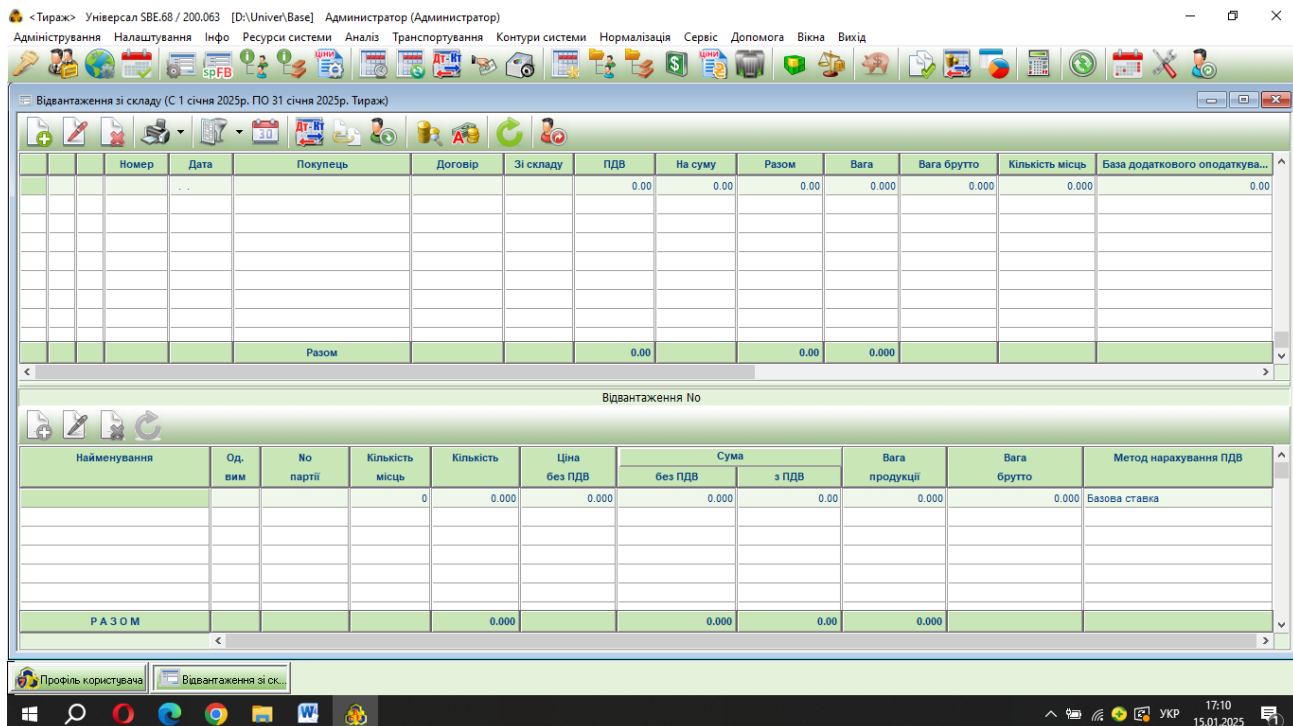


Рис. 5. Діалогове вікно документу «Відвантаження за складу»

Для вибору ТМЦ потрібно позиціонуватись на відповідному рядку та ввести бажану кількість. Введене число потрапить до колонки «Відвантажити». Введення більшої кількості, ніж наявна за вирахуванням кількості зарезервованої, буде проігноровано.

У комплексі можуть бути реалізовані різні правила резервування товару. Проте, їх можна віднести до організації обліку оперативного. Опис цих схем виходить за межі цієї книги.

Якщо для цього ТМЦ визначено ціну в прейскуранті, і в установках режиму «Відвантаження зі складу» зроблено відповідне налаштування (див. опис режиму), то ціна буде підставлена автоматично. В іншому випадку відпускну ціну або суму потрібно ввести у відповідні колонки вручну. У будь-якому випадку і ціна, і сума підлягають ручній корекції.

