

Sisukord

Konfiguracja sprawozdań finansowych	3
Pola nagłówka	3
Pola wierszowe	3
Typy wierszy rachunku zysków i strat	4
Typy wierszy bilansu	4
Typy wierszy dla statystyk finansowych	6
Przykłady:	7
Formatowanie raportów	7
Konfiguracja ogólna	8
Przewodnik: Konfigurowanie rachunku przepływów pieniężnych w formularzu Bilans	9
Pośrednie i bezpośrednie przepływy pieniężne	9
Podstawy konfiguracji raportu przepływów pieniężnych w Directo	13
Konta i dodatkowe pola kont	13
Typy wiersza przepływu środków pieniężnych	15
Grupa wierszy przepływu środków pieniężnych	16
Kopiowanie wierszy przepływów pieniężnych	17
Kontrollvalem	18
Aruande tükeldamine kuudeks/kvartaliteks	19
Aruande salvestamine	19



Ta strona nie jest jeszcze kompletnie przetłumaczona. Pomoc mile widziana.

(po skompletowaniu usuń ten komentarz)

Konfiguracja sprawozdań finansowych

W Directo możesz tworzyć opisy raportów bilansu, rachunku zysków i strat oraz statystyk finansowych. Rachunek zysków i strat wykazuje zmiany na rachunkach finansowych opisanych w raporcie, a bilans wykorzystuje salda końcowe kont. Oprócz zmiany i salda końcowego, statystyki finansowe mogą wykorzystywać także inne wartości liczbowe rachunków. Dla każdego takiego mechanizmu raportowania można opisać nieograniczoną liczbę raportów.

Opisy raportów można tworzyć i edytować:

Ustawienia finansowe > Bilans

Ustawienia finansowe > Statystyki finansowe

Ustawienia finansowe > Rachunek zysków i strat

Metodologia opisu jest podobna dla wszystkich raportów. Przykłady podamy na podstawie Rachunku Zysków i Strat, a jeżeli w innych raportach pojawią się różnice, to wyróżnimy je osobno.

Nr. Numer	Typ	Nazwa	Obiekt	Tekst	Grupa	Z zerem	Wykres	Kumulacyjny	Pole danych
1	1(Konta)					<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	(Pole danych)
2						<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	(Pole danych)
3						<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	(Pole danych)
4						<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	(Pole danych)
5						<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	(Pole danych)
6						<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	(Pole danych)

Pola nagłówka

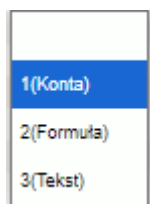
- **Kod** - identyfikator raportu;
- **Nazwa** - nazwa raportu podane przez użytkownika;
- **Obiekt** - służy do tworzenia ograniczeń użytkowania Grupy;
- **Użytkownik** - służy do tworzenia ograniczeń użytkowania;
- **Komentarz** - pole tekstowe.

Pola wierszowe

- **NR** - numer wierszów systemy. Użytkownik nie może tego zmienić samodzielnie.
- **Numer** - identyfikator wierszy (numer) nadawany przez użytkownika. Służy do wykonywania operacji na wartościach wierszy w obliczeniach. Wiersze są również sortowane według wartości pola, od najmniejszej do największej. Sensowne jest podawanie numerów linii w długich odstępach czasu: 10, 20, 30.... lub 100, 200, 300.... Dzięki temu, jeśli zajdzie taka potrzeba, można później pominąć linie, bez konieczności ponownego numerowania istniejących linii i zmiany numeracji linii.

- **Typ** - typ wiersza (opis poniżej).
- **Nazwa** - treść funkcjonalna jest zgodnie z typem.
- **Z zerem** - wiersz jest zawsze widoczny. Oznacza to, że jeśli przeglądasz raport bez zaznaczenia „Zero”, linia ta zostanie wyświetlona nawet jeśli wynik będzie wynosił zero.
- **Tekst** - objaśnienie wiersza prezentowanej w wyniku raportu w momencie jego wygenerowania. Jeśli w wierszu pozostawisz to pole puste, wiersz ten nie będzie wyświetlany w wyniku raportu. W ten sposób możliwe jest wykonanie tzw. linie obliczeniowe, których wynik nie musi być wyświetlany w wyniku raportu, ale należy go wykorzystać w ramach innego obliczenia.
- **Grupa** - umożliwia odwrócenie znaku (+ lub -) wartości wiersza. Możliwe wartości: 3 (debet), 4 (kredyt). W rachunku zysków i strat oraz statystykach finansowych puste i debetowe zmieniają znak wyniku, czyli mnożą wynik przez -1. Wybór kredytu nie zmienia znaku wyniku. W bilansie puste miejsce i kredyt zmieniają znak wyniku, czyli mnożą wynik przez -1. Debet opcji nie powoduje zmiany znaku wyniku.

