Sisukord

Eelarve 3
Finantseelarve 3
Seadistused 3
Dokumendi väljad 3
Finantseelarve loomine 4
Finantseelarve loomine korraga terveks perioodiks 4
Finantseelarve kustutamine 7
Finantseelarve täitmise aruandlus 7

Eelarve

Finantseelarve

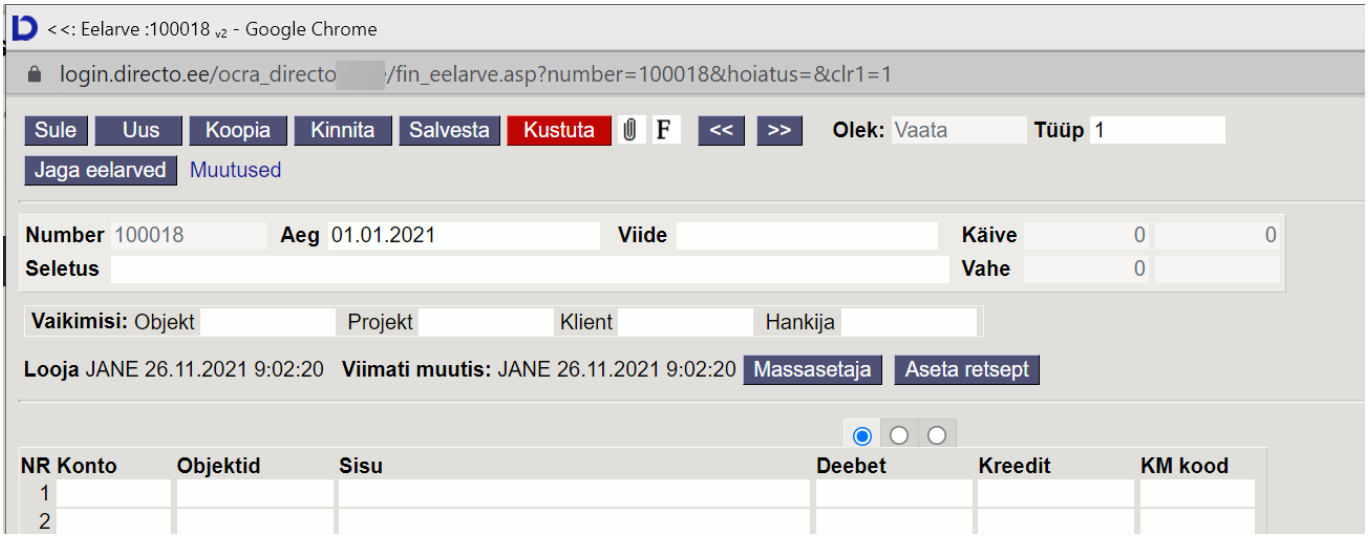
`Raamat > Dokumendid > Eelarved`

Finantseelarvet saab luua otse Directos või massasetada Excelis loodud eelarved. Loodud eelarveid saab vaadata Bilansi ja Kasumiaruande aruannetel. Võrrelda erinevaid eelarveid omavahel ning eelarveid tegelike tulemustega.

Seadistused

`Süsteemiseadistused - Vaikimisi eelarve tüüp` . Kui on täidetud, uue eelarve loomisel täidetakse tüüp etteantud valikuga. Alati saab valiku üle kirjutada.

Dokumendi väljad



- **Tüüp** - eelarve tüüp. Asetub süsteemiseadistuselt kui on täidetud. Tüüpi saab hiljem muuta.
- **Number** - kande number vastavalt valitud finantsseeriale
- **Aeg** - aeg
- **Viide** - täpsustav valik
- **Seletus** - kommentaari lahter
- **Käive D** - eelarve deebetkäive
- **Käive K** - eelarve kreeditkäive
- **Vahe** - eelarve deebet ja kreeditkäivete vahe
- **Vaikimisi objekt, projekt, klient, hankija** - eelarve täitja - märkides vaikimisi valiku asetuvad järgmistele eelarve ridadele konto asetamisel samad valikud. Muutes päises valikuid,