У разі вибору у формі «Введення нового» у полі «Найменування» позиції «За рахунками» введення вмісту документа здійснюється зі списку ТМЦ, попередньо введених у рахунки-замовлення, сформовані документами «Замовлення на відвантаження по прайсу», із зазначенням номерів рахунків, причому наводяться ТМЦ всіх партій, що є на складі, зазначеному в документі відвантаження, і можна вибрати необхідну кількість будь-яких партій.

Коли вибір необхідного переліку ТМЦ буде завершено, натисніть <Esc> – програма запропонує ввести позначені позиції в документ. Підтвердьте вибір. Позиції, введені в документ (за потреби), підлягають коригуванню (клавіша <Tab>).

Крім безпосередньо введення документа відвантаження може бути отриманий перенесенням з документа Замовлення на відвантаження з можливістю подальшого коригування. В цьому випадку резерв ТМЦ на це замовлення анулюється.

За документами відвантаження може бути ініційовано автоматичне створення податкових накладних (кнопки <Ctrl>+<N>). Формування податкових накладних відбувається залежно від значення параметра

«М.Е.Дос створення податкових накладних» - «Зведено» або «По одному документу». Вибір методу є актуальним, якщо має місце кілька документів відвантаження. При цьому на момент створення податкових накладних курсор має бути встановлений на останньому із аналізованих документів.

При необхідності на підставі документа відвантаження може бути створений документ типу «Повернення на склад».

Нагадуємо, що при визначенні відпускної ціни оператор може використовувати наперед налаштовані прейскуранти. У програмі реалізована можливість двостороннього обміну первинними документами з контрагентами через програму М.Е.Дос, у тому числі експорт у Медок видаткових накладних двома різними способами.

- формуванням XML-файлу (комбінація клавіш <Alt>+<M>) з подальшим його імпортом засобами ПЗ М.Е.Дос;

- прямим створенням видаткових накладних в програмі М.Е.Дос (комбінація клавіш <Ctrl>+<4>);

- шаблони файлів визначено в М.Е.Дос. Для експорту витратних накладних: накладна – шаблон PD010211.

Перш, ніж приступити до експорту видаткових накладних у вигляді XML-файлу, необхідно звернутися до режиму «Інформація про підприємства/Установки/Шлях до XML-файлів» та встановити шлях до каталогу, до якого будуть розміщені файли, що експортуються.

У документі Універсалу «Відвантаження зі складу», стоячи на записі необхідної витратної накладної, за допомогою меню «Експорт в М.Е.Дос» або клавіш <Alt>+<M> можна експортувати файл до каталогу обміну.

У «М.Е.Дос» необхідно відкрити реєстр первинних документів періоду створення накладної, вибрати меню «Імпорт/Імпорт звітів», потім у формі вибору XML-файлів ввести каталог обміну та відкрити потрібний файл. М.Е.Дос видасть протокол про результат імпорту накладної під час створення. Далі слід оновити реєстр первинних документів та відкрити накладну. Для здійснення прямої взаємодії комплексу «Універсал 7» з

програми М.Е.Дос при експорті накладних головною умовою є розміщення та завантаження комплексу «Універсал 7» та програмного рішення М.Е.Дос на одній машині. «М.Е.Дос» має бути запущений. Прямий експорт видаткових накладних здійснюється за допомогою меню «Експорт прямий в М.Е.Дос» або після натискання клавіш <Ctrl>+<4> на відповідному записі в документі «Відвантаження зі складу». Програма видає повідомлення про створення видаткових накладних у М.Е.Дос із попередженням про вже експортовані накладні (повторний експорт виключається). Далі слід оновити реєстр первинних документів та відкрити накладну.

У видатковій накладній, експортованій будь-яким способом, будуть заповнені реквізити Вашого підприємства, номер та дата накладної, місце відвантаження, перелік товарів, їх кількість, одиниці виміру, ціни без ПДВ, сума без ПДВ, сума ПДВ та підсумкова сума з ПДВ. Також переносяться заповнені дані товарно-транспортної накладної: одержувач, його адреса, договір та дані довіреності.

