

Table of Contents

Bilanss	3
1. Bilansi koostamine	3
2.1. Aruande väljad	3
2.2. Aruande nupud	4
2.3. Aruande peenhäälestus	4
3. Kasutajagrupile õiguste andmine	5
4. Näited	6
4.1. Bilansiaruanne kontodega	6
4.2. Bilansiaruanne ilma kontodeta	7
4.3. Bilansiaruanne ilma muutus valikuta	8
4.4. Bilansiaruanne ilma aeg valikuta	8
4.5. Bilansiaruanne saldeerimata valikuga	9
4.6. Bilansiaruanne ühik 1 000 valikuga	10
4.7. Bilansiaruanne konto lisaväli tulbana nähtaval	11
4.8. Bilansiaruanne konto lisavälja filtriga	12
4.9. Bilansiaruanne kahe perioodi võrdlusega	13
4.10. Bilansiaruanne tükelda kuiks valikuga	14
4.11. Bilansiaruanne tükelda kvartaliks valikuga	15
4.12. Bilansiaruanne tükelda poolaastaks valikuga	16
5. Korduvad küsimused	17
5.1. Miks bilansis näitab kasumiaruande kõik kontosid plussmärgiga	17
5.2. Kuidas saaks bilanssi ilma kontodeta vaadata	18
5.3. Soovin välistada ühe objekti teatud objektitasemelt	18

Bilanss

Bilanss on raamatupidamisaruanne, mis kajastab kindla kuupäeva seisuga raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit (vara, kohustisi ja omakapitali).

Bilansi aruande alla saab kirjeldada piiramatu hulgal erinevaid kasutajale vajalikke hetkeseisu fikseerivaid aruandeid. Näiteks :

- ettevõtte tavabilanss
- maksuameti võrdlus (ainult maksudega seotud kontod)
- põhivara kontroll (põhivara mooduli kontode kontrollimiseks)
- laenuide seis (erinevate laenuide pikajalise ja lühiajalised summad kokku)
- majandusaasta aruande lisade kirjeldused
- jne.

Bilansi kirjeldamise kohta loe siit

1. Bilansi koostamine

Bilansi koostamiseks valida Raamat > Aruanded > Bilanss

Valida periood, aruande kood ning ülejääenud vajalikud väljad ning vajutada Aruanne.

2.1. Aruande väljad

- **Aeg algus** - loodava aruande alguskuupäev. Kui on koostatud eelarved, tekib Aeg algus rippmenüüna, kust on võimalik valida eelarve tüübi kood.
- **Löpp** - loodava aruande lõppkuupäev.
- **Võrreldav** - erinevate perioodide andmete võrdlemiseks. Võrreldava perioodi alguskuupäev. Kui on koostatud eelarved, tekib Võrreldav rippmenüüna, kust on võimalik valida eelarve tüübi kood.
- **Periood** - võrreldava perioodi lõppkuupäev.
- **Valuuta** - võimalik kuvada aruanne erinevates valuutades. Valiku saab kirjutada käsitsi, avada topeltklöpsuga või parema hiirelahviga.
- **Aruanne** - topeltklikiga valitav aruande põhi. Saab kirjeldada, muuta ja juurde lisada. Vajadusel saab kirjendada mitu aruande vormi.



Kui aruande kood jäätta tühjaks, siis aruanne moodustatakse kontodest kontoklasside kaupa.

- **Objekt** - valitav topeltklöpsuga või parema hiirelahviga. Kui bilanss tuleb koostada konkreetse

objekti kohta, siis väljale Objekt tuleb määrata objekt, mille kohta aruannet koostada.