Typy wierszy rachunku zysków i strat





- **1(Konta)** - listę rachunków (kont), których wartości są sumowane, są wskazywane w polu **Nazwa**. Mianowicie lista, a nie operacja matematyczna. Aby utworzyć listę, możesz użyć znaków : i +. „:” może zostać użyte do opisanego zakresu, a „+” może zostać użyte do dodania pojedynczego konta lub całego zakresu. Na przykład: 10901:10908+10911:10918+10921+10931:10938. Z wartości konta w rachunku zysków i strat wykorzystuje się **zmianę** (obrót debetowy minus obrót kredytowy), a w bilansie stosuje się **saldo zamknięcia**.
- **2(Formuła)** - pozwala opisać działanie matematyczne z wartościami kont z pola **Nazwa**. Można stosować dodawanie, odejmowanie, mnożenie i dzielenie. Czynnikiem operacji są liczby lub stałe z poprzednich wierszy. Numery wierszy wprowadza się normalnie. W nawiasach logicznych wpisywana jest stała, czyli określona wartość liczbowa podana przez użytkownika. Wszystkie operacje wykonywane są w kolejności od lewej do prawej, niezależnie od rodzaju operacji. Przykładowo w przypadku opisu $100+200/500*\{0.21\}$ najpierw dodawane są wyniki wierszy nr 100 i nr 200, następnie otrzymany wynik dzielimy przez wynik wiersza nr 500 i wynik tej operacji mnoży się przez liczbę 0,21. Jeżeli w jakiejś operacji konieczne jest wykorzystanie wyniku w innej kolejności, co w normalnej matematyce użylibyśmy nawiasu, to w systemie Directo, zamiast nawiasów trzeba opisać akcję w poprzednich wierszach, a w końcowej akcji użyć numeru tego wiersza jako wynik.
- **3(Tekst)** - używana jak zwykle pole tekstu w celu zilustrowania lub wyjaśnienia raportu. Na przykład nagłówki, puste przestrzenie itp. Tekst, który ma być wyświetlony, wprowadza się w polu **Tekst**. Opcja ta jest istotna przy normalnym korzystaniu z raportów i pozwala na nieznaczne kształtowanie raportu.

Typy wierszy bilansu

Tüüp

▼

- 1(Tulem)
- 2(tehe)
- 21(tehe-)
- 22(tehe+)
- 3(tekst)
- 7(D-käive)
- 8(K-käive)
- 9(D-saldo)
- 10(K-saldo)
- 11(Muutus)
- 4(Algsaldo)
- 5(Lõppsaldo)
- 6(Keskmine)

- **1(Konta)** - listę rachunków, których wartości są sumowane, można utworzyć w polu **Konta / Formuła**. Mianowicie lista, a nie operacja matematyczna. Aby utworzyć listę, możesz użyć znaków „:” i „+”. Znaku „:” można użyć do opisanie zakresu, a znaku „+” można użyć do dodania pojedynczego konta do listy lub całego zakresu. Na przykład: 10901:10908+10911:10918+10921+10931:10938. Dla linii typu Wynik saldo początkowe okresu sprawozdawczego uwzględniane jest na podstawie wartości rachunków, do których dodawane są zmiany na rachunkach w celu obliczenia salda końcowego;
- **2(Formuła)** - funkcjonuje analogicznie jak w opisie rachunku zysków i strat;
- **3(Tekst)** - funkcjonuje analogicznie jak w opisie rachunku zysków i strat;
- **21(Formuła-)** - pozwala na użycie wyniku wiersza typu 1(Konta) lub 2(Formuła) jeśli jego wynik jest ujemny. W tym celu oprócz wspomnianego wiersza typu 1(Konta) lub 2(Formuła) należy utworzyć także wiersz bilansu, który jest wierszem typu 21(Formuła-), w polu **Konta / Formuła** należy podać liczbę wprowadza się pierwotny wiersz, który ma zostać zaprezentowany, jeżeli jego wynik jest ujemny. Jeżeli wynik nie będzie ujemny, wiersz nie pojawi się w raporcie;
- **22(Formuła+)** - działa podobnie jak linia typu 21(Formuła-), ale z uwzględnieniem wyniku dodatniego;
- **7(D-obrót)** - listę rachunków, których obroty debetowe są sumowane, można utworzyć w polu **Konta / Formuła**;
- **8(K-obrót)** - listę rachunków, których obroty kredytowe są sumowane, można utworzyć w polu **Konta / Formuła**;
- **9(D-saldo)** - listę rachunków, których salda debetowe są sumowane , można utworzyć w polu **Konta / Formuła**. W przeciwnym razie ta opcja działa tak samo jak opcja 1 (konta) , ale saldo konta jest uwzględniane w kwocie tylko wtedy, gdy znajduje się po stronie debetowej.  W Directo konto nie może posiadać salda dwustronnego (zarówno debetowego, jak i kredytowego jednocześnie);
- **10(K-saldo)** - listę rachunków, których salda kredytowe są sumowane , można utworzyć w polu **Konta / Formuła**. W przeciwnym razie ta opcja działa tak samo jak opcja 1 (konta) , ale saldo konta jest uwzględniane w kwocie tylko wtedy, gdy jest po stronie kredytowej.  W Directo konto nie może posiadać salda dwustronnego (zarówno debetowego, jak i kredytowego jednocześnie);
- **11(Zmiana)** - w polu **Konta / Formuła** można utworzyć listę rachunków, których obroty są sumowane. Zasadniczo ten typ pola działa podobnie do rachunku zysków i strat typu 1 (Konta). W wyniku salda znaleziona kwota prezentowana jest w kolumnie zmiany i salda końcowego. Bilans otwarcia nie jest raportowany dla tego typu;
- **4(Saldo początkowe)** - w polu **Konta / Formuła** można utworzyć listę rachunków, których salda początkowe są sumowane na początek okresu bilansowego. Ustalone saldo początkowe