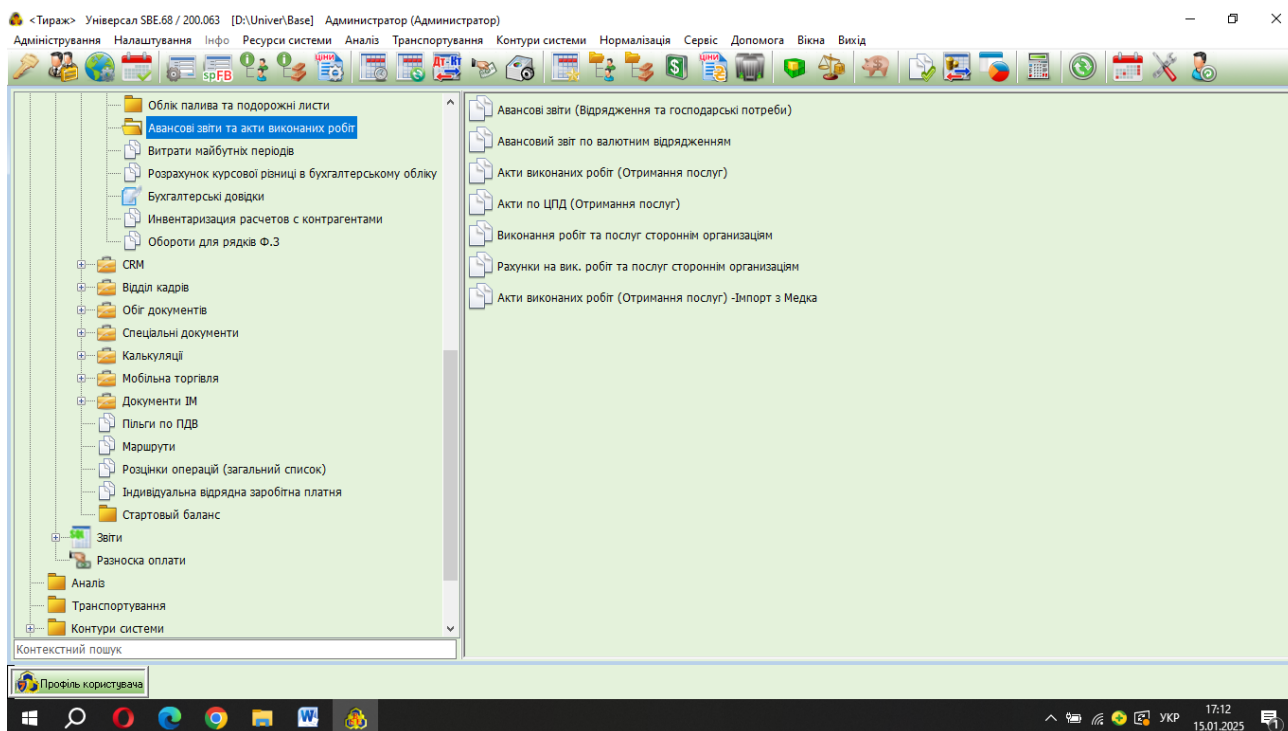


Рис. 6. Діалогове вікно документу «Авансові звіти та акти виконаних робіт»

Видаткова накладна готова до подальших дій щодо відправлення її Вашому контрагенту, дані якого мають бути внесені до довідника контрагентів.

При виконанні робіт та наданні послуг використовується документ «Виконання робіт і послуг стороннім організаціям». При введенні нового документа Акту виконаних робіт (послуг) необхідно вибрати найменування покупця та рахунок розрахунків із ним. При необхідності вказати номер документа та ввести коментар.

Попередньо можна оформити рахунок надання послуг (документ «Рахунки на виконання робіт і послуг стороннім організаціям»), а потім перенести його в Акти виконаних послуг (клавіша <F6>).