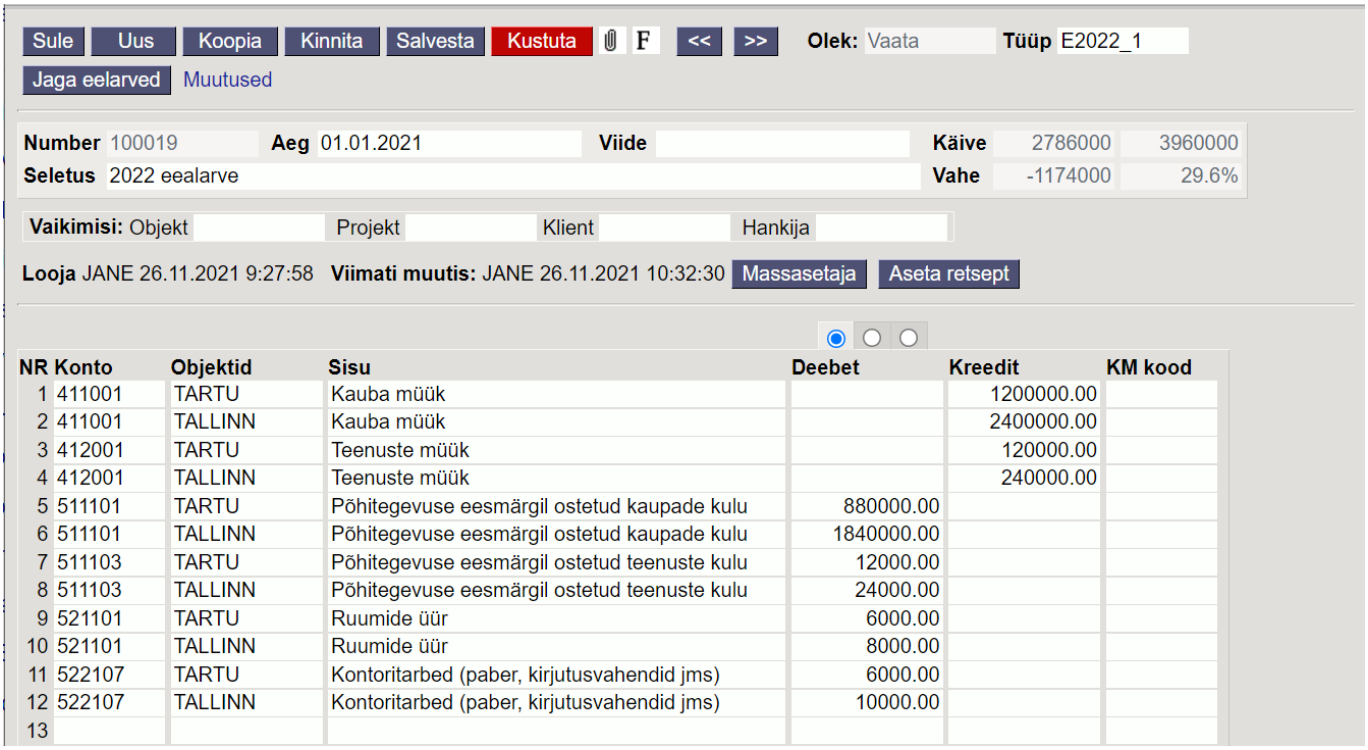
järgmisele uuele reale kontot asetades asetuvad muudetud valikud. Ei mõju juba enne asetatud ridadele.

Finantseelarve loomine

Finantseelarve jaoks luuakse uus dokument, millele sisestatakse soovitud read. Finantseelarve sisestatakse kontode kaupa. Kui eelarve luuakse objektide ja/või projektide kaupa, sisestatakse konto iga objekti kaupa eraldi real. Eelarve saab luua kas terve aasta jaoks ning tükeldada kuudeks või luua eelarve kuude lõikes. Sellisel juhul sisestatakse iga kuu kohta omaette eelarve dokument, kus Aeg väljale märgitakse kuu esimene kuupäev (nii on eelarvega võrdluse tegemine igal kuu päeval võimalik). Tüüp seob eelarved kokku, nt sama aasta kõigi kuude eelarvetel võiks olla sama tüüp. Samas võib teha aasta kohta ka mitu eelarvet, nt optimistlik ja pessimistlik, sel juhul peaks nende tüübid olema erinevad, sest vastasel korral summeeritakse need. Lisaeelarvet tehes tuleks sellele panna sama tüüp.

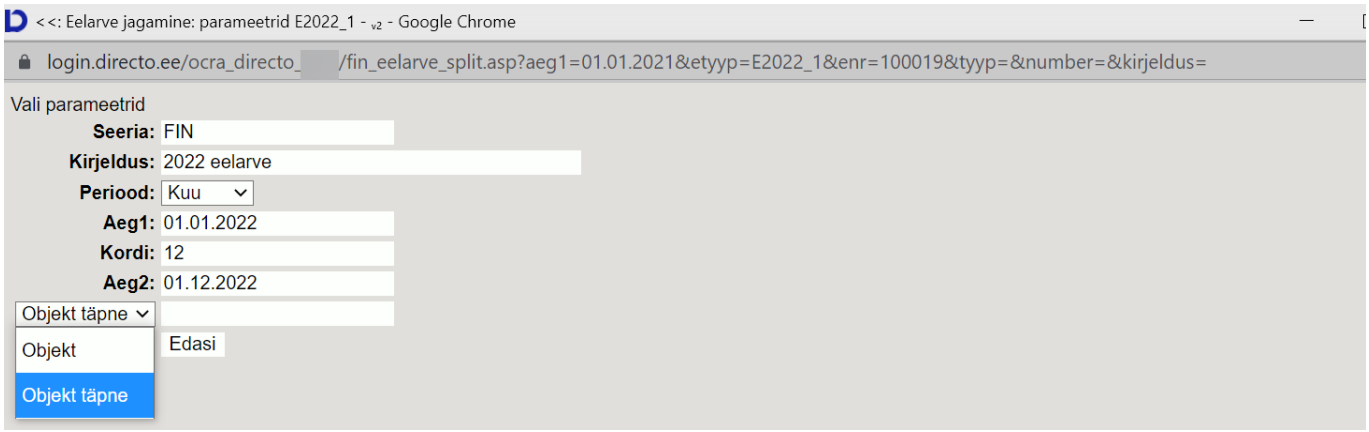
Finantseelarve loomine korraga terveks perioodiks