prezentuje się jako saldo początkowe i saldo końcowe wyniku bilansowego, nie wykazuje się zmian;

- **5(Saldo końcowe)** - w polu **Konta / Formuła** można utworzyć listę rachunków, których salda końcowe są sumowane na koniec okresu bilansowego. Ustalone saldo końcowe prezentuje się jako bilans otwarcia i saldo końcowe wyniku bilansowego, nie prezentuje się zmian;
- **6(Średnia)** - w polu **Konta / Formuła** można utworzyć listę rachunków, których salda końcowe znajdują się na każdy pozostały dzień okresu bilansowego. Znalezione salda sumuje się i dzieli przez liczbę dni w okresie.



Dobrze jest stosować wiersze typu **21(Formuła-)** i **22(Formuła+)**, wynik salda musi przesuwać się pomiędzy aktywami i pasywami w zależności od znaku wyniku. W przypadku podatku VAT należy utworzyć wiersz bilansu, w której wyszczególnione są rachunki VAT, lecz w polu Tekst nie należy wpisać nazwy tego wierszu, gdyż wiersz ten jako tak nie jest prezentowana w bilansie. Następnie tworzony jest aktywny wiersz o typie 22(Formuła+) , której pole Nazwa odnosi się do wierszu, w której wyszczególnione są rachunki VAT. grupa tego wierszu musi wynosić 0 (debet). Jeśli do tej linii dodasz Tekst, jego wynik pojawi się w raporcie, jeśli suma rachunków VAT wykazana w pierwotnej linii VAT będzie dodatnia, czyli wystąpi zaliczka na podatek VAT. Podobną linię 22(Formuła+) wpisujemy w stronie biernej , ale grupa musi mieć wartość 1(kredyt) i pojawi się na niej wynik w przypadku zadłużenia z tytułu podatku VAT. Taki sposób funkcjonowania pozwala na wyeliminowanie wpisu kompensacyjnego pomiędzy aktywami i pasywami z tytułu podatku VAT. Wiersze typu 21(Formuła-) i 22(Formuła+) mogą być także użyte w wierszach akcji, które po nich następują.



Linie typu 9(D-saldo) i 10(K-saldo) można zastosować, jeśli wynik rachunku musi zostać zastosowany zgodnie z jego stroną salda. Na przykład, jeśli firma ma debet, konto bankowe również może stać się ujemne. Jeżeli stan rachunku bankowego jest dodatni, jest on prezentowany w bilansie w pozycji Debet, a jeżeli jest ujemny w pozycji Kredyty. W takim przypadku rachunek księgowy odzwierciedlający rachunek bankowy należy dodać do odpowiedniej linii zarówno Gotówka, jak i Pożyczki. Ale gotówka to typ 9 (saldo D), a pożyczki to typ 10 (saldo K).