Крім рознесення оплати за документом, вибраним курсором, - клавіші <Shift>+<F8> та автоматичної рознесення за поточним списком документів - клавіші <Ctrl>+<F5>, передбачено автоматичне рознесення/зняття рознесення оплати за одним документом (клавіша <F9>). Символ <ь> говорить про рознесення оплати всієї суми документа, <?> - про рознесення оплати частини суми. Цілком оплачені документи виділені кольором. Документи, за якими рознесено оплату, не можуть бути видалені, але можуть бути скориговані. Під час коригування суми на екран видається попереджувальне повідомлення. Сума документа в результаті коригування не повинна бути меншою за рознесену як оплату.

У вмісті документа передбачена можливість списання собівартості робіт (послуг). Для цього необхідно вибрати рахунок обліку списання витрат, запровадити суму.

Податкову накладну можна виписати або переглянути, натиснувши <Ctrl>+<N>.

У програмі реалізовано можливість двостороннього обміну первинними документами з контрагентами через програму М.Е.Дос, у тому числі експорт до М.Е.Дос Актів виконаних послуг стороннім організаціям двома різними способами:

- формуванням XML-файлу (комбінація клавіш <Alt>+<M>) з подальшим його імпортом засобами ПЗ М.Е.Дос;

- прямим створенням актів у ПЗ М.Е.Дос (комбінація клавіш <Ctrl>+<4>).

- шаблони файлів визначено в М.Е.Дос. Для експорту актів: Акт (ціна без ПДВ) – шаблон 1С82АВР0.

Перш, ніж приступити до експорту акта у вигляді XML-файлу, необхідно звернутися до режиму «Інформація про підприємства/Установки/Шлях до XML-файлів» та встановити шлях до каталогу, до якого будуть розміщені експортовані файли.

У документі «Універсалу» «Виконання робіт та послуг стороннім організаціям», стоячи на записі необхідного акту, за допомогою меню «Експорт у xml-файл» або клавіш <Alt>+<M> можна експортувати файл до каталогу обміну.

У «М.Е.Дос» необхідно відкрити реєстр первинних документів періоду створення акту, вибрати меню «Імпорт звітів», потім у формі вибору XML-файлів ввести каталог обміну та відкрити потрібний файл. Медок видасть протокол про результат імпорту накладної під час створення. Далі слід оновити реєстр первинних документів та відкрити акт.

Для здійснення прямої взаємодії комплексу «Універсал» 7» з програмою М.Е.Дос при експорті актів головною умовою є розміщення та завантаження комплексу «Універсал 7» та програмою М.Е.Дос на одній машині.

«М.Е.Дос» має бути запущений. Прямий експорт актів здійснюється за допомогою меню «Експорт прямий у М.Е.Дос» або після натискання комбінації клавіш <Ctrl>+<4> на відповідному записі у документі «Виконання робіт та послуг стороннім організаціям». Програма видає повідомлення про створення акту в М.Е.Дос із попередженням про вже експортовані накладні (повторний експорт виключається). Далі слід оновити реєстр первинних документів та відкрити акт.

В актах наданих послуг, експортованих у будь-який спосіб, будуть заповнені реквізити Вашого підприємства (також можуть бути підхоплені з картки підприємства в М.Е.Дос при оновленні полів), номер та дата акта, договір, перелік виконаних робіт, одиниці виміру та їх кількість, ціни без ПДВ, підсумкова сума без ПДВ, сума ПДВ та підсумкова сума з ПДВ. Також переносяться дані контрагента з картки об'єкта обліку в довіднику контрагентів: назва замовника, його керівник, адреса, банківські реквізити (також можуть бути підхоплені з картки контрагента в М.Е.Дос під час оновлення полів). Додатково необхідно заповнити дані відповідальних осіб від Замовника та Виконавця, вписавши вручну або введенням із картки М.Е.Дос.

За включеного в М.Е.Дос авторозрахунку суми в актах автоматично розраховуються з урахуванням ПДВ за ставкою 20 %. Тому у випадках нарахування сум за послуги без ПДВ або з різними ставками слід авторозрахунок відключити.

Акт виконаних робіт (послуг) підготовлених до подальших дій по відправці його Вашому контрагенту.