- **Eelarve dokumendile sisestakse kogu perioodi eelarve**



NR	Konto	Objektid	Sisu	Deebet	Kreedit	KM kood
1	411001	TARTU	Kauba müük		1200000.00	
2	411001	TALLINN	Kauba müük		2400000.00	
3	412001	TARTU	Teenuste müük		120000.00	
4	412001	TALLINN	Teenuste müük		240000.00	
5	511101	TARTU	Põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade kulu	880000.00		
6	511101	TALLINN	Põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade kulu	1840000.00		
7	511103	TARTU	Põhitegevuse eesmärgil ostetud teenuste kulu	12000.00		
8	511103	TALLINN	Põhitegevuse eesmärgil ostetud teenuste kulu	24000.00		
9	521101	TARTU	Ruumide üür	6000.00		
10	521101	TALLINN	Ruumide üür	8000.00		
11	522107	TARTU	Kontoritarbed (paber, kirjutusvahendid jms)	6000.00		
12	522107	TALLINN	Kontoritarbed (paber, kirjutusvahendid jms)	10000.00		
13						

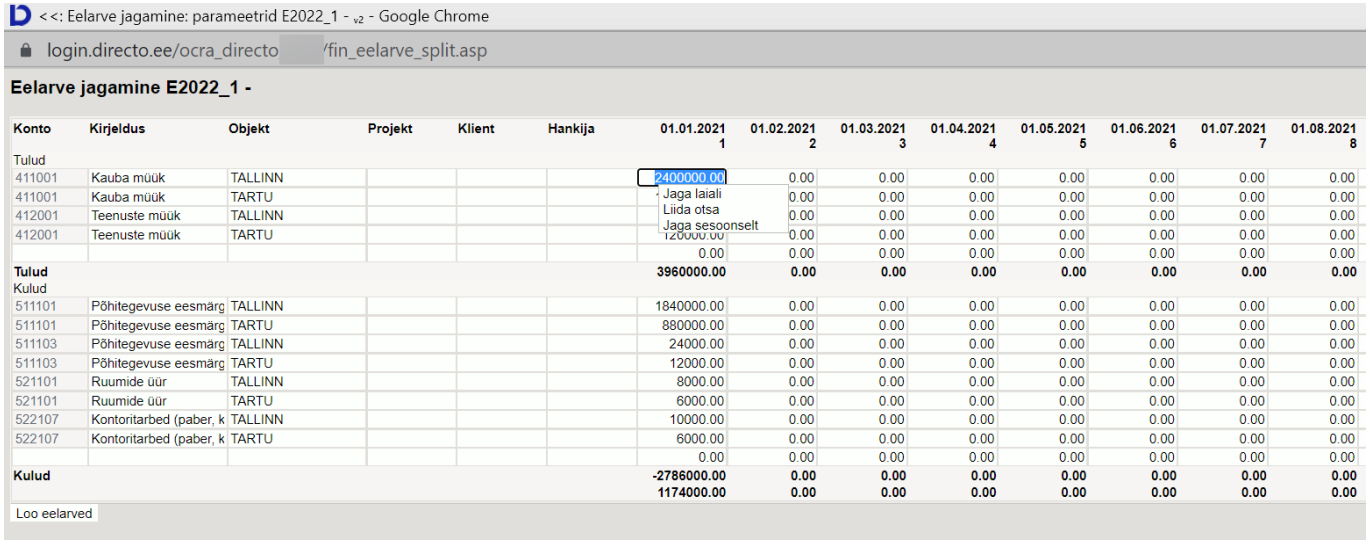
- **Vajutades nuppu „Jaga eelarved“ avaneb vaheaken, kus saab määrata, mis perioodi peale antud summad jagatakse**



- **Seeria** - finantsseeria, millest moodustuvad kande numbrid.
- **Kirjeldus** - tekstiväli, asetub Seletus lahtrisse
- **Periood** - valikud nädal, kuu, kvartal - eelarve tükeldatakse vastavalt etteantud valikule
- **Aeg1** - perioodi alguse aeg
- **Kordi** - mitu korda tükeldatakse
- **Aeg2** - perioodi lõpu aeg
- **Objekt täpne** - valitud nt. MYYK - võimaldab koostatud eelarvest valida ainult eelarveread, kus on täpne objekti või objektide kogumik
- **Objekt** - valitud nt. TALLINN - võimaldab koostatud eelarvest valida kõik eelarveread, kus on kasutatud seda objekti
- **Edasi** - jagab eelarve eelpool märgitud parameetrite järgi