Linie typu 11 (Zmiana), 4 (Saldo początkowe), 5 (Saldo końcowe) można np. wykorzystać do opisu rachunku przepływów pieniężnych. Jak wiadomo, raport przepływów pieniężnych wykorzystuje w tym samym raporcie saldo otwarcia, saldo zamknięcia, zmianę, a także oddzielne obroty debetowe i obroty kredytowe. Konieczne jest także wykorzystanie różnego rodzaju wierszy we współpracy w celu znalezienia wskaźników finansowych (np. ROA, ROE itp.).

Typy wierszy dla statystyk finansowych

- **Saldo początkowe** - saldo początkowe okresu sprawozdawczego z rachunku;
- **Saldo końcowe** - saldo końcowe okresu sprawozdawczego z rachunku;
- **Średnia** - średnie saldo końcowe z rachunku za dni okresu objętego raportem;
- **D-obrót** - obrót debetowy z rachunku za okres sprawozdawczy;
- **K-obrót** - obrót kredytowy z rachunku za okres objęty raportem;
- **Zmiana** - zmiana obrotów z rachunku za okres sprawozdawczy (obrót debetowy minus obrót kredytowy) analogicznie do rachunku zysków i strat;
- **Nazwa** - wiersz transakcji analogiczna jak w opisie rachunku zysków i strat;
- **Tekst** - tekstu lub tytułu jak w opisie rachunku zysków i strat;
- **Obiekt** - umożliwi wierszom raportu wykorzystującym wartości z listy rachunków ograniczenie wyniku do określonego obiektu(ów). Separatorem może być pojedynczy obiekt lub kombinacja

obiektów.

Przykłady:

Na przykład w przypadku poniższego opisu wiersza są sumowane tylko te kwoty obrotów kont od 010-1 do 010-5, które mają w polu obiekt „**WARSZAWA**”.

Nr. Numer	Typ	Konta / Formuła	Obiekt
1 200	1(Konta)	010-1:010-5	WARSZAWA

W inny przypadku poniższego opisu wiersza są sumowane tylko te kwoty obrotów kont od 010-1 do 010-5, które mają w polu obiekt „**WARSZAWA i KRAKOW**”.

Nr. Numer	Typ	Konta / Formuła	Obiekt
1 200	1(Konta)	010-1:010-5	WARSZAWA,KRAKOV



Warto wziąć pod uwagę, że saldo kredytowe konta w programie jest liczbą ujemną. Aby znaleźć zmianę na rachunku, obrót debetowy odejmuje się od obrotu kredytowego. Jeżeli zatem obroty kredytowe są większe od obrotów debetowych, mamy do czynienia ze zmianą ujemną. Przychody ze sprzedaży firmy są zwykle rejestrowane jako obroty kredytowe na rachunkach sprzedaży. Program zgłasza taką zmianę rachunku jako liczbę ujemną w rachunku zysków i strat. Dlatego też, aby uzyskać pozytywny wynik dla odpowiedniego wiersza rachunku zysków i strat, wartość **Grupa** w tym wierszu ma zostać wybrana jako **pusta** lub **debetowa**.

Jeśli wynik wierszu zostanie użyty jako część operacji, operacja nadal użyje wyniku z niezmienionym znakiem. Przykładowo, aby wynik takiego wierszu Statystyki finansowej był dodatni, przypisujemy jej grupę do kredytu (puste i debetowe zmieniają znak w Statystyce finansowej).

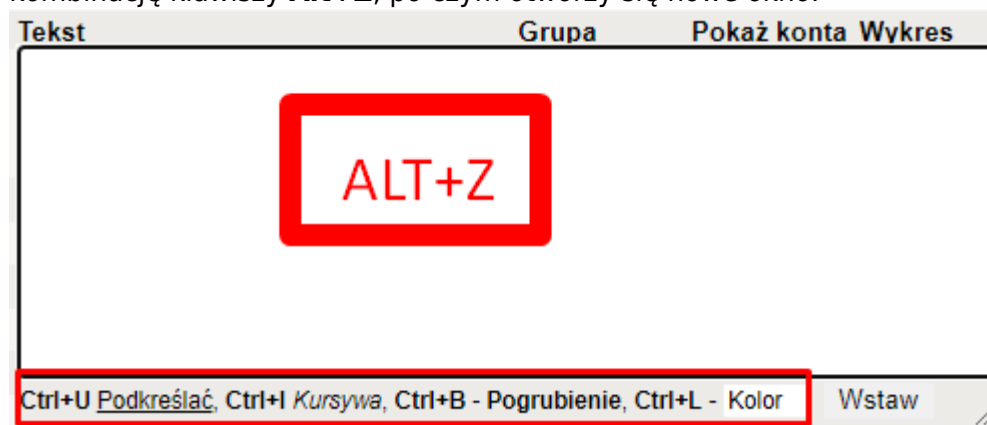
400	Muutus	50811	Põhivara kulum ja väärtuse langus	4(kreedit)
-----	--------	-------	-----------------------------------	------------