Висновки та перспективи подальших розвідок у даному напрямі. Інтеграція інформаційних систем у бухгалтерії є важливим аспектом для підвищення ефективності роботи підприємств. Програмні продукти, такі як М.Е.Дос (Медок), а також інші системи автоматизації обліку, пропонують різні методи обміну даними та документами для полегшення бухгалтерських процесів.

Одним із найбільш популярних методів інтеграції є використання API. Це дозволяє автоматично передавати дані між різними програмами, синхронізуючи їх у реальному часі. Для цього достатньо налаштувати відповідні інтерфейси, і дані будуть передаватися без потреби у ручному втручанні. Крім того, існують також способи, такі як імпорт та експорт даних у вигляді файлів (наприклад, CSV або Excel), хоча цей метод менш автоматизований, але залишається популярним через свою простоту.

Ще одним методом є використання спільної бази даних, коли декілька програм отримують доступ до однієї централізованої бази даних. Це дає можливість ефективно управляти великими обсягами інформації, проте підходить переважно для великих підприємств із розвинутою ІТ-інфраструктурою. Для синхронізації між конкретними системами існують також готові інтеграційні модулі, наприклад, для взаємодії 1С з SAP або QuickBooks.

Одним із рішень, яке активно використовується на ринку, є М.Е.Дос. Цей продукт забезпечує автоматичний обмін первинними документами та звітністю між обліковими системами, спрощуючи взаємодію з державними органами та іншими контрагентами. Для взаємодії з іншими бухгалтерськими програмами в М.Е.Дос є модуль «Інтеграція», який дозволяє обмінюватися даними за допомогою різних методів, таких як API, імпорт/експорт документів і спеціальні конектори для популярних облікових систем, таких як BAS, SAP, ISpro та інших.

М.Е.Дос підтримує обмін первинними документами, такими як податкові накладні, рахунки, акти виконаних робіт, а також регламентовану звітність, таку як декларації з ПДВ, звіти ЄСВ та інші. Завдяки такій інтеграції підприємства можуть значно скоротити час, що витрачається на обробку документації, мінімізуючи помилки та підвищуючи точність даних.

Інтеграція з іншими програмними продуктами, такими як ISpro, SAP ERP, або комплексами на основі BAS, дозволяє ефективно працювати з різними типами документів і звітністю. Всі ці системи можуть бути налаштовані для автоматичного перенесення даних між програмами, що спрощує роботу бухгалтерів і дозволяє забезпечити точність і своєчасність подачі звітності.

Для компаній, які використовують систему MASTER: Бухгалтерія, також доступні можливості інтеграції з М.Е.Дос. Вони дозволяють автоматизувати процес документообігу і обміну даними, забезпечуючи належний контроль і збереження даних в електронному вигляді. Платформа

MASTER підтримує інтеграції з іншими сервісами, такими як SmartTender і TAXER, що дозволяє значно спростити взаємодію з зовнішніми контрагентами та державними органами.

Що стосується системи «Універсал 7», то вона також має можливості для інтеграції з М.Е.Дос. Ця система дозволяє автоматично створювати документи, такі як податкові накладні та акти виконаних робіт, з подальшим експортом даних в програму М.Е.Дос. Залежно від налаштувань, експорт може здійснюватися через XML-файли або безпосередньо через програму.

Таким чином, інтеграція інформаційних систем є ключовим інструментом для автоматизації бухгалтерії, що дозволяє підвищити ефективність управління фінансами, зменшити ймовірність помилок та скоротити час на виконання рутинних завдань.

Література

1. Король С., Ключко А. Цифрові технології в обліку й аудиті. *Держава та регіони. Серія «Економіка та підприємництво»*. 2020. № 1. С. 170-176.
<https://doi.org/10.32840/1814-1161/2020-1-29>.
2. Мокієнко Т. В., Черненко К. В. Особливості, переваги та недоліки програмних продуктів («Універсал 7: ERP» та «BAS Бухгалтерія») Бухгалтерський облік як наука ; від основ до наукової картини світу [колективна монографія] / за заг. ред. В. Я. Плаксієнка. Київ : «Центр учбової літератури», 2021. С. 222-234.
3. Мокієнко Т. В., Прийдак Т. Б. Організація роботи з програмним продуктом Universal (ERP) версія 7). Матеріали науково-методичної конференції «Модернізація освітньої діяльності та проблеми управління якістю підготовки фахівців в умовах джиталізації» (25-25.02.2021 р., м. Полтава). 2021. С. 177-179.
4. Офіційний сайт компанії «ISpro». URL: <https://doc.ispro.ua/ua/note/pod005.html> (дата доступу: 13.01.2025).

5. Офіційний сайт компанії «М.Е.Дос». URL: <https://medoc.ua/page/integration> (дата доступу: 13.01.2025).
6. Офіційний сайт компанії «Soft pro». URL: https://www.wgsoftpro.com/2016/u7_common.html (дата доступу: 13.01.2025).
7. Офіційний сайт компанії «МАСТЕР». URL: <https://masterbuh.com/> (дата доступу: 13.01.2025).
8. Плекан М. В., Гайдучок Т. С., Головчак Г. В. Переваги та недоліки програм автоматизації бухгалтерського обліку. *Інвестиції: практика та досвід*. 2020. № 23. С. 10-15. DOI: 10.32702/2306-6814.2020.23.10
9. Ратинський В.В. Інформаційні технології в бухгалтерському обліку. Перспективи та проблеми. *Економіка. Фінанси. Право*. 2021. № 4/1. С. 17-20. [https://doi.org/10.37634/efp.2021.4\(1\).3](https://doi.org/10.37634/efp.2021.4(1).3).

References

1. Korol, S. and Klochko, A. (2020), "Digital technologies in accounting and auditing", *State and regions. Series: Economics and Business*, vol. 1, pp. 170-176. <https://doi.org/10.32840/1814-1161/2020-1-29>.
2. Mokiienko, T.V. and Chernenko, K.V. (2021), "Features, advantages and disadvantages of software products ("Universal 7: ERP" and "BAS Accounting")", *Bukhhalterskyi oblik yak nauka ; vid osnov do naukovoї kartyny svitu [Accounting as a science; from the basics to the scientific picture of the world]*, Tsentr uchbovoi literatury, Kyiv, Ukraine, pp. 222-234.
3. Mokiienko, T.V. and Pryidak, T.B. (2021), "Organization of work with the software product Universal (ERP) version 7)", *Materialy naukovo-metodychnoi konferentsii «Modernizatsiia osvitnoi diialnosti ta problemy upravlinnia yakistiu pidhotovky fakhivtsiv v umovakh dzhytalizatsii» [Materials of the scientific and methodological conference "Modernization of educational activities and problems of quality management of specialist training in conditions of digitalization"]*, Poltava, Ukraine, pp. 177-179.

4. Official site of the company «ISpro» (2024), available at: <https://doc.ispro.ua/ua/note/pod005.html> (Accessed: 13 Jan. 2025).
5. Official site of the company «M.E.Doc» (2024), available at: <https://medoc.ua/page/integration> (Accessed: 13 Jan. 2025).
6. Official site of the company «Soft pro» (2024), available at: https://www.wgsoftpro.com/2016/u7_common.html (Accessed: 13 Jan. 2025).
7. Official site of the company «MASTER» (2024), available at: <https://masterbuh.com/> (Accessed: 13 Jan. 2025).
8. Plekan, M., Haiduchok, T. and Holovchak, H. (2020), “Advantages and disadvantages of accounting automation programs”, *Investytsiyi: praktyka ta dosvid*, vol. 23, pp. 10-15. DOI: 10.32702/2306-6814.2020.23.10
9. Ratynskiy, V. (2021), "Information technologies in accounting. Prospects and problems", *Economics. Finances. Law*, vol. 4/1. [https://doi.org/10.37634/efp.2021.4\(1\).3](https://doi.org/10.37634/efp.2021.4(1).3).

Стаття надійшла до редакції 15.01.2025 р.