- **Tase** - objekti tase objekti kaardilt, rippmenüüst valitav. Pöördvaates kuvab valitud taseme objektid tulpadena
- **Projekt** - valitav topeltklõpsuga või parema hiirelahviga
- **Ühik/täpsus** - rippmenüüst valitav. Alla nulli on valitud täpsus ja üle nulli ühik.
- **Sügavus** - tekib valikusse kui on valitud Süsteemiseadistused → Finantsi seadistused → Konto laste arv (suurem kui null)
- **Keel** - kuvatava aruande keel, rippmenüüst valitav
- **Tükelda** - kui andmeid tahetakse liigendada perioodide kaupa (näiteks tuleb bilanss koostada terve aasta kohta kuude lõikes), siis tuleb märkida periood ja lahtrist Tükelda valida kuiks
- **Kontod** - kui lahtrisse asetada linnuke, kuvatakse aruanne detailiselt kontode lõikes. Kui linnuke eemaldada, on aruanne nähtav koondridadena.
- **Aeg** - linnuke, kuvab perioodi kuupäeva iga rea păises. Kui linnuke eemaldada, kuvatakse perioodi kuupäevad ainult aruande kohal.
- **Muutus** - kuvab muudatuste veeru.
- **Nulliga** - kui asetada linnuke, kuvab kõik kontod ja bilansiread, isegi need, mis on 0-väärtusega. Võimaldab erineval ajaperiodil koostatud aruannete andmeid kopeerida üksteise kõrvale.
- **Saldeerimata** - algsaldo, muutus ja lõppsaldo jagatud deebetiks ja kreeditiks. Võimaldab koostada saldeeritud aruandeid ning näha perioodi deebet ja kreeditkäibeid.
- **Laialli** - näitab üksteise kõrval erinevaid objekte, projekte, millest väärthus kujuneb
 - objektid laialli - koos „kontod“ linnuga näitab igal kontol olevaid objektiridu eraldi ning kokkusummeerituna.
 - projektid laialli - koos „kontod“ linnuga igal kontol olevaid projekte eraldi ning kokkusummeerituna.
- **Objektid nimega** - kuvab aruandes lisaks objekti koodile ka objekti nimetuse.
- **Tasemed** - kuvab aruandes objekti tasemed.
- **Pöördtabel** - näitab tulpadena köiki erinevaid objekte ja projekte, millest väärthus kujuneb
- **Lisaväli** - täiendavalt kasutatavad piirangud. Kui kontole on seadistuses tehtud lisaväljad, saab aruande kirjelduses lisaväljal selle tingimuse lisada või aruannet luues andmeid piirata konto lisavälja kaudu.

2.2. Aruande nupud

- **Kirjelda** - avab aruandesse valitud bilansi kirjelduse
- **Graafik** - võimalik koostada graafikvaade. Nupp ilmub, kui eelnevalt Kirjelda all märkida kontod, mille kohta soovitakse graafik koostada.
- **Exceli tabel** - võimalik loodud aruanne eksportida excelisse
- **Salvesta** - kui on leitud sobivate filtritega aruande põhi, võimaldab selle lisada salvestatud valikuks, et ei peaks iga kord uuesti seadistama. Vajutades avaneb aken, kus saab aruande vormile lisada sobiva nime.
- **Trüki** - trükitib dokumendi väljatrüki. Peale Trüki vajutamist näidatakse põgusalt dokumendi eelvaadet ja avatakse printeri valiku aken.
- **Meil** - vajalik eelnevalt sisestada meili aadress Seadistused → Isiklikud → Kasutaja. Saadab bilansi väljatrüki e-mailiga.
- **Aruanne** - koostab aruande

2.3. Aruande peenhäälestus

Peenhäälestuse nupp  avab uue akna

Tagasi	Salvesta	KUSTUTA	SEADISTUS: Isiklik	▼
<input type="checkbox"/> Näita protsendi Aktivast/Passivast <input type="checkbox"/> null muutusega <input type="checkbox"/> Kuva tabelitele ääred <input type="checkbox"/> Näita vahet ka protsendis <input type="checkbox"/> Algsaldo on oma kuupäeva valuutakursiga				
Vaikimisi aruanne <input type="text"/> <input type="checkbox"/> Tükeldatud vaate kursid on tükipõhised				
Valuuta EUR ▼				
Salvesta				

- **Näita protsendi Aktivast/Passivast** - näitab konto ja bilansirea lõppsaldo protsentuaalset osa aktivast või passivast. Töötab ainult ühe valikuga.
- **Null muutusega** - toob välja kõik kontod ja bilansiread, ka need mille käive ja saldo on valitud perioodis null.
- **Kuva tabelitele ääred** - näitab aruannet tabelis, trüki versioonis ääred samuti nähtavad
- **Näita vahet ka protsendis** - saab sisse lülitada protsentuaalse erinevuse näitamise vörreldavatel perioodidel. Töötab ainult vörreldava perioodi valikuga.
- **Algsaldo on oma kuupäeva valuutakursiga** - kontserni bilansiaruande koostamise seadistus, arvutab baasvaluutast erinevas valuutas oleva kontserni liikme bilansi algsaldo aruande algkuupäeva kursiga.
- **Vaikimisi aruanne** - saab määrata kasutajapõhise vaikimisi aruande. Kui kasutatakse süsteemiseadistuses märgitud vaikimisi aruannet, ei pea valikut täitma.
- **Tükeldatud vaate kursid on tükipõhised** - kontserni bilansiaruande koostamise seadistus, arvutab baasvaluutast erinevas valuutas oleva kontserni liikme bilansi tükeldamise korral aruande iga kuu perioodi lõpu saldo selle perioodi lõpukuupäeva kursiga.
- **Valuuta** - saab määrata, millises valuutas vaikimisi aruanne kuvatakse. Seotud EUR-ile üleminekuga. Süsteemis märgitud valuutasid siia ei lisata.

3. Kasutajagrupile õiguste andmine

Bilansile saab anda erinevate õigustega andmete nägemise õigusi. Õigusi saab anda kasutajagrupi peal Seadistused → Üldine → Kasutajagrupid → Aruanded → Bilanss.

Kasutajagrupi õiguste muutmine "Superkasutaja"

[Dokumendid](#)[Aruanded](#)[Seadistus](#)[Muu](#)

Raamat

[Aruanne](#)[Määramata](#)[Keelatud](#)[Oma](#)[Laiendatud](#)[Kõik](#)[Bilanss](#)

- **Kõik õigused** - kasutaja näeb kõiki bilansse ja saab kõike teha
- **Laiendatud õigused** - kui kasutaja külge on lisatud nt. objekt, siis kasutaja näeb kõiki aruandeid, aga ainult märgitud objekti tulemust
- **Oma õigused** - bilansi kirjelduses kasutaja lahtrisse kirjutatav komadega kasutajate nimekiri, kellel on õigus näha konkreetset aruannet.
- **Keelatud** - kasutajal on keelatud näha ühtegi bilanssi
- **Määramata** - kasutaja ei näe ühtegi bilanssi

4. Näited

4.1. Bilansiaruanne kontodega

Bilanss

ARU

Aeg algus	01.01.2019	Vörreldav	Valuuta	Aruanne	ARU	Kirjelda					(lisaväli)	<input type="button" value="▼"/>	
lõpp	31.12.2019	Periood	Objekt	Tase	<input type="button" value="▼"/>	Projekt		(lisaväli)	<input type="button" value="▼"/>				
Ühik/täpus	<input type="button" value="1"/>	Sügavus	(kõik)	Keel	<input type="button" value="▼"/>	Tükeldada	<input type="button" value="▼"/>	(lisaväli)	<input type="button" value="▼"/>				
<input checked="" type="checkbox"/> kontod <input checked="" type="checkbox"/> aeg <input checked="" type="checkbox"/> kokku <input checked="" type="checkbox"/> muutus <input type="checkbox"/> nulliga <input type="checkbox"/> saldeerimata													
<input type="checkbox"/> objektid nimega <input type="checkbox"/> tasemed <input type="checkbox"/> pöördtabel													
<input type="button" value="Trüki"/> <input type="button" value="Meil"/> ARUANNE													

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	01.01.2019	muutus	31.12.2019
111101 Kassa	1 000	0	1 000
111201 Pangakonto	990 000	0	990 000
Kokku Raha ja pangakontod	991 000	0	991 000

Nööded ja ettemaksed LA	01.01.2019	muutus	31.12.2019
113101 Nööded ostjate vastu	0	432 000	432 000
113151 Nööded ostjate vastu - kontsern	10 000	460 800	470 800
Kokku Nööded ja ettemaksed LA	10 000	892 800	902 800

Kaibevarakokku 1 001 000 892 800 1 893 800

Põhivara

VARAD KOKKU

KOHUSTUS

Kohustused				
Lühiajalised kohustused		01.01.2019	muutus	31.12.2019
Võlad ja ettemaksed				
212211	Hankijatele tasumata arved	0	15 708	15 708
212261	Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	0	1 000 000
212351	Käibemaks ostuarvotel 20%	0	-2 508	-2 508
212371	Käibemaks müügitarvelt 20%	0	148 800	148 800
212901	Muud lühiajalisid võlad	1 000	0	1 000
Kokku Võlad ja ettemaksed		1 001 000	162 000	1 163 000

Lühiajalised kohustused kokku 1 001 000 162 000 1 163 000

Pika-aialised kohustused

		01.01.2019	muutus	31.12.2019
Laenukohustused				
221161	Pikaajalised laenukohustused - kontsern	1 000 000	0	1 000 000
Kokku Laenukohustused		1 000 000	0	1 000 000

PIKAJALASED KONUSTUSED KOKKU 1 000 000 0 1 000 000

O m a k a p i t a l

	01.01.2019	muutus	31.12.2019
Osakapital nimiväärtuses			
311001 Osakapital	40 000	0	40 000
Kokku Osakapital nimiväärtuses	40 000	0	40 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	01.01.2019	muutus	31.12.2019
371001 Eelmiste perioodide jaotamata kasum või kahjum	-1 040 000	0	-1 040 000
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 040 000	0	-1 040 000

Journal of Health Politics

Aruandeasta kasum (kahjum)	0	730 800	730 800
Omakapitalkokku	-1 000 000	730 800	-269 200
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 001 000	892 800	1 893 800