- **Eelarve jagamise vaheaknas märgitakse kuude peale täpsed summad**

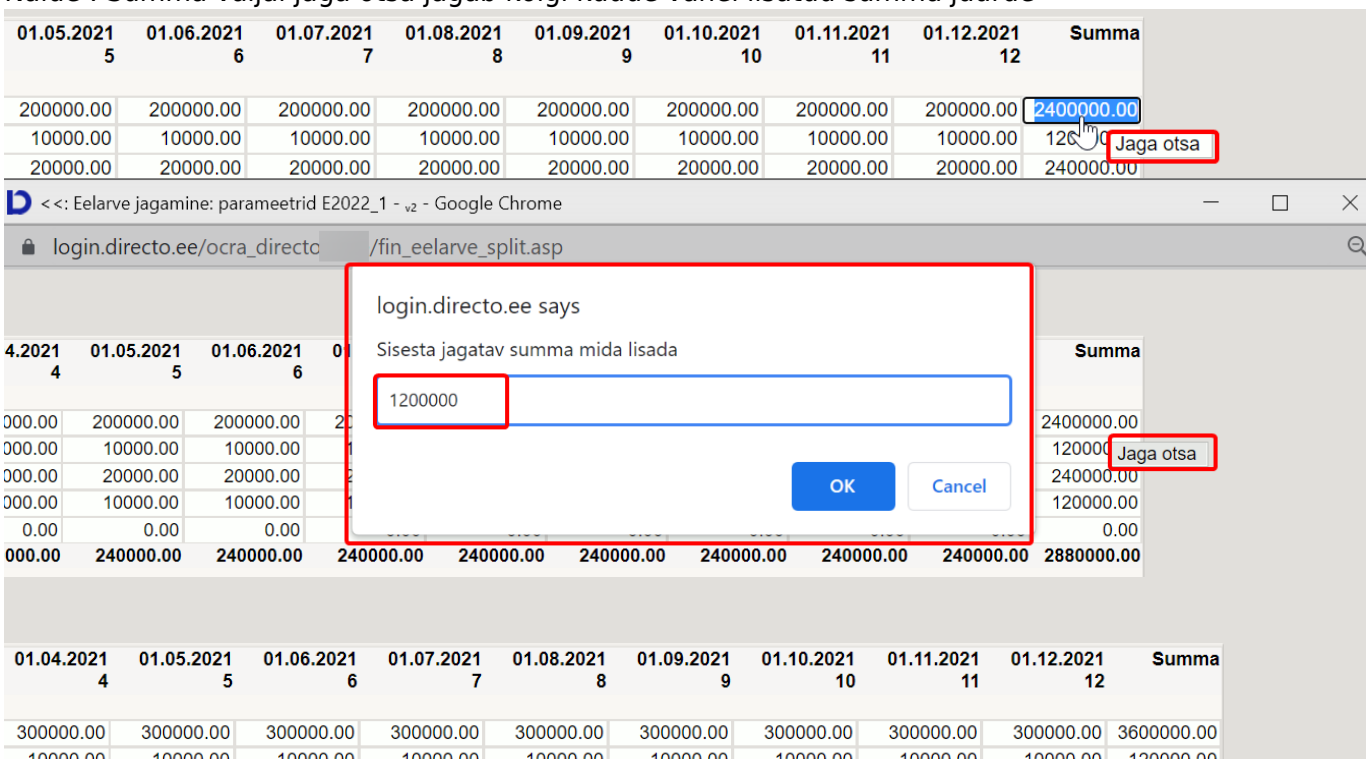
Kõik summad on esialgu algse eelarve dokumendi perioodis. Kui summa väljal teha hiire parem klõps, siis avanevas aknas on võimalik valida, kuidas summa laiali jagatakse.



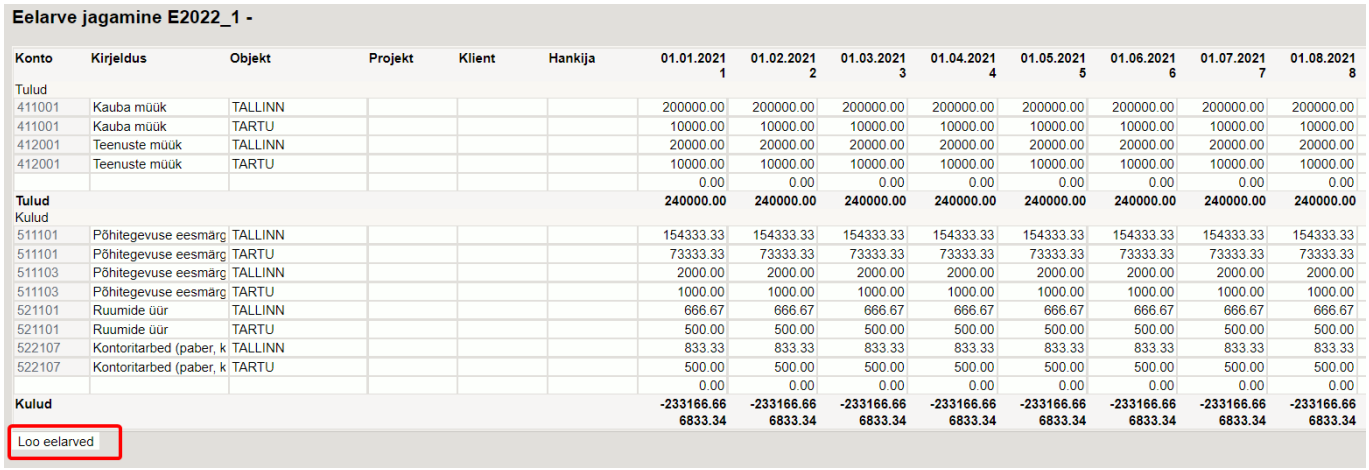
Konto	Kirjeldus	Objekt	Projekt	Klient	Hankija	01.01.2021 1	01.02.2021 2	01.03.2021 3	01.04.2021 4	01.05.2021 5	01.06.2021 6	01.07.2021 7	01.08.2021 8
Tulud													
411001	Kauba müük	TALLINN				2400000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411001	Kauba müük	TARTU					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412001	Teenuste müük	TALLINN					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412001	Teenuste müük	TARTU					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tulud						**3960000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Kulud													
511101	Põhitegevuse eesmärg	TALLINN				1840000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511101	Põhitegevuse eesmärg	TARTU				880000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511103	Põhitegevuse eesmärg	TALLINN				24000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511103	Põhitegevuse eesmärg	TARTU				12000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
521101	Ruumide üür	TALLINN				8000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
521101	Ruumide üür	TARTU				6000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
522107	Kontoritarbed (paber, k	TALLINN				10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
522107	Kontoritarbed (paber, k	TARTU				6000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Kulud						**-2786000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
						1174000.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

- **Jaga laiali** – jagab sellel väljal oleva summa kõigile perioodidele võrdselt
- **Jaga sesoonselt** – jagab sellel väljal oleva summa laiali arvestades eelmise sama perioodi summasid objekti ja konto suhtes
- **Liida otsa** – avab uue akna, kuhu tuleb sisestada summa, mis liidetakse kõigile selle rea perioodidele otsa
- **Summa väljal - jaga otsa** - Summa väljal hiire paremklõpsu abil on võimalik perioodidele laiali jagada lisasumma

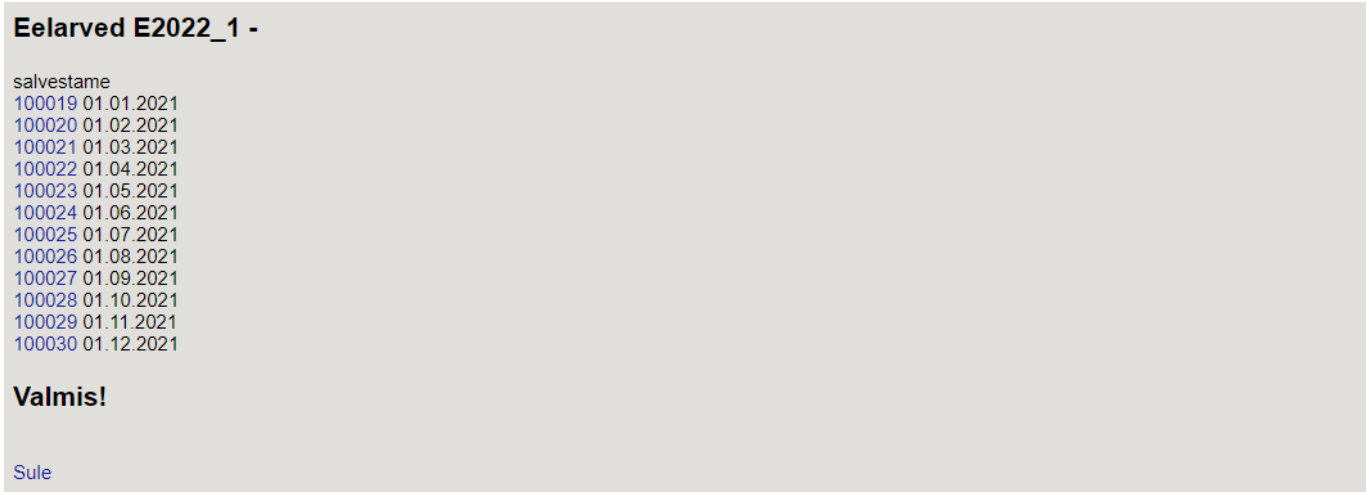
Näide : Summa väljal jaga otsa jagab kõigi kuude vahel lisatud summa juurde



Kõigil väljadel on võimalik numbreid muuta. Kõikidel ridadel on võimalik objekte, projekte, klienti ja hankija koode muuta.



Kui soovitud tulemus käes, siis Loo eelarved nupp loob eelarve dokumendi igasse perioodi.

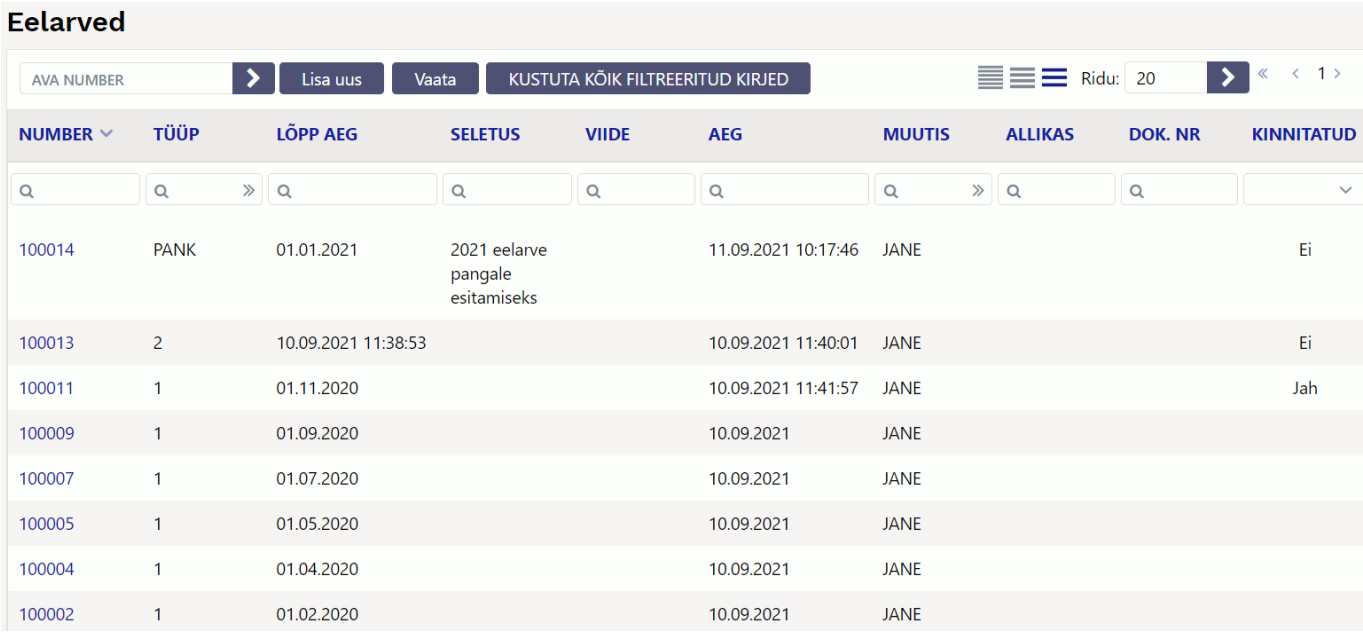


Eelarveid võib, aga ei pea kinnitama.

Finantseelarve kustutamine

Eelarvete loomisel tuleb ette olukordi, kus osad eelarved on vahepeal vaja ära kustutada. Korraga saab ära kustutada valitud eelarved nupuga **KUSTUTA KÕIK FILTREERITUD KIRJED**.

KUSTUTA KÕIK FILTREERITUD KIRJED nupp on olemas neil kasutajatel, kellel on kasutaja/kasutajagrupi õigustes lubatud muutmisõigus „Mass-kustutaja lehitsejates“.



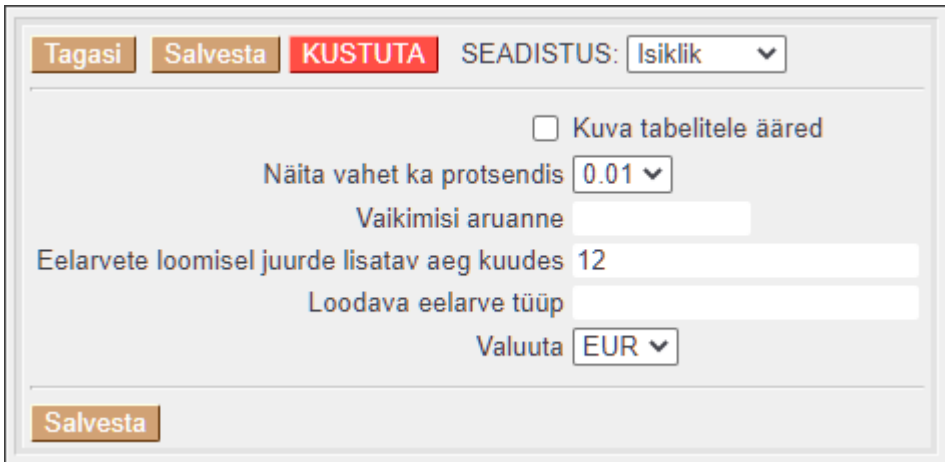
Vali filtritesse eelarved, mida soovid kustutada. Kustutakse ainult filtreeritud eelarvete loendis olevad eelarved.

Võimalik on kasutada mitut filtrit. Kui töötad eelarvetega, siis nt. selgitus lahtrisse kirjuta mingi sõna mille abil on lihtne pärast eelarveid filtreerida ja vajadusel maha kustutada.

Finantseelarve täitmise aruandlus

Finantseelarve täitmise kontrolliks kasutatakse kasumiaruande perioodide võrdluse funktsiooni. Korraga on võimalik võrrelda kuni kahtteist erinevat perioodi. Vaikimisi on valikutes näha kolm perioodi, aga neid saab soovi korral lisada viimase saadaoleva perioodi filtri kõrval oleva + nupu abil.