Jednak wynik tego wiersza wykorzystamy w operacji dodawania, gdzie nie możemy zmienić znaku wyniku, to zamiast tego musimy odjąć wspomniany wiersz:

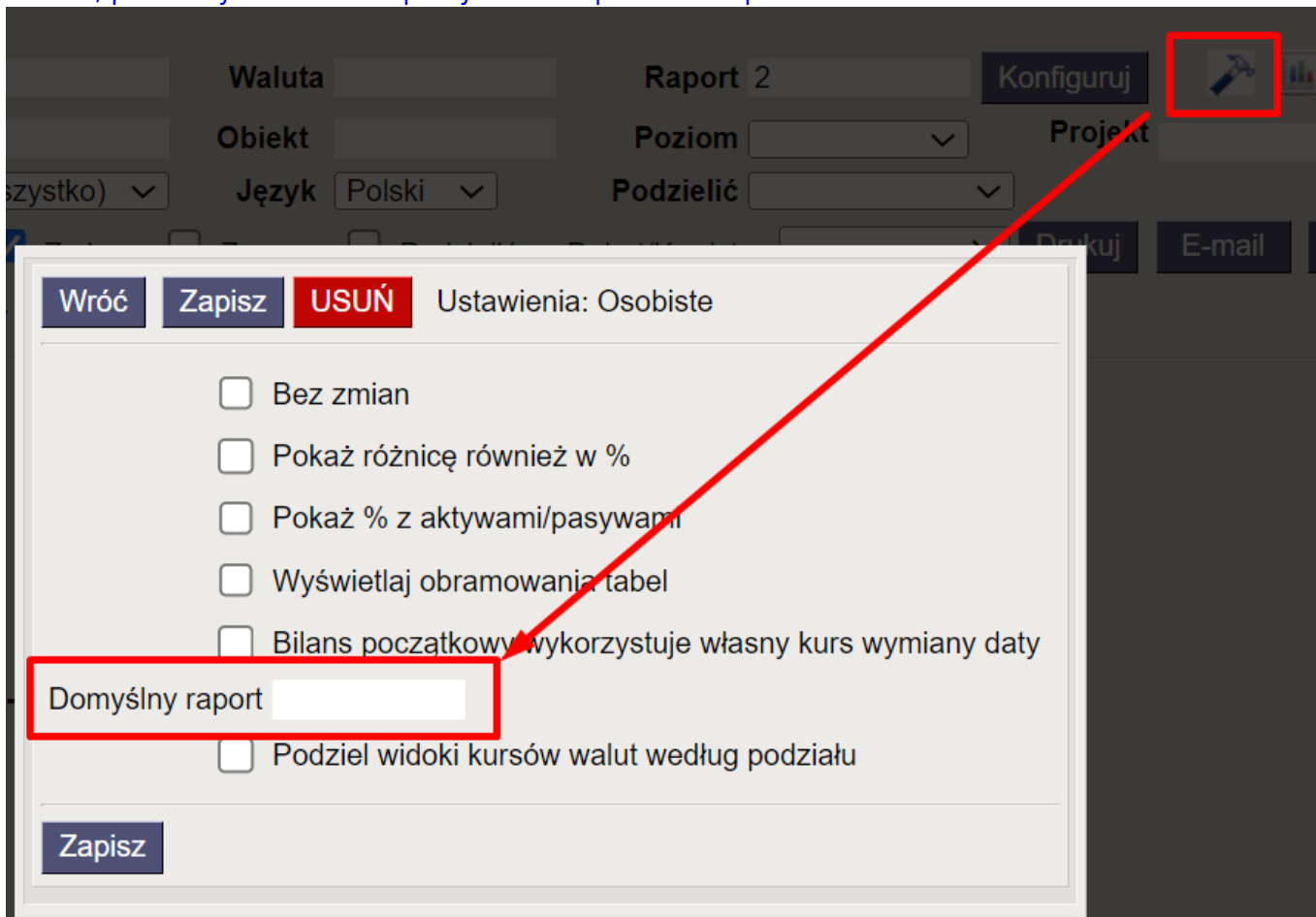
1500	tehe	200-400+500+600+700+8	Kokku rahavood ärtegevusest	
------	------	-----------------------	-----------------------------	--