4.2. Bilansiaruanne ilma kontodeta

Bilanss

4.3. Bilansiaruanne ilma muutus valikuta

4.4. Bilansiaruanne ilma aeg valikuta

Bilanss

ARU

4.5. Bilansiaruanne saldeerimata valikuga

Bilanss

ARU

Aeg algus	01.01.2019	Võrreldav	Valuuta	Aruanne ARU	Kirjelda				(lisaväli)
lõpp	31.12.2019	Periood	Objekt	Tase	Projekt				(lisaväli)
Ühik/täpsus	1	Sügavus	(kõik)	Keel	Tükeldatud				(lisaväli)
<input checked="" type="checkbox"/> kontod <input checked="" type="checkbox"/> aeg <input checked="" type="checkbox"/> kokku <input type="checkbox"/> muutus <input type="checkbox"/> nulliga <input checked="" type="checkbox"/> saldeerimata <input type="checkbox"/> (Laiali) <input type="checkbox"/> objekti nimega <input type="checkbox"/> tasemed <input type="checkbox"/> poordtabel									
<input type="button" value="Trüki"/> <input type="button" value="Meil"/> <input type="button" value="ARUANNE"/>									

VARAD

Kaibevara

Raha ja pangakontod

		01.01.2019	Deebet	Kreedit	31.12.2019	Deebet	Kreedit
111101	Kassa		1 000	0		1 000	0
111201	Pangakonto		990 000	0		990 000	0
Kokku Raha ja pangakontod			991 000	0		991 000	0

Nöuded ja ettemaksed LA

		01.01.2019	Deebet	Kreedit	31.12.2019	Deebet	Kreedit
113101	Nöuded ostjate vastu		0	0		432 000	0
113151	Nöuded ostjate vastu - kontsern		10 000	0		470 800	0
Kokku Nöuded ja ettemaksed LA			10 000	0		902 800	0

Kaibevarakokku

Põhivara

VARAD KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalisid kohustused

		01.01.2019	Deebet	Kreedit	31.12.2019	Deebet	Kreedit
212211	Hankijatele tasumata arved		0	0		0	15 708
212261	Hankijatele tasumata arved - kontsern		0	-1 000 000		0	-1 000 000
212351	Kaibemaks ostuarvetelt 20%		0	0		-2 508	0
212371	Kaibemaks müügiarvetelt 20%		0	0		0	148 800
212901	Muud lühiajalisid völad		0	1 000		0	1 000
Kokku Völad ja ettemaksed			0	- 999 000		-2 508	- 834 492

Lühiajalisid kohustused kokku

Pikaajalisid kohustused

Laenukohustused

		01.01.2019	Deebet	Kreedit	31.12.2019	Deebet	Kreedit
221161	Pikaajalised laenukohustused - kontsern		0	-1 000 000		0	-1 000 000
Kokku Laenukohustused			0	-1 000 000		0	-1 000 000

Kokku kohustused

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses

		01.01.2019	Deebet	Kreedit	31.12.2019	Deebet	Kreedit
311001	Osakapital		0	40 000		0	40 000
Kokku Osakapital nimiväärtuses			0	40 000		0	40 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

		01.01.2019	Deebet	Kreedit	31.12.2019	Deebet	Kreedit
371001	Eelmiste perioodide jaotamata kasum või kahjum		-1 040 000	0		-1 040 000	0
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			-1 040 000	0		-1 040 000	0

Aruandeaasta kasum (kahjum)

Omakapitalikokku

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

		01.01.2019	Deebet	Kreedit	31.12.2019	Deebet	Kreedit
			0	0		-13 200	744 000
			-1 040 000	40 000		-1 053 200	784 000
			-1 040 000	-1 959 000		-1 055 708	-1 050 492

4.6. Bilansiaruanne ühik 1 000 valikuga

Bilanss

ARU

Aeg algus 01.01.2019	Võrreldav	Valuuta	Aruanne ARU	Kirjelda					(lisaväli)
lõpp 31.12.2019	Periood	Objekt	Tase	Projekt				(lisaväli)	
Ühik/täpus 1 000	Sügavus (kõik)	Keel	Tükeldatud					(lisaväli)	
<input checked="" type="checkbox"/> kontod <input checked="" type="checkbox"/> aeg <input checked="" type="checkbox"/> kokku <input type="checkbox"/> muutus <input type="checkbox"/> nulliga <input type="checkbox"/> saldeerimata <input type="checkbox"/> (Laiali) <input type="checkbox"/> objektid nimega <input type="checkbox"/> tasemed <input type="checkbox"/> pöördtabel									

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	01.01.2019	31.12.2019
11101 Kassa	1	1
111201 Pangakonto	990	990
Kokku Raha ja pangakontod	991	991

Nöuded ja ettemaksed LA	01.01.2019	31.12.2019
113101 Nöuded ostjate vastu	0	432
113151 Nöuded ostjate vastu - kontsern	10	471
Kokku Nöuded ja ettemaksed LA	10	903

Käibevarakokku	1 001	1 894
Põhivara		

VARAD KOKKU	1 001	1 894
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		

Kohustused

Lühiajalisid kohustused	01.01.2019	31.12.2019
Völad ja ettemaksed		
212211 Hankijatele tasumata arved	0	16
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000	1 000
212351 Kälbemaks ostuarvetelt 20%	0	-3
212371 Kälbemaks müügilarvetelt 20%	0	149
212901 Muud lühiajalisid völad	1	1
Kokku Völad ja ettemaksed	1 001	1 163

Lühiajalisid kohustused kokku	1 001	1 163
Pikaajalised kohustused		

Laenukohustused	01.01.2019	31.12.2019
221161 Pikaajalised laenukohustused - kontsern	1 000	1 000
Kokku Laenukohustused	1 000	1 000

Pikaajalised kohustused kokku	1 000	1 000
Kokku kohustused	2 001	2 163

Oma kapital	01.01.2019	31.12.2019
Osakapital nimivaartuses		
311001 Osakapital	40	40

Kokku Osakapital nimivaartuses	40	40
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	731

371001 Eelmiste perioodide jaotamata kasum või kahjum	-1 040	-1 040
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 040	-1 040

Aruandeasta kasum (kahjum)	0	731
Oma kapital kokku	-1 000	-269

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 001	1 894

4.7. Bilansiaruanne konto lisaväli tulbana nähtaval

Bilanss

ARU

Aeg algus	Võrreldav	Valuuta	Aruanne ARU	Kirjelda				Consolidation Group		
lõpp 31.12.2019	Periood	Objekt	Tase	Projekt		(lisavälja)	(lisavälja)	(lisavälja)		
Uhik/täpsus 1	Sügavus	(kõik)	Keel	Tükeldada						
<input checked="" type="checkbox"/> kontod	<input checked="" type="checkbox"/> aeg	<input checked="" type="checkbox"/> kokku	<input type="checkbox"/> muutus	<input type="checkbox"/> nulliga	<input type="checkbox"/> saldeerimata					
(Laiali)			<input type="checkbox"/> objektid nimega	<input type="checkbox"/> tasemed	<input type="checkbox"/> pöördatabel					
VARAD										
Käibevara										
Raha ja pangakontod			01.01.2019	31.12.2019						
111101 Kassa			1 000	1 000						
111201 Pangakonto			990 000	990 000						
Kokku Raha ja pangakontod			991 000	991 000						
Nöuded ja ettemaksed LA			01.01.2019	31.12.2019						
113101 Nöuded ostjate vastu			0	432 000						
113151 GROUP Nöuded ostjate vastu - kontsern			10 000	470 800						
Kokku Nöuded ja ettemaksed LA			10 000	902 800						
Käibevarakokku			1 001 000	1 893 800						
Põhivara										
VARAD KOKKU			1 001 000	1 893 800						
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL										
Kohustused										
Lühiajalised kohustused										
Võlad ja ettemaksed			01.01.2019	31.12.2019						
212211 Hankijatele tasumata arved			0	15 708						
212261 GROUP Hankijatele tasumata arved - kontsern			1 000 000	1 000 000						
212351 Kaibemaks ostuarvetelt 20%			0	-2 508						
212371 Kaibemaks müügiarvetelt 20%			0	148 800						
212901 Muud lühiajalised võlad			1 000	1 000						
Kokku Võlad ja ettemaksed			1 001 000	1 163 000						
Lühiajalised kohustused kokku			1 001 000	1 163 000						
Pika-ajalised kohustused										
Laenukohustused			01.01.2019	31.12.2019						
221161 GROUP Pikaajalised laenukohustused - kontsern			1 000 000	1 000 000						
Kokku Laenukohustused			1 000 000	1 000 000						
Pika-ajalised kohustused kokku			1 000 000	1 000 000						
Kokku kohustused			2 001 000	2 163 000						
Oma kapital										
Osakapital nimiväärtuses			01.01.2019	31.12.2019						
311001 Osakapital			40 000	40 000						
Kokku Osakapital nimiväärtuses			40 000	40 000						
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			01.01.2019	31.12.2019						
371001 Eelmiste perioodide jaotmata kasum või kahjum			-1 040 000	-1 040 000						
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			-1 040 000	-1 040 000						
Aruandeasta kasum (kahjum)			0	730 800						
Oma kapital kokku			-1 000 000	-269 200						
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU			1 001 000	1 893 800						

4.8. Bilansiaruanne konto lisavälja filtriga

Bilanss

ARU

Aeg algus	01.01.2019	Võrreldav	Valuuta	Aruanne ARU	Kirjelda				Consolidation Group	GROUP
lõpp	31.12.2019	Periood	Objekt	Tase	Projekt				(lisavali)	(lisavali)
Ühik/täpsus	1	Sügavus	(kõik)	Keel	Tükeldada				(lisavali)	(lisavali)
<input checked="" type="checkbox"/> kontod <input checked="" type="checkbox"/> aeg <input checked="" type="checkbox"/> kokku <input type="checkbox"/> muutus <input type="checkbox"/> nulliga <input type="checkbox"/> saldeerimata <input type="checkbox"/> (Laiali) <input type="checkbox"/> objekti nimema <input type="checkbox"/> tasemed <input type="checkbox"/> pöörd tabel										

VARAD

Käibevara

Nõuded ja ettemaksed LA	01.01.2019	31.12.2019
113151 Nõuded ostjate vastu - kontsern	10 000	470 800
Kokku Nõuded ja ettemaksed LA	10 000	470 800

Kaibevarakokku

Põhivara

VARAD KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajaliset kohustused

Võlad ja ettemaksed	01.01.2019	31.12.2019
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	1 000 000
Kokku Võlad ja ettemaksed	1 000 000	1 000 000

Lühiajaliset kohustusedkokku

Pikaajalised kohustused

Laenukohustused	01.01.2019	31.12.2019
221161 Pikaajalised laenukohustused - kontsern	1 000 000	1 000 000
Kokku Laenukohustused	1 000 000	1 000 000

Pikaajalised kohustusedkokku

Kokku kohustused

Omakapital	01.01.2019	31.12.2019
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 000 000	2 000 000
Kontroll - Aktiva - Passiva (peab olema null)	-1 990 000	-1 529 200

4.9. Bilansiaruanne kahe perioodi võrdlusega

Bilanss

ARU

Aeg algus	01.01.2019	Võrreldav	01.01.2020	Valuuta	Aruanne ARU	Kirjelda				(lisaväli)
lõpp	31.12.2019	Periood	31.12.2020	Objekt	Tase	Projekt				(lisaväli)
Ühik/täpsus	1	Sügavus	(kõik)	Keel	Tukeldada					(lisaväli)
<input checked="" type="checkbox"/> kontod <input checked="" type="checkbox"/> aeg <input checked="" type="checkbox"/> kokku <input type="checkbox"/> muutus <input type="checkbox"/> nulliga <input type="checkbox"/> saldeerimata <input type="checkbox"/> (Laiali) <input type="checkbox"/> objektid nimega <input type="checkbox"/> tasemed <input type="checkbox"/> pöördatable										
<input type="button" value="Trüki"/> <input type="button" value="Meil"/> <input type="button" value="ARUANNE"/>										

VARAD**Kaibevara****Raha ja pangakontod**

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
111101	Kassa	1 000	1 000	0	1 000	1 000	0
111201	Pangakonto	990 000	990 000	0	990 000	990 000	0
Kokku Raha ja pangakontod		991 000	991 000		991 000	991 000	

Nõuded ja ettemaksed LA

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
113101	Nõuded ostjate vastu	0	432 000	432 000	432 000	864 000	432 000
113151	Nõuded ostjate vastu - kontsern	10 000	470 800	460 800	470 800	931 600	460 800
Kokku Nõuded ja ettemaksed LA		10 000	902 800	892 800	902 800	1 795 600	892 800

Kaibevarakokku**Põhivara****VARAD KOKKU****KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL****Kohustused****Lühiajalised kohustused**

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
212211	Hankijatele tasumata arved	0	15 708	15 708	15 708	31 416	15 708
212261	Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0
212351	Kaibemaks ostuarvetelt 20%	0	-2 508	-2 508	-2 508	-5 016	-2 508
212371	Kaibemaks müügiarvetelt 20%	0	148 800	148 800	148 800	297 600	148 800
212901	Muud lühiajalised võlad	1 000	1 000	0	1 000	1 000	0
Kokku Võlad ja ettemaksed		1 001 000	1 163 000	162 000	1 163 000	1 325 000	162 000

Lühiajalised kohustused kokku

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
221161	Pikaajalised laenukohustused - kontsern	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0
Kokku Laenukohustused		1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0

Pikaajalised kohustused kokku

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
2 001 000	Kokku kohustused	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0
Omakapital		2 001 000	2 163 000	162 000	2 163 000	2 325 000	162 000

Osakapital nimiväärtuses

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
311001	Osakapital	40 000	40 000	0	40 000	40 000	0
Kokku Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000	0	40 000	40 000	0

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
371001	Eelmiste perioodide jaotamata kasum või kahjum	-1 040 000	-1 040 000	0	-1 040 000	-1 040 000	0
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-1 040 000	-1 040 000	0	-1 040 000	-1 040 000	0

Aruandeasta kasum (kahjum)

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
Omakapitalikokku		-1 000 000	-269 200	730 800	-269 200	461 600	730 800

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

		01.01.2019	01.01.2020	Vahe (II-I)	31.12.2019	31.12.2020	Vahe (VIII-VII)
KOKUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 001 000	1 893 800	892 800	1 893 800	2 786 600	892 800

4.10. Bilansiaruanne tükelda kuuks valikuga

Bilanss

ARU

4.11. Bilansiaruanne tükelda kvartaliks valikuga

Bilansss

ARU

4.12. Bilansiaruanne tükelda poolaastaks valikuga

Bilanss

ARU

Aeg algus 01.01.2019	Võrreldav	Valuuta	Aruanne ARU	Kirjelda	<input type="button" value=""/>	<input type="button" value=""/>	<input type="button" value=""/>	(lisaväli)
lõpp 31.12.2019	Periood	Objekt	Tase	Projekt	<input type="button" value=""/>	<input type="button" value=""/>	<input type="button" value=""/>	(lisaväli)
Ühik/täpsus 1	Sügavus (kõik)	Keel	Tükeldaja	Aasta poolaastaks	<input type="button" value=""/>	<input type="button" value=""/>	<input type="button" value=""/>	(lisaväli)
<input checked="" type="checkbox"/> kontod <input checked="" type="checkbox"/> aeg <input checked="" type="checkbox"/> kokku <input type="checkbox"/> muutus <input type="checkbox"/> nulliga <input type="checkbox"/> saldeerimata <input type="checkbox"/> (Laiali) <input type="checkbox"/> objektid nimega <input type="checkbox"/> tasemed <input type="checkbox"/> pöördtabel								

		2019.PA1	2019.PA2
VARAD			
Kaibevara			
Raha ja pangakontod			
111101 Kassa		1 000	1 000
111201 Pangakonto		990 000	990 000
Kokku Raha ja pangakontod		991 000	991 000
Nöuded ja ettemaksed LA			
113101 Nöuded ostjate vastu		432 000	432 000
113151 Nöuded ostjate vastu - kontsern		470 800	470 800
113401 Ettemaksed teenuste eest		6 000	0
113491 Ettemakstud - muud kulud (periodiseeritud)		600	0
Kokku Nöuded ja ettemaksed LA		909 400	902 800
Kaibevarakokku		1 900 400	1 893 800
Põhivara			
VARAD KOKKU		1 900 400	1 893 800
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajaliset kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
212101 Ostjate ettemaks		372 000	0
212211 Hankijatele tasumata arved		15 708	15 708
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern		1 000 000	1 000 000
212351 Kaibemaks ostuarvetelt 20%		-2 508	-2 508
212371 Kaibemaks müügiarvetelt 20%		148 800	148 800
212901 Muud lühiajaliset võlad		1 000	1 000
Kokku Võlad ja ettemaksed		1 535 000	1 163 000
Lühiajaliset kohustused kokku		1 535 000	1 163 000
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused			
221161 Pikaajalised laenukohustused - kontsern		1 000 000	1 000 000
Kokku Laenukohustused		1 000 000	1 000 000
Pikaajalised kohustused kokku		1 000 000	1 000 000
Kokku kohustused		2 535 000	2 163 000
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses			
311001 Osakapital		40 000	40 000
Kokku Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)			
371001 Eelmiste perioodide jaotamata kasum või kahjum		-1 040 000	-1 040 000
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-1 040 000	-1 040 000
Aruandeasta kasum (kahjum)		365 400	730 800
Omakapital kokku		-634 600	-269 200
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 900 400	1 893 800

5. Korduvad küsimused

5.1. Miks bilansis näitab kasumiaruande köik kontosid plussmärgiga

Kui bilansi kirjelduses on toodud kasumiaruande kontod nähtavale, siis näidatakse

- tulukontode saldosid + märgiga
- kulukontode saldosid - märgiga s.t. ka kulukontode saldod paistavad aruandes + märgiga.

Finants - pareaamat

Aeg:	algus	01.01.2021	lõpp	31.12.2021	Konto	algus	411001	lõpp	9999	(lisaväli)
Korr. kontto					Objekt	KONS	Tüüp			(lisaväli)
Muutus	on suurem kui				Seigitus	Vilde				(lisaväli)
Keel					Kande seletus					
Sort1	Aeg		Sort2	sorteerimata		<input checked="" type="checkbox"/> ainult summa	<input type="checkbox"/> vaheld. kontod	Firma		

Bilanss
Kasumi kontroll

Aeg algus	01.01.2021	Võrreldav	Valuuta	Aruanne KK		
lõpp	31.12.2021	Periood	Objekt	Tüüp		
Keel						
(Laiali)	<input checked="" type="checkbox"/> objektid nimega	<input checked="" type="checkbox"/> muutus	<input checked="" type="checkbox"/> kontod	<input type="checkbox"/> aeg	<input type="checkbox"/> pöördatabel	FIRMA

Aruandeaasta kasum (kahjum) (kõik)

01.01.2021	muutus	31.12.2021		
411001	Kauba müük	0.00	118.40	118.40
412001	Teenuste müük	0.00	2 915.38	2 915.38
522110	Tootearendus	0.00	4 337.37	4 337.37
651150	Intressikulud laenudelt - kontsern	0.00	2 858.06	2 858.06
Kokku	Aruandeaasta kasum (kahjum) (kõik)	0.00	-4 161.65	-4 161.65

ARUANNE Puiduvad kontod

Sule Uus Koopia Jata **Kustuta** Salvesta Olet: Vaata ARUANNE Puiduvad kontod

Kood KK Objekt Kasutaja Taksonoomia

Nimi Kasumi kontroll Kommentaar

Viramati muutus SUPER 26.08.2022 15:48:29

NR Number Tuup Kontod / Tehe Objekt Tekst Klass Gra

1 3750 (Tulem) 411000.711999 Aruandeaasta kasum (kahjum) (kõik) 1(Krediid) ✓

5.2. Kuidas saaks bilanssi ilma kontodeta vaadata

Selleks tuleb „kontod“ linnuke ära võtta

Bilanss

ARU

(Aeg alg	01.01.2022	(Võrreld:	Valuuta	Aruanne	ARU	Kirjelda	(lisaväli)
lõpp	31.12.2022	Periood	Objekt	Tase		Projekt	(lisaväli)
Ühik/täpsus	1	Sügavus	(kõik)	Keel		Tükelda	(lisaväli)
<input checked="" type="checkbox"/> kontod	<input checked="" type="checkbox"/> aeg	<input checked="" type="checkbox"/> kokku	<input checked="" type="checkbox"/> muutus	<input type="checkbox"/> nulliga	<input type="checkbox"/> saldeerimata		
(Laiali)							
<input type="checkbox"/> objektid nimega	<input type="checkbox"/> tasemed	<input type="checkbox"/> pöördatabel					

VARAD
Käibevara

Raha ja pangakontod	01.01.2022	muutus	31.12.2022
111101 Kassa	0	40 024	40 024
111102 Kassa - Pood 1	0	300	300
111103 Kassa - Pood 2	0	200	200
111191 Kassajäägi erinevused (ajutised puudu- või ülejäägid)	0	660	660

Bilanss

ARU

(Aeg alg	01.01.2022	(Võrreld:	Valuuta	Aruanne	ARU	Kirjelda
lõpp	31.12.2022	Periood	Objekt	Tase		Projekt
Ühik/täpsus	1	Sügavus	(kõik)	Keel		Tükelda
<input type="checkbox"/> kontod	<input checked="" type="checkbox"/> aeg	<input checked="" type="checkbox"/> kokku	<input checked="" type="checkbox"/> muutus	<input type="checkbox"/> nulliga	<input type="checkbox"/> saldeerimata	
(Laiali)						
<input type="checkbox"/> objektid nimega	<input type="checkbox"/> tasemed	<input type="checkbox"/> pöördatabel				

VARAD
Käibevara

Raha ja pangakontod	01.01.2022	muutus	31.12.2022
65 451	79 219	144 670	
560	0	560	
78 464	349 985	428 450	
479	460 892	461 372	
Käibevara kokku	144 955	890 096	1 035 051

Ilma kontodeta

5.3. Soovin välistada ühe objekti teatud objektitasemelt

Kirjuta objekti filtreisse ! märgiga objekt, mida soovitakse välistada

Bilanss

Välistan ühe objekti objektitasemelt

Bilanss

(Aeg algus (Võrreldav)
Valuuta Aruanne

lõpp Periood Objekt Tase

Ühik/täpsus Sügavus Keel Projekt

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

objektid laialdi objektid nimega tasemed pöördatabel

	AREN	GRUPP	RAAM	RENT	YLD	Kokku
AKTIVA						
KÄIBEVARA						
RAHA						
Raha ja pandakontod						

From:

<https://wiki.directo.ee/> - Directo Help

Permanent link:

https://wiki.directo.ee/et/fin_aru_bil?rev=1667906027

Last update: **2022/11/08 13:13**