Lisaks sellele, et aruanne näitab valitud perioodide rahalist vahet, on võimalik peenhäälestuse alt sisse lülitada ka protsentuaalse erinevuse näitamine ning seadistada protsendi komakohtade arvu.



Erinevate perioodide numbrite allikaks võivad olla reaalsed finantskanded või mingi konkreetse koodiga eelarve kanded. Perioodide summade vahet võib vaadata, kas erinevuse või täitmise vaatevinklist, selleks tuleb perioodi kõrval valida, millise muu perioodiga andmeid võrreldakse ja määrata, kuidas arvutatakse rahalist ja protsentuaalset vahet.

Näide: 2021. aastaks on koostatud eelarve tüübiga EHITUS ja prognoositakse 500 eurot müügitulu Eestis ning 1000 eurot ekspordiks. Tegelikult on õnnestunud teenida 750 eurot Eestis ning 2000 eurot eksportturgudel. Erinevate valikutega aruannete tulemused on alljärgnevad.

1. Valik T–

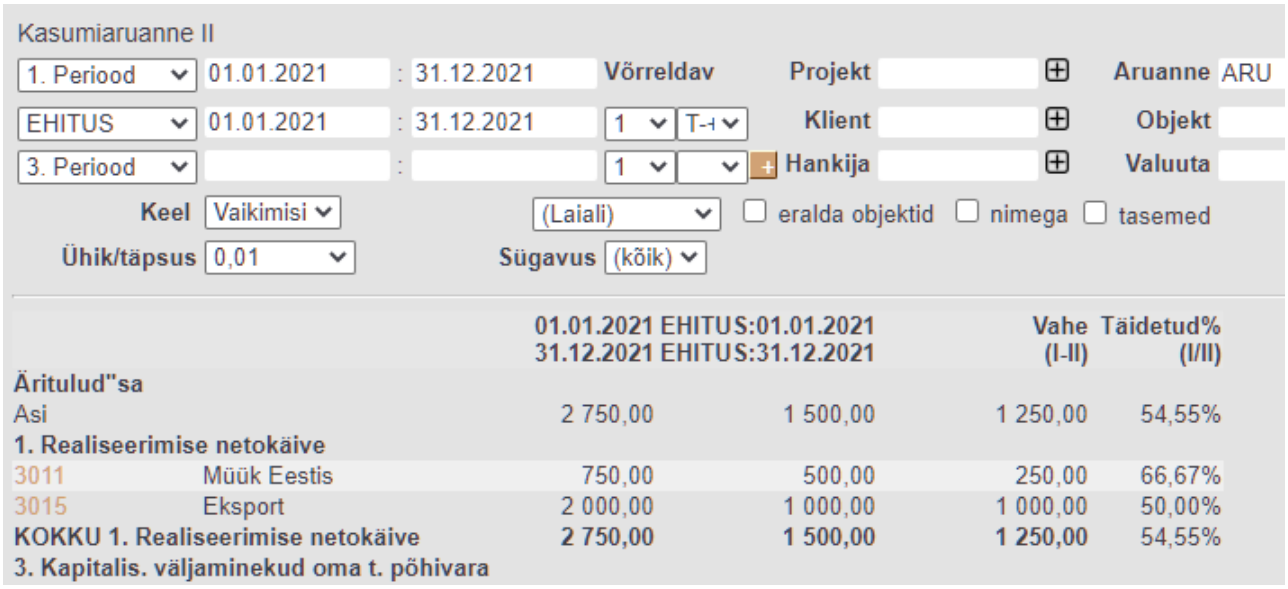
Kasumiaruanne II

1. Periood	01.01.2021	: 31.12.2021	Võrreldav		Projekt		Aruanne	ARU	
EHITUS	01.01.2021	: 31.12.2021	1	T--	Klient		Objekt		
3. Periood		:	1		Hankija		Valuuta		
Keel	Vaikimisi	(Laiali)	eralda objektid	nimega	tasemed				
Ühik/täpsus	0,01	Sügavus	(kõik)						

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (I-II)	Täidetud% (II/I)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	1 250,00	183,33%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	250,00	150,00%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	1 000,00	200,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**1 250,00**	183,33%

Tulu on teenitud 1250 eurot rohkem, kui eelarves plaaniti ja eelarve on seega täidetud 183.33%

2. Valik T-+


Kasumiaruanne II

1. Periood 01.01.2021 : 31.12.2021 Võrreldav Projekt Aruanne ARU
EHITUS 01.01.2021 : 31.12.2021 1 T-I Klient Objekt
3. Periood : 1 Hankija Valuuta
Keel Vaikimisi (Laiali) eralda objektid nimega tasemed
Ühik/täpsus 0,01 Sügavus (kõik)

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (I-II)	Täidetud% (I/II)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	1 250,00	54,55%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	250,00	66,67%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	1 000,00	50,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**1 250,00**	54,55%
3. Kapitalis. väljaminekud oma t. põhivara					

Tulu on teenitud 1250 eurot üle eelarve ja eelarve moodustab 54.55% tulust

3. Valik T++

Kasumiaruanne II

1. Periood 01.01.2021 : 31.12.2021 Võrreldav Projekt Aruanne ARU
EHITUS 01.01.2021 : 31.12.2021 1 T+ Klient Objekt
3. Periood : 1 Hankija Valuuta
Keel Vaikimisi (Laiali) eralda objektid nimega tasemed
Ühik/täpsus 0,01 Sügavus (kõik)

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (II-I)	Täidetud% (I/II)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	-1 250,00	54,55%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	-250,00	66,67%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	-1 000,00	50,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**-1 250,00**	54,55%

Eelarve on 1250 eurot väiksem kui tegelik tulu ja moodustab sellest 54.55%

4. Valik T+-

Kasumiaruanne II

1. Periood 01.01.2021 : 31.12.2021 Võrreldav Projekt Aruanne ARU
EHITUS 01.01.2021 : 31.12.2021 1 T+ Klient Objekt
3. Periood : 1 Hankija Valuuta
Keel Vaikimisi (Laiali) eralda objektid nimega tasemed
Ühik/täpsus 0,01 Sügavus (kõik)

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (II-I)	Täidetud% (II/I)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	-1 250,00	183,33%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	-250,00	150,00%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	-1 000,00	200,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**-1 250,00**	183,33%

Eelarve on 1250 eurot väiksem kui tegelik tulu ja eelarve on täidetud 183.33% ulatuses

5. Valik V–

Kasumiaruanne II

1. Periood 01.01.2021 : 31.12.2021 Võrreldav Projekt Aruanne ARU
EHITUS 01.01.2021 : 31.12.2021 1 V-- Klient Objekt
3. Periood : 1 Hankija Valuuta
Keel Vaikimisi (Laiali) eralda objektid nimega tasemed
Ühik/täpsus 0,01 Sügavus (kõik)

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (I-II)	Vahe% (II/I)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	1 250,00	83,33%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	250,00	50,00%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**1 250,00**	83,33%

Tulu ületab eelarve 1250 euroga ehk 83.33% võrra

6. Valik V-+

Kasumiaruanne II

1. Periood 01.01.2021 : 31.12.2021 Võrreldav Projekt Aruanne ARU
EHITUS 01.01.2021 : 31.12.2021 1 V-+ Klient Objekt
3. Periood : 1 Hankija Valuuta
Keel Vaikimisi (Laiali) eralda objektid nimega tasemed
Ühik/täpsus 0,01 Sügavus (kõik)

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (I-II)	Vahe% (I/II)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	1 250,00	-45,45%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	250,00	-33,33%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	1 000,00	-50,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**1 250,00**	-45,45%

Tulu ületab eelarve 1250 euro võrra ja see eelarve on 45.45% väiksem kui tulu

7. Valik V++

Kasumiaruanne II

1. Periood 01.01.2021 : 31.12.2021 Võrreldav Projekt Aruanne ARU
EHITUS 01.01.2021 : 31.12.2021 1 V+ Klient Objekt
3. Periood : 1 Hankija Valuuta
Keel Vaikimisi (Laiali) eralda objektid nimega tasemed
Ühik/täpsus 0,01 Sügavus (kõik)

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (II-I)	Vahe% (I/II)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	-1 250,00	-45,45%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	-250,00	-33,33%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	-1 000,00	-50,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**-1 250,00**	-45,45%

Eelarve on 1250 eurot ja 45.45% väiksem, kui tegelik tulu

8. Valik V+-

Kasumiaruanne II

1. Periood 01.01.2021 : 31.12.2021 Võrreldav Projekt Aruanne ARU

EHITUS 01.01.2021 : 31.12.2021 1 V+ Klient Objekt

3. Periood : 1 Hankija Valuuta

Keel Vaikimisi (Laiali) eralda objektid nimega tasemed

Ühik/täpsus 0,01 Sügavus (kõik)

		01.01.2021 EHITUS:01.01.2021 31.12.2021 EHITUS:31.12.2021		Vahe (II-I)	Vahe% (II/I)
Äritulud"sa					
Asi		2 750,00	1 500,00	-1 250,00	83,33%
1. Realiseerimise netokäive					
3011	Müük Eestis	750,00	500,00	-250,00	50,00%
3015	Eksport	2 000,00	1 000,00	-1 000,00	100,00%
KOKKU 1. Realiseerimise netokäive		**2 750,00**	**1 500,00**	**-1 250,00**	83,33%

Eelarve on 1250 eurot väiksem, kui tegelik tulu ja tulud ületavad eelarvet 83.33% võrra

Juhul, kui peenhäälestusest pole määratud, et vahet näidatakse ka protsendina, on võrdlevaid valikuid poole vähem, sest mõjutada saab ainult rahalise erinevuse kuvamist ja need on:

- T-
- T+
- V-
- V+

From:
https://wiki.directo.ee/ - **Directo Help**

Permanent link:
https://wiki.directo.ee/et/eelarve?rev=1662042765

Last update: **2022/09/01 17:32**