

Table of Contents

Bilanss	3
1. Bilansi koostamine	3
1.1. Aruande väljad	3
1.2. Aruande nupud	4
1.3. Aruande peenhäälestus	4
2. Kasutajagrupile õiguste andmine	5
3. Näited	6
4.1. Bilansiaruane kontodega	6
4.2. Bilansiaruane ilma kontodeta	7
4.3. Bilansiaruane ilma muutus valikuta	8
4.4. Bilansiaruane ilma aeg valikuta	8
4.5. Bilansiaruane saldeerimata valikuga	9
4.6. Bilansiaruane ühik 1 000 valikuga	10
4.7. Bilansiaruane konto lisaväli tulbana nähtaval	11
4.8. Bilansiaruane konto lisavälja filtriga	12
4.9. Bilansiaruane kahe perioodi võrdlusega	13
4.10. Bilansiaruane tükelda kuuks valikuga	14
4.11. Bilansiaruane tükelda kvartaliks valikuga	15
4.12. Bilansiaruane 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 piiramatul hulgal erinevaid kasutajale vajalikke hetkeseisu fikseerivaid aruandeid. Näiteks :

- ettevõtte tavabilanss
- maksuameti võrdlus (ainult maksudega seotud kontod)
- põhivara kontroll (põhivara mooduli kontode kontrollimiseks)
- laenude seis (erinevate laenude pikaajalise 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 ülejäänud vajalikud väljad ning vajutada Aruanne.

1.1. Aruande väljad

- **Aeg algus** - loodava aruande alguskuupäev. Kui on koostatud eelarved, tekib Aeg algus rippmenüüna, kust on võimalik valida eelarve tüübi kood.
- **Lõpp** - 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 topeltklõpsuga või parema hiireklahviga.
- **Aruanne** - topeltklikiga valitav aruande põhi. Saab kirjeldada, muuta ja juurde lisada. Vajadusel saab kirjendada mitu aruande vormi.



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

- **Objekt** - valitav topeltklõpsuga või parema hiireklahviga. 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 hiireklahviga
- **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 kuuks
- **Kontod** - kui lahtrisse asetada linnuke, kuvatakse aruanne detailselt kontode lõikes. Kui linnuke eemaldada, on aruanne nähtav koondridadena.
- **Aeg** - linnuke, kuvab perioodi kuupäeva iga rea päises. 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 ajaperioodil koostatud aruannete andmeid kopeerida üksteise kõrvale.
- **Saldeerimata** - algsaldo, muutus ja lõppsaldo jagatud deebetiks ja kreditiks. Võimaldab koostada saldeeritud aruandeid ning näha perioodi deebet ja kreditkäibeid.
- **Laiali** - näitab üksteise kõrval erinevaid objekte, projekte, millest väärtus kujuneb
 - objektid laiali - koos „kontod” linnuga näitab igal kontol olevaid objektiridu eraldi ning kokkususmeerituna.
 - projektid laiali - koos „kontod” linnuga igal kontol olevaid projekte eraldi ning kokkususmeerituna.
- **Objektid nimega** - kuvab aruandes lisaks objekti koodile ka objekti nimetuse.
- **Tasemed** - kuvab aruandes objekti tasemed.
- **Pöördtabel** - näitab tulpadena kõiki erinevaid objekte ja projekte, millest väärtus 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.

1.2. 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** - trükib 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

1.3. Aruande peenhäälestus

Peenhäälestuse nupp  avab uue akna

Tagasi
Salvesta
KUSTUTA
SEADISTUS: Isiklik ▼

Näita protsenti Aktivast/Passivast

null muutusega

Kuva tabelitele ääred

Näita vahet ka protsendis

Algsaldo on oma kuupäeva valuutakursiga

Vaikimisi aruanne

Tükeldatud vaate kursid on tükipõhised

Valuuta EUR ▼

Salvesta

- **Näita protsenti 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 võrreldavatel perioodidel. Töötab ainult võrreldava 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.

2. 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

3. Näited

4.1. Bilansiaruanne kontodega

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 Tükelda (lisaväli)
 kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata
 (Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

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

Nõuded ja ettemaksud LA

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

Käibevara kokku

Käibevara kokku	1 001 000	892 800	1 893 800
------------------------	------------------	----------------	------------------

Põhivara

VARAD KOKKU

VARAD KOKKU	1 001 000	892 800	1 893 800
--------------------	------------------	----------------	------------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlad ja ettemaksud	01.01.2019	muutus	31.12.2019
212211 Hankijatele tasumata arved	0	15 708	15 708
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	0	1 000 000
212351 Käibemaks ostuarvetelt 20%	0	-2 508	-2 508
212371 Käibemaks müügiarvetelt 20%	0	148 800	148 800
212901 Muud lühiajalised võlad	1 000	0	1 000
Kokku Võlad ja ettemaksud	1 001 000	162 000	1 163 000

Lühiajalised kohustused kokku

Lühiajalised kohustused kokku	1 001 000	162 000	1 163 000
--------------------------------------	------------------	----------------	------------------

Pikaajalised kohustused

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

Pikaajalised kohustused kokku

Pikaajalised kohustused kokku	1 000 000	0	1 000 000
--------------------------------------	------------------	----------	------------------

Kokku kohustused

Kokku kohustused	2 001 000	162 000	2 163 000
-------------------------	------------------	----------------	------------------

Omakapital

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

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

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

Aruandeaasta kasum (kahjum)

Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	730 800	730 800
------------------------------------	----------	----------------	----------------

Omakapital kokku

Omakapital kokku	-1 000 000	730 800	-269 200
-------------------------	-------------------	----------------	-----------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 001 000	892 800	1 893 800
---------------------------------------	------------------	----------------	------------------

4.2. Bilansiaruanne ilma kontodeta

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 Tükelda (lisaväli)

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

(Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

	01.01.2019	muutus	31.12.2019
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	991 000	0	991 000
Nõuded ja ettemaksud LA	10 000	892 800	902 800
Käibevarakokku	1 001 000	892 800	1 893 800
Põhivara			
VARAD KOKKU	1 001 000	892 800	1 893 800
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalisedkohustused			
Võlad ja ettemaksud	1 001 000	162 000	1 163 000
Lühiajalisedkohustusedkokku	1 001 000	162 000	1 163 000
Pikaajalisedkohustused			
Laenukohustused	1 000 000	0	1 000 000
Pikaajalisedkohustusedkokku	1 000 000	0	1 000 000
Kokku kohustused	2 001 000	162 000	2 163 000
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	0	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 040 000	0	-1 040 000
Aruandeaasta 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

4.3. Bilansiaruanne ilma muutus valikuta

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 Tükelda (lisaväli)

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

(Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

	01.01.2019	31.12.2019
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	991 000	991 000
Nõuded ja ettemaksud 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		
Lühiajalisedkohustused		
Võlad ja ettemaksud	1 001 000	1 163 000
Lühiajalisedkohustusedkokku	1 001 000	1 163 000
Pikaajalisedkohustused		
Laenukohustused	1 000 000	1 000 000
Pikaajalisedkohustusedkokku	1 000 000	1 000 000
Kokku kohustused	2 001 000	2 163 000
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 040 000	-1 040 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	730 800
Omakapitalkokku	-1 000 000	-269 200
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 001 000	1 893 800

4.4. Bilansiaruanne ilma aeg valikuta

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 Tükelda (lisaväli)
 kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata Trüki Meil ARUANNE
 (Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

	01.01.2019	31.12.2019
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
Nõuded ja ettemaksed LA		
113101 Nõuded ostjate vastu	0	432 000
113151 Nõuded ostjate vastu - kontsern	10 000	470 800
Kokku Nõuded ja ettemaksed LA	10 000	902 800
Kaibevarakokku	1 001 000	1 893 800
Põhivara		
VARAD KOKKU	1 001 000	1 893 800
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		
212211 Hankijatele tasumata arved	0	15 708
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	1 000 000
212351 Kaibemaks ostuarvetelt 20%	0	-2 508
212371 Kaibemaks müüjarvetelt 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
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	2 001 000	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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	730 800
Omakapital kokku	-1 000 000	-269 200
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 001 000	1 893 800

4.5. Bilansiaruanne saldeerimata valikuga

Bilanss

ARU

Aeg algus 01.01.2019 Vörreldav Valuuta Aruanne ARU Kirjelda (lisaväli)
 lõpp 31.12.2019 Periood Objekt Tase Projekt (lisaväli)
 Ühiktäpsus 1 Sügavus (kõik) Keel Tükelda (lisaväli)
 kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata Trüki Meil ARUANNE
 (Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod		01.01.2019		31.12.2019	
		Deebet	Kreedit	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

Nõuded ja ettemaksed LA

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

Käibevara kokku

Käibevara kokku		1 001 000	0	1 893 800	0
------------------------	--	------------------	----------	------------------	----------

Põhivara

VARAD KOKKU

VARAD KOKKU		1 001 000	0	1 893 800	0
--------------------	--	------------------	----------	------------------	----------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlad ja ettemaksed		01.01.2019		31.12.2019	
		Deebet	Kreedit	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	Käibemaks ostuarvetelt 20%	0	0	-2 508	0
212371	Käibemaks müügiarvetelt 20%	0	0	0	148 800
212901	Muud lühiajalised võlad	0	1 000	0	1 000
Kokku Võlad ja ettemaksed		0	-999 000	-2 508	-834 492

Lühiajalised kohustused kokku

Lühiajalised kohustused kokku		0	-999 000	-2 508	-834 492
--------------------------------------	--	----------	-----------------	---------------	-----------------

Pikaajalised kohustused

Laenukohustused

		01.01.2019		31.12.2019	
		Deebet	Kreedit	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

Kokku kohustused		0	-1 999 000	-2 508	-1 834 492
-------------------------	--	----------	-------------------	---------------	-------------------

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses

		01.01.2019		31.12.2019	
		Deebet	Kreedit	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		31.12.2019	
		Deebet	Kreedit	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)

Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	0	-13 200	744 000
------------------------------------	--	----------	----------	----------------	----------------

Omakapital kokku

Omakapital kokku		-1 040 000	40 000	-1 053 200	784 000
-------------------------	--	-------------------	---------------	-------------------	----------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		-1 040 000	-1 959 000	-1 053 200	-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/täpsus 1 000 Sugavus (kõik) Keel Tükelda (lisaväli)

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata Trüki Meil ARUANNE

(Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

VARAD

Käibevara

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

Nõuded ja ettemaksud LA

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

Käibevara kokku

1 001 1 894

Põhivara

VARAD KOKKU

1 001 1 894

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlad ja ettemaksud	01.01.2019	31.12.2019
212211 Hankijatele tasumata arved	0	16
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000	1 000
212351 Käibemaks ostuarvetelt 20%	0	-3
212371 Käibemaks müügiarvetelt 20%	0	149
212901 Muud lühiajalised võlad	1	1
Kokku Võlad ja ettemaksud	1 001	1 163

Lühiajalised 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

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	01.01.2019	31.12.2019
311001 Osakapital	40	40
Kokku Osakapital nimiväärtuses	40	40

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

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

Aruandeaasta kasum (kahjum)

0 731

Omakapital kokku

-1 000 -269

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

1 001 1 894

4.7. Bilansiaruanne konto lisaväli tulbana nähtaval

Bilanss

ARU

Aeg algus 01.01.2019 Võrreldav Valuuta Aruanne ARU Kirjelda

lõpp 31.12.2019 Periood Objekt Tase Projekt

Ühiktäpsus 1 Sügavus (kõik) Keel Tükelda

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

objektid nimega tasemed pöördtabel

Consolidation Group (lisaväli)

Trüki Meil ARUANNE

VARAD		01.01.2019	31.12.2019
Käibevara			
Raha ja pangakontod			
111101	Kassa	1 000	1 000
111201	Pangakonto	990 000	990 000
Kokku Raha ja pangakontod		991 000	991 000
Nõuded ja ettemaksed LA			
113101	Nõuded ostjate vastu	0	432 000
113151	Nõuded ostjate vastu - kontsern	10 000	470 800
Kokku Nõuded 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			
212211	Hankijatele tasumata arved	0	15 708
212261	Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	1 000 000
212351	Käibemaks ostuarvetelt 20%	0	-2 508
212371	Käibemaks 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
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		2 001 000	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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	730 800
Omakapital 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 Vörreldav Valuuta Aruanne ARU Kirjelda
 lõpp 31.12.2019 Periood Objekt Tase Projekt
 Ühik/täpsus 1 Sügavus (kõik) Keel Tükelda
 kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata
 (Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

Consolidation Group **GROUP**
 (lisaväli)
 (lisaväli)

Trüki Meil ARUANNE

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
Käibevarakokku	10 000	470 800
Põhivara		
VARAD KOKKU	10 000	470 800
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Kohustused		
Lühiajalised 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
Lühiajalised kohustused kokku	1 000 000	1 000 000
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 kohustused kokku	1 000 000	1 000 000
Kokku kohustused	2 000 000	2 000 000
O m a k a p i t a l		
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 Valuuta Aruanne ARU Kirjelda (lisaväli)
 lõpp 31.12.2019 Periood Objekt Tase Kuuks Projekt (lisaväli)
 Ühik/täpsus 1 Sügavus (kõik) Keel Tükelda Kuuks (lisaväli)
 kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata
 (Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel Trüki Meil ARUANNE

	201901	201902	201903	201904	201905	201906	201907	201908	201909	201910	201911	201912
VARAD												
Käibevara												
Raha ja pangakontod												
111101 Kassa	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
111201 Pangakonto	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000	990 000
Kokku Raha ja pangakontod	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000	991 000
Nõuded ja ettemaksed LA												
113101 Nõuded ostjate vastu	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000	432 000
113151 Nõuded ostjate vastu - kontsern	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800	470 800
113401 Ettemaksed teenuste eest	11 000	10 000	9 000	8 000	7 000	6 000	5 000	4 000	3 000	2 000	1 000	0
113491 Ettemakstud - muud kulud (periodiseeritud)	1 100	1 000	900	800	700	600	500	400	300	200	100	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed LA	914 900	913 800	912 700	911 600	910 500	909 400	908 300	907 200	906 100	905 000	903 900	902 800
Käibevara kokku	1 905 900	1 904 800	1 903 700	1 902 600	1 901 500	1 900 400	1 899 300	1 898 200	1 897 100	1 896 000	1 894 900	1 893 800
Põhivara												
VARAD KOKKU	1 905 900	1 904 800	1 903 700	1 902 600	1 901 500	1 900 400	1 899 300	1 898 200	1 897 100	1 896 000	1 894 900	1 893 800
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL												
Kohustused												
Lühiajalised kohustused												
Võlad ja ettemaksed												
212101 Ostjate ettemaks	682 000	620 000	558 000	496 000	434 000	372 000	310 000	248 000	186 000	124 000	62 000	0
212211 Hankijatele tasumata arved	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708	15 708
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
212351 Käibemaks ostuarvetelt 20%	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508
212371 Käibemaks müügiarvetelt 20%	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800	148 800
212901 Muud lühiajalised võlad	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Kokku Võlad ja ettemaksed	1 845 000	1 783 000	1 721 000	1 659 000	1 597 000	1 535 000	1 473 000	1 411 000	1 349 000	1 287 000	1 225 000	1 163 000
Lühiajalised kohustused kokku	1 845 000	1 783 000	1 721 000	1 659 000	1 597 000	1 535 000	1 473 000	1 411 000	1 349 000	1 287 000	1 225 000	1 163 000
Pika-ajalised kohustused												
Laenukohustused												
221161 Pikaajalised laenukohustused - kontsern	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Kokku Laenukohustused	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Pika-ajalised kohustused kokku	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Kokku kohustused	2 845 000	2 783 000	2 721 000	2 659 000	2 597 000	2 535 000	2 473 000	2 411 000	2 349 000	2 287 000	2 225 000	2 163 000
Omakapital												
Osakapital nimiväärtuses												
311001 Osakapital	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Kokku Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)												
371001 Eelmiste perioodide jaotamata kasum või kahjum	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 900	121 800	182 700	243 600	304 500	365 400	426 300	487 200	548 100	609 000	669 900	730 800
Omakapital kokku	-939 100	-878 200	-817 300	-756 400	-695 500	-634 600	-573 700	-512 800	-451 900	-391 000	-330 100	-269 200
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 905 900	1 904 800	1 903 700	1 902 600	1 901 500	1 900 400	1 899 300	1 898 200	1 897 100	1 896 000	1 894 900	1 893 800

4.11. Bilansiaruanne tükelda kvartaliks 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 Tükelda Kvartaliks (lisaväli)
 kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata Trüki Meil ARUANNE
 (Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

	2019.KV1	2019.KV2	2019.KV3	2019.KV4
VARAD				
Käibevara				
Raha ja pangakontod				
111101 Kassa	1 000	1 000	1 000	1 000
111201 Pangakonto	990 000	990 000	990 000	990 000
Kokku Raha ja pangakontod	991 000	991 000	991 000	991 000
Nõuded ja ettemaksed LA				
113101 Nõuded ostjate vastu	432 000	432 000	432 000	432 000
113151 Nõuded ostjate vastu - kontsern	470 800	470 800	470 800	470 800
113401 Ettemaksed teenuste eest	9 000	6 000	3 000	0
113491 Ettemakstud - muud kulud (periodiseeritud)	900	600	300	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed LA	912 700	909 400	906 100	902 800
Käibevara kokku	1 903 700	1 900 400	1 897 100	1 893 800
Põhivara				
VARAD KOKKU	1 903 700	1 900 400	1 897 100	1 893 800
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed				
212101 Ostjate ettemaks	558 000	372 000	186 000	0
212211 Hankijatele tasumata arved	15 708	15 708	15 708	15 708
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
212351 Käibemaks ostuarvetelt 20%	-2 508	-2 508	-2 508	-2 508
212371 Käibemaks müüjarvetelt 20%	148 800	148 800	148 800	148 800
212901 Muud lühiajalised võlad	1 000	1 000	1 000	1 000
Kokku Võlad ja ettemaksed	1 721 000	1 535 000	1 349 000	1 163 000
Lühiajalised kohustused kokku	1 721 000	1 535 000	1 349 000	1 163 000
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused				
221161 Pikaajalised laenukohustused - kontsern	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Kokku Laenukohustused	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Pikaajalised kohustused kokku	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Kokku kohustused	2 721 000	2 535 000	2 349 000	2 163 000
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses				
311001 Osakapital	40 000	40 000	40 000	40 000
Kokku Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)				
371001 Eelmiste perioodide jaotamata kasum või kahjum	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000
Kokku Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000	-1 040 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 700	365 400	548 100	730 800
Omakapital kokku	-817 300	-634 600	-451 900	-269 200
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 903 700	1 900 400	1 897 100	1 893 800

4.12. Bilansiaruanne tükelda poolaastaks 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 Tükelda Aasta poolaastaks (lisaväli)

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata Trüki Meil ARUANNE

(Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

	2019.PA1	2019.PA2
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod		
111101 Kassa	1 000	1 000
111201 Pangakonto	990 000	990 000
Kokku Raha ja pangakontod	991 000	991 000
Nõuded ja ettemaksud LA		
113101 Nõuded ostjate vastu	432 000	432 000
113151 Nõuded ostjate vastu - kontsern	470 800	470 800
113401 Ettemaksud teenuste eest	6 000	0
113491 Ettemaksud - muud kulud (periodiseeritud)	600	0
Kokku Nõuded ja ettemaksud LA	909 400	902 800
Käibevarakokku	1 900 400	1 893 800
Põhivara		
VARAD KOKKU	1 900 400	1 893 800
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud		
212101 Ostjate ettemaksud	372 000	0
212211 Hankijatele tasumata arved	15 708	15 708
212261 Hankijatele tasumata arved - kontsern	1 000 000	1 000 000
212351 Käibemaks ostuarvetelt 20%	-2 508	-2 508
212371 Käibemaks müügiarvetelt 20%	148 800	148 800
212901 Muud lühiajalised võlad	1 000	1 000
Kokku Võlad ja ettemaksud	1 535 000	1 163 000
Lühiajalised 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
Aruandeaasta 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 kõik kontosid plussmärgiga

Kui bilansi kirjelduses on toodud kasumiaruande kontod nähtavale, siis näidatakse

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

Finants - pearaamat

Aeg: algus 01.01.2021 lõpp 31.12.2021 Konto algus 411001 lõpp 9999

Korr. konto näita korr. kontosid Objekt KONS Tüüp

Muutus on suurem kui kande seletus Selgitus Viide

Keel Sorti Aeg Sort2 sorteerimata ainult summa vaheld. kontod Firma

Konto Nimetus	Algsaldo	Deebet	Kreedid	Muutus	Löppsaldo
411001 Kauba müük	0.00	0.00	118.40	- 118.40	- 118.40
412001 Teenuste müük	0.00	0.00	2 915.38	- 2 915.38	- 2 915.38
522110 Tootearendus	0.00	4 337.37	0.00	4 337.37	4 337.37
651150 Intressikulud laenudelt - kontsem	0.00	2 858.06	0.00	2 858.06	2 858.06
Kontod kokku	0.00	7 195.43	3 033.78	4 161.65	4 161.65

Bilanss

Kasumi kontroll

Aeg algus 01.01.2021 Võrreldav Valuuta Aruanne KK

lõpp 31.12.2021 Periood Objekt Tüüp

Keel objektid nimega muutus kontod aeg pöördtabel 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 - kontsem	0.00	2 858.06	2 858.06
Kokku Aruandeaasta kasum (kahjum) (kõik)	0.00	- 4 161.65	- 4 161.65

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

lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt

Ühik/täpsus 1 Sügavus (kõik) Keel Tükelda

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

(Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

Merkest_fredi Trüki Meil ARUANNE

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

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

(Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

Ilma kontodeta

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

5.3. Soovin välistada ühe objekti teatud objektitasemelt

Kirjuta objekti filtrisse ! märgiga objekt, mida soovitakse välistada

Bilanss

Välistan ühe objekti objektitasemelt

Bilanss

(Aeg algus) 01.09.2021 (Võrreldav) Valuuta Aruanne ARU Kirjelda

lõpp 30.09.2021 Periood Objekt !HALD Tase 2 (OSAKON) Projekt

Ühik/täpsus 1 Sügavus (kõik) Keel Tükelda

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

objektid laiali objektid nimega tasemed pöördtabel

	AREN GRUPP	RAAM	RENT	YLD	Kokku
A K T I V A					
KÄIBEVARA					
RAHA					
Raha ja pangakontod					

From:

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

Permanent link:

https://wiki.directo.ee/et/fin_aru_bil?rev=1667906100

Last update: **2022/11/08 13:15**