Formatowanie raportów

W pewnym zakresie istnieje także możliwość formatowania części tekstu sprawozdań finansowych Directo. W tym celu należy umieścić kursor w polu **Tekst**, która ma zostać sformatowana, i nacisnąć kombinację klawiszy **Alt+Z**, po czym otworzy się nowe okno:



młotka, pod którym możesz doprecyzować odpowiedni raport:



Przewodnik: Konfigurowanie rachunku przepływów pieniężnych w formularzu Bilans

Pośrednie i bezpośrednie przepływy pieniężne

Rachunek przepływów pieniężnych można sporządzić dwiema metodami: metodą bezpośrednią i metodą pośrednią. Niezależnie od zastosowanej metody sporządzania rachunku przepływów pieniężnych, prezentacja przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej nie różni się. W obu metodach dozwolone jest wyłącznie raportowanie brutto, z indywidualnymi wyjątkami. Zatem ostateczne wyniki metod różnią się od siebie jedynie wpływami z działalności gospodarczej i zasadami grupowania płatności.

Jaka jest różnica między bezpośrednim i pośrednim zestawieniem przepływów pieniężnych?

Sporządzenie rachunku przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią oznacza, że oprócz przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej, przepływy pieniężne z działalności gospodarczej prezentowane są także w ujęciu brutto, co oznacza, że najważniejsze wpływy i wydatki prezentowane są w odrębnych pozycjach. W przypadku stosowania metody pośredniej operacyjne przepływy pieniężne wykazuje się jako netto, wyliczając operacyjne przepływy pieniężne netto z wyniku memoriałowego (np. zysku operacyjnego lub dochodu netto).

KAUDNE MEETOD:

Rahavood äritegevusest	
Ärikasum	
Ärikasumi korrigeerimised:	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	
Varude muutus	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	
Makstud intressid	
Makstud ettevõtte tulumaks	
Laekumised sihtfinantseerimisest	
Kokku rahavood äritegevusest (äritegevuste netorahavood)	
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	
...	

OTSENE MEETOD:

Rahavood äritegevusest	
Laekumised klientidelt	
Maksud hankijatele	
Maksud töötajatele	
Maksud riigile	
Muud äritegevuse laekumised	
Muud äritegevuse maksud	
Makstud intressid	
Makstud ettevõtte tulumaks	
Kokku rahavood äritegevusest (äritegevuste netorahavood)	
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	
...	

Przykłady rachunku przepływów pieniężnych pośrednich i bezpośrednich opisanych w Directo (stosowany jest widok zdezagregowany kwartalnie):

Pośredni przepływ środków pieniężnych:

Bilanss

Rahavoogude aruanne KAUDNE

(Aeg algus) 01.01.2022 (Võreldav) Valuuta Aruanne RVKAUDNE Kirjelda (lisaväli) (lisaväli) (lisaväli)

lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt

Ühiktäpsus 0,01 Keel Tükeldada Kvartaliks

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

objektid nimega tasemed pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

	2022.KV1	2022.KV2	2022.KV3	2022.KV4
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST				
Ärikasum	-2 405,24	-2 094,08	-697,14	2 359,98
Korrigeerimised:				
Põhivara kulum ja väärtuse langus				
551142 Kontotehnikka amortisatsiooni kulu	697,14	697,14	697,14	697,14
Kokku Põhivara kulum ja väärtuse langus	697,14	697,14	697,14	697,14
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus				
113101 Nõuded ostjate vastu	-3 947,63	1 748,76	0,00	-10 071,20
113151 Nõuded ostjate vastu - kontsern	0,00	200,00	0,00	-112,95
113201 Maksude ettemaksed	0,00	0,00	0,00	-29 098,86
Kokku Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 947,63	1 948,76	0,00	-39 283,01
Varude muutus				
114101 Tooraine ja materjali ladu	0,00	0,00	0,00	-10 865,79
114301 Valmistoodangude ladu	0,00	0,00	0,00	276,00
114501 Ettemaksed varude eest	-2 575,84	-1 983,98	0,00	-14 939,06
Kokku Varude muutus	-2 575,84	-1 983,98	0,00	-25 328,85
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus				
212101 Ostjate ettemaks	0,00	933,45	0,00	16 005,29
212102 Ostjate ettemaksu käibemaksu vahakonto	0,00	0,00	0,00	-185,50
212211 Hankijatele tasumata arved	7 797,52	-3 858,06	0,00	8 537,66
212291 Saabumata ostuarved kaup	0,00	0,00	0,00	10 470,81
212351 Käibemaksu ostuarveteit 20%	0,00	-18,81	0,00	-770,51
212368 Pöördkäibemaksu ostul	0,00	0,00	0,00	-296,82
212371 Käibemaksu müügiarveteit 20%	539,90	200,00	0,00	1 626,95
212378 Pöördkäibemaksu krediid	0,00	0,00	0,00	296,82
212381 Käibemaksu tasumine	0,00	0,00	0,00	29 309,87
212389 Käibemaksu deklaratsioonide võlg	0,00	0,00	0,00	-211,01
212841 Võlad aruandvatele isikutele kulutuste eest	0,00	208,06	0,00	30,00
Kokku Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 337,42	-2 335,16	0,00	64 813,56
Kokku rahavood äritegevusest	105,85	-3 767,32	0,00	3 258,82
RAHAVOOD INVESTEERIMISTE GEVUSEST				
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel				
125101 Maa	-15 000,00	0,00	0,00	0,00
127000 Inventari arvelevõtmise lisakonto	-2 500,00	0,00	0,00	0,00
Kokku Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 500,00	0,00	0,00	0,00
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel				
112101 Lühiajalised finantsinvesteeringud - Aktsiad ja osad	0,00	-1 500,00	0,00	0,00
Kokku Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0,00	-1 500,00	0,00	0,00
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 500,00	-1 500,00	0,00	0,00
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTE GEVUSEST				
Saadud laenud				
211101 Saadud lühiajaline laen	0,00	150 000,00	0,00	0,00
Kokku Saadud laenud	0,00	150 000,00	0,00	0,00
Saadud laenude tagasimaksed				
211101 Saadud lühiajaline laen	0,00	0,00	0,00	-20 000,00
Kokku Saadud laenude tagasimaksed	0,00	0,00	0,00	-20 000,00
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisest				
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0,00	150 000,00	0,00	-20 000,00
Rahavood kokku	-17 394,15	144 732,68	0,00	-16 741,18
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses				
111101 Kassa	0,00	500,00	500,00	500,00
111201 Pangakonto EUR	-50 282,80	-66 794,03	77 938,65	77 938,65
111202 Pangakonto SEK	-119,59	-119,59	-119,59	-119,59
111203 Pangakonto USD	0,00	-882,92	-882,92	-882,92
111282 Raha teel	0,00	-500,00	-500,00	-500,00
Kokku Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-50 402,39	-67 796,54	76 936,14	76 936,14
Raha ja raha ekvivalentide muutus				
111101 Kassa	500,00	0,00	0,00	0,00
111201 Pangakonto EUR	-16 511,23	144 732,68	0,00	-16 741,18
111203 Pangakonto USD	-882,92	0,00	0,00	0,00
111282 Raha teel	-500,00	0,00	0,00	0,00
Kokku Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 394,15	144 732,68	0,00	-16 741,18
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus				
111101 Kassa	500,00	500,00	500,00	500,00
111201 Pangakonto EUR	-66 794,03	77 938,65	77 938,65	61 197,47
111202 Pangakonto SEK	-119,59	-119,59	-119,59	-119,59
111203 Pangakonto USD	-882,92	-882,92	-882,92	-882,92
111282 Raha teel	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Kokku Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-67 796,54	76 936,14	76 936,14	60 194,96

Bezpośredni przepływ środków pieniężnych:

Bilanss

Rahavoogude aruanne OTSENE

(Aeg algu: 01.01.2022) (Võreldav) Valuuta Aruanne RVOTSE Kirjelda (lisaväli) (lisaväli) (lisaväli)
 lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt
 Ohiktäpsus 0,01 Keel Tükeldada kvartaliks
 kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata
 (Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

	2022.KV1	2022.KV2	2022.KV3	2022.KV4	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST					
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest					
113101	Nõuded ostjate vastu	-3 947,63	1 748,78	0,00	-10 071,20
113151	Nõuded ostjate vastu - kontsern	0,00	200,00	0,00	-112,95
212101	Ostjate ettemaks	0,00	933,46	0,00	16 005,29
212102	Ostjate ettemaksu käibemaksu vahakonto	0,00	0,00	0,00	-185,50
212371	Käibemaks müügiarvetelt 20%	539,90	200,00	0,00	1 828,95
411001	Kauba müük	3 582,45	800,00	0,00	11 330,83
412001	Teenuste müük	0,00	200,00	0,00	0,00
423001	Kasum valuutakursi muutusest ostjate nõuetelt ja tarnijate kohustustelt	6,97	156,04	0,00	6,47
423003	Kasum valuutakursi muutusest ostuarvete tasumisel	0,00	18,53	0,00	0,00
629901	Ümarduse kulu	0,00	0,00	0,00	7,31
Kokku	Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	181,69	4 255,78	0,00	18 607,20
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest					
114101	Tooraine ja materjali ladu	0,00	0,00	0,00	-10 665,79
114301	Välmistoodangu ladu	0,00	0,00	0,00	278,00
114501	Ettemaksed varude eest	-2 575,84	-1 983,98	0,00	-14 939,06
212211	Hankijatele tasumata arved	7 797,52	-3 658,08	0,00	8 537,86
212291	Saamata ostuarvete kaup	0,00	0,00	0,00	10 470,81
212351	Käibemaks ostuarvete 20%	0,00	-18,81	0,00	-770,51
511102	Põhitegevuse eesmärgil ostetud materjalide kulu	0,00	0,00	0,00	-127,02
511103	Põhitegevuse eesmärgil ostetud teenuste kulu	0,00	-1 000,00	0,00	0,00
622104	Andmeside	-3 531,68	-1 225,90	0,00	-3 000,00
622107	Kontoritarbed (paber, kirjutusvahendid jms)	0,00	0,00	0,00	-638,00
622108	Ajakirjad, ajalehed, raamatud	-1 766,84	-93,06	0,00	-4 013,14
622109	Väikevahendid	0,00	0,00	0,00	-800,00
627501	Kahjum valuutakursi erinevusest ostuarvete tasumisel	0,00	-7,33	0,00	-9,33
662401	Kahjum valuutakursi muutustest ostjate nõuetelt ja tarnijate kohustustelt	0,00	-242,28	0,00	0,00
662402	Kahjum valuutakursi muutusest - kulutus	0,00	-1,94	0,00	0,00
Kokku	Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-75,84	-8 229,16	0,00	-15 378,38
Väljamaksed töötajatele					
212641	Võlad aruandvatele isikutele kulutuste eest	0,00	206,06	0,00	30,00
Kokku	Väljamaksed töötajatele	0,00	206,06	0,00	30,00
Makstud intressid (äritegevusest)					
Muud rahavood äritegevusest					
113201	Makstud ettemaksed	0,00	0,00	0,00	-29 098,86
212368	Pöördkäibemaks ostul	0,00	0,00	0,00	-298,82
212378	Pöördkäibemaks krediidil	0,00	0,00	0,00	298,82
212381	Käibemaksu tasumine	0,00	0,00	0,00	29 309,87
212389	Käibemaksu deklareeritud võlg	0,00	0,00	0,00	-211,01
Kokku	Muud rahavood äritegevusest	0,00	0,00	0,00	0,00
Kokku rahavood äritegevusest		105,85	-3 767,32	0,00	3 258,82
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST					
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel					
125101	Maa	-15 000,00	0,00	0,00	0,00
127000	Inventari arvevõtmise lisakonto	-2 500,00	0,00	0,00	0,00
Kokku	Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 500,00	0,00	0,00	0,00
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel					
112101	Lühiajalised finantsinvesteeringud - Aktsiad ja osad	0,00	-1 500,00	0,00	0,00
Kokku	Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0,00	-1 500,00	0,00	0,00
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-17 500,00	-1 500,00	0,00	0,00
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST					
Saadud laenud					
211101	Saadud lühiajaline laen	0,00	150 000,00	0,00	0,00
Kokku	Saadud laenud	0,00	150 000,00	0,00	0,00
Saadud laenude tagasimaksed					
211101	Saadud lühiajaline laen	0,00	0,00	0,00	-20 000,00
Kokku	Saadud laenude tagasimaksed	0,00	0,00	0,00	-20 000,00
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0,00	150 000,00	0,00	-20 000,00
RAHAVOOD KOKKU		-17 394,15	144 732,68	0,00	-16 741,18
Raha ja raha ekvivalentid perioodi alguses					
111101	Kassa	0,00	500,00	500,00	500,00
111201	Pangakonto EUR	-50 282,80	-68 794,03	77 938,85	77 938,85
111202	Pangakonto SEK	-119,59	-119,59	-119,59	-119,59
111203	Pangakonto USD	0,00	-882,92	-882,92	-882,92
111282	Raha teel	0,00	-500,00	-500,00	-500,00
Kokku	Raha ja raha ekvivalentid perioodi alguses	-50 402,39	-67 796,54	76 936,14	76 936,14
Raha ja raha ekvivalentide muutus					
111101	Kassa	500,00	0,00	0,00	0,00
111201	Pangakonto EUