



Додаткові посилання:

<https://youtu.be/PohSjXM5AW0>

<https://youtu.be/ZIn36UmkEk8>

## **Що таке управління запасами?**

Управління запасами допомагає компаніям визначати, які запаси і в якому обсязі потрібно замовляти і в який час. Воно відстежує запаси від закупівлі до продажу товарів. Ця практика виявляє тенденції та реагує на них, щоб забезпечити наявність достатньої кількості запасів для виконання замовлень клієнтів та належне попередження про дефіцит.

Після продажу запаси стають доходом. До продажу запаси (хоч і відображаються в балансі як актив) зв'язують грошові кошти. Тому надмірна кількість запасів коштує грошей і зменшує грошові потоки.

Одним з показників ефективного управління запасами є оборотність запасів. З точки зору бухгалтерського обліку, оборотність запасів відображає, як часто запаси продаються протягом певного періоду. Підприємству не потрібно мати більше запасів, ніж продажі. Погана оборотність запасів може призвести до простою або непроданих запасів.

## **Чому управління запасами важливе?**

Управління запасами є життєво важливим для здоров'я компанії, оскільки воно допомагає переконатися, що в наявності рідко буває забагато або замало запасів, обмежуючи ризик дефіциту та неточних записів.

Публічні компанії повинні відстежувати запаси, щоб відповідати правилам Комісії з цінних паперів і бірж (SEC) та Закону Сарбейнса-Окслі (SOX). Компанії повинні документувати свої управлінські процеси, щоб довести відповідність вимогам.

This work is licensed under CC BY-SA 4.0. To view a copy of this license, visit <https://creativecommons.org/licenses/by-sa/4.0/>

## Переваги управління запасами

Дві основні переваги управління запасами полягають у тому, що воно гарантує, що ви зможете виконати вхідні або відкриті замовлення, а також підвищити прибуток. Управління запасами також:

- **Заощаджує гроші:**  
Розуміння тенденцій запасів означає, що ви бачите, скільки і де у вас є чогось на складі, тому ви можете краще використовувати наявні запаси. Це також дозволяє вам тримати менше запасів у кожному місці (магазині, складі), оскільки ви можете виконувати замовлення з будь-якого місця - все це зменшує витрати, пов'язані з запасами, і зменшує кількість запасів, які залишаються непроданими до того, як вони застаріють.
- **Покращує грошові потоки:**  
При правильному управлінні запасами ви витрачаєте гроші на ті запаси, які продаються, тому грошові кошти завжди рухаються через бізнес.
- **Задовольняє клієнтів:**  
Одним з елементів формування лояльних клієнтів є забезпечення того, щоб вони отримували бажані товари без очікування.

## Проблеми управління запасами

Основними проблемами управління запасами є надмірна кількість запасів і неможливість їх продати, нестача запасів для виконання замовлень, а також нерозуміння того, які товари у вас є в наявності і де вони знаходяться. Інші перешкоди включають:

- **Отримання точної інформації про запаси:**  
Якщо ви не маєте точних даних про запаси, ви не можете знати, коли поповнювати запаси або які запаси рухаються найкраще.
- **Погані процеси:**  
Застарілі або ручні процеси можуть призвести до помилок і сповільнити роботу.

- **Зміна попиту клієнтів:**  
Смаки та потреби клієнтів постійно змінюються. Якщо ваша система не може відстежувати тенденції, як ви дізнаєтеся, коли їхні вподобання змінюються і чому?
- **Ефективне використання складських площ:**  
Персонал марнує час, якщо потрібні товари важко знайти. Освоєння управління запасами може допомогти усунути цю проблему.

## Що таке запаси?

Запаси - це сировина, компоненти та готова продукція, яку компанія продає або використовує у виробництві. У бухгалтерському обліку запаси вважаються активом. Бухгалтери використовують інформацію про рівень запасів, щоб записати правильну оцінку в балансі.

## Інвентаризація проти запасів

У роздрібному бізнесі інвентар часто називають запасами: Менеджери часто використовують термін «запаси на складі» для позначення таких товарів, як одяг і предмети домашнього вжитку. В інших галузях промисловості термін «запаси» ширше стосується товарів, що зберігаються для продажу, а також сировини та деталей, що використовуються у виробництві.

## Які існують різні типи запасів?

Існує 12 різних типів запасів: сировина, незавершене виробництво (НЗВ), готова продукція, запаси для відокремлення, страховий запас, пакувальні матеріали, циклічні запаси, сервісні запаси, транзитні, теоретичні, надлишкові запаси та запаси для технічного обслуговування, ремонту та експлуатації (ТОіЕ). Деякі люди не визнають MRO як тип запасів.

Дізнайтеся більше про [12 different types of inventory](#).

## **Процес управління запасами**

Якщо ви виробляєте продукцію на замовлення, процес управління запасами починається, коли компанія отримує замовлення від клієнта, і триває до моменту його відвантаження. В іншому випадку процес починається, коли ви прогнозуєте попит, а потім розміщуєте замовлення на необхідну сировину або компоненти. Інші частини процесу включають аналіз тенденцій продажів і організацію зберігання продукції на складах.

### **Як працює управління запасами**

Метою управління запасами є розуміння рівня запасів та їхнього розташування на складах. Програмне забезпечення для управління запасами відстежує потік продукції від постачальника через виробничий процес до клієнта. На складі управління запасами відстежує надходження, комплектування, пакування та відвантаження.

### **Методи та терміни управління запасами**

Деякі методи управління запасами використовують формули та аналіз для планування запасів. Інші покладаються на процедури. Всі методи спрямовані на підвищення точності. Методи, які використовує компанія, залежать від її потреб і запасів.

Дізнайтеся, який метод найкраще підходить для вашого бізнесу, прочитавши посібник з методів управління запасами. Ось їх короткий огляд:

- **ABC-аналіз:**

Цей метод дозволяє визначити найбільш і найменш популярні типи запасів.

- **Відстеження партій:**

Цей метод групує схожі товари, щоб відстежувати терміни придатності та відстежувати дефектні товари.

- **Масові відвантаження:**

Цей метод враховує неупаковані матеріали, які постачальники завантажують безпосередньо в кораблі або вантажівки. Він передбачає купівлю, зберігання та відвантаження запасів навалом.

- **Консигнація:**

При [консигнаційному управлінні запасами](#) ваша компанія не платить постачальнику, поки не продасть певний товар. Постачальник також зберігає право власності на запаси, доки ваша компанія не продасть їх.

- 

- **Крос-докінг:**

Використовуючи цей метод, ви вивантажуєте товари безпосередньо з вантажівки постачальника у вантажівку доставки. Складування по суті виключається.

- **Прогнозування попиту:**

Ця форма прогнозової аналітики допомагає передбачити попит клієнтів.

- **Дропшипінг:**

У практиці [дропшипінгу](#) постачальник відвантажує товари безпосередньо зі свого складу клієнту.

- **Економічний обсяг замовлення (EOQ):**

Ця формула показує, скільки саме запасів компанія повинна замовити, щоб зменшити складські та інші витрати.

- **FIFO та LIFO:**

Принцип FIFO означає, що найстаріші запаси переміщуються

першими. Метод LIFO (останнім прийшов - першим пішов) враховує, що ціни завжди зростають, тому найновіші запаси є найдорожчими, а отже, продаються в першу чергу.

- **Інвентаризація «точно вчасно» (JIT):**

Компанії використовують цей метод, намагаючись підтримувати найнижчий рівень запасів перед поповненням.

- **Ощадливе виробництво:**

Ця методологія фокусується на видаленні з виробничої системи відходів або будь-яких елементів, які не мають цінності для споживача.

- **Планування потреб у матеріалах (MRP):**

Ця система займається плануванням, [складанням графіків](#) і контролем запасів для виробництва.

- **Мінімальна кількість замовлення:**

Компанія, яка покладається на мінімальний обсяг замовлення, замовлятиме мінімальну кількість запасів у оптовиків у кожному замовленні, щоб утримувати витрати на низькому рівні.

- **Формула точки повторного замовлення:**

Компанії використовують цю формулу, щоб визначити мінімальну кількість запасів, яку вони повинні мати перед повторним замовленням, а потім керувати своїми запасами відповідно до неї.

- **Безперервне управління запасами:**

Цей метод передбачає реєстрацію продажів і використання запасів у режимі реального часу. Щоб дізнатися більше про цю практику, прочитайте [«Посібник з безперервного управління запасами»](#).

- **Страховий запас:**

Етика управління запасами, яка надає пріоритет страховому запасу, гарантує, що у компанії завжди будуть додаткові запаси на випадок, якщо вона не зможе поповнити ці позиції.

- **Шість сигм:**

Це заснований на даних метод усунення відходів у бізнесі, пов'язаних з інвентаризацією.

- **Lean Six Sigma:**

Цей метод поєднує в собі ощадливе управління та практику «Шість

сигм» для усунення відходів і підвищення ефективності.

## **Чим управління запасами відрізняється від інших процесів?**

Люди іноді плутають управління запасами із суміжними практиками. Управління запасами контролює всі запаси в компанії. Управління ланцюгами поставок керує процесом від постачальника до доставки товару клієнту. Управління складом є частиною управління запасами і фокусується на запасах у конкретному місці.

### **Управління запасами та контроль запасів**

Контроль запасів є частиною загального процесу управління запасами. Контроль запасів керує переміщенням товарів на складі.

Дізнайтеся більше про те, як ці практики працюють разом, у нашій статті про [контроль запасів та управління запасами](#).

### **Управління запасами та оптимізація запасів**

Оптимізація запасів - це процес найефективнішого використання запасів і, як наслідок, мінімізація коштів, витрачених на запаси та їхнє зберігання.

Ви також можете думати про оптимізацію запасів як про відстеження запасів у всіх локаціях і каналах збуту, можливість використовувати будь-який з них для виконання замовлень клієнтів - таким чином, ви можете тримати менше запасів в цілому.

### **Управління запасами та управління замовленнями**

Управління запасами відповідає за замовлення та відстеження запасів по мірі їх надходження на склад. Управління замовленнями - це процес отримання та відстеження замовлень клієнтів. Програмне забезпечення часто поєднує обидва завдання.

Управління запасами відіграє важливу роль в управлінні замовленнями. Коли замовлення надходять, запаси можна розподіляти між конкретними замовленнями, а потім змінювати їхній статус в обліку запасів, щоб, по суті, призупинити їхнє використання для виконання цього замовлення. Крім того, коли система управління замовленнями та система обліку запасів інтегровані, система обліку запасів може рекомендувати, в якому місці слід виконати замовлення, виходячи з того, де є в наявності всі позиції в замовленні - це дозволяє уникнути багаторазових відвантажень для одного замовлення.

### **Управління запасами та управління ланцюгами поставок**

Управління ланцюгами поставок - це процес управління відносинами з постачальниками за межами компанії, а також потоками запасів, що надходять до компанії та проходять через неї. Управління запасами може зосереджуватися на тенденціях і замовленнях для компанії або частини компанії.

Управління запасами має важливе значення для належного функціонування ланцюга постачання. Управління запасами слідкує за потоком товарів, що надходять на склад, проходять через нього та вивозяться зі складу. Ланцюг поставок включає планування попиту, закупівлі, виробництво, якість, виконання замовлень, складування та обслуговування клієнтів - все це вимагає видимості запасів.

### **Управління запасами та управління складом**

Управління складом доповнює управління запасами. Управління складом організовує запаси на складі. Управління запасами управляє запасами і тенденціями для багатьох складів або цілої компанії.

Ключ до оптимізації складських операцій - це продумано сплановане і ретельно організоване приміщення. Коли кожен товар має певне місце на складі, це запобігає неефективному переміщенню персоналу та максимізує ефективність праці. Але ці процеси настільки ефективні, наскільки ефективні записи про запаси, які ними керують.

Дізнайтеся більше про те, як [управління складом та управління запасами працюють разом](#).

## Управління запасами vs. логістика

Логістика - це практика управління процесами на складі, а також у системах поповнення запасів і доставки. Управління запасами підтримує рівень запасів і керує їхнім розташуванням.

Управління запасами є важливою частиною того, як компанії маніпулюють своєю логістикою. Взаємозв'язок між управлінням запасами та логістикою є взаємозалежним. Логістика потребує управління запасами для здійснення своєї діяльності. Хороші логістичні системи покращують складську та операційну діяльність.

Дізнайтеся більше про цю тему, прочитавши статтю [«Переваги інтеграції програмного забезпечення для управління запасами з бухгалтерським обліком і бек-офісними процесами»](#).

## Управління запасами проти ERP

Система планування ресурсів підприємства (ERP) - це програмне забезпечення, яке керує такими видами діяльності, як бухгалтерський облік, закупівлі, дотримання нормативних вимог та операції з ланцюгами поставок. На противагу цьому, управління запасами є частиною сучасної ERP-системи, яка дає уявлення про рівень запасів, запаси в дорозі та стан поточних запасів - це робить їх видимими для всієї організації в режимі реального часу.

Управління запасами допомагає правильно планувати замовлення на поповнення запасів. ERP-системи надають компаніям точні дані про запаси, тому вони мають найактуальнішу інформацію для свого плану управління запасами. ERP-системи оптимізують дані, щоб управління запасами було успішним.

## Що таке система управління запасами?

Система управління запасами поєднує в собі різні програмні пакети для відстеження рівня запасів і їх руху. Рішення може інтегруватися з багатоканальними системами продажів або системами доставки.

Система управління запасами оптимізує рівень запасів і забезпечує доступність продукції в різних каналах. Вона забезпечує єдиний огляд товарів, запасів і замовлень у реальному часі в усіх локаціях і каналах продажів. Це дозволяє компаніям тримати менше запасів на руках і вивільняє грошові кошти для використання в інших сферах бізнесу. Система управління запасами допомагає утримувати витрати на запаси на низькому рівні, водночас виправдовуючи очікування клієнтів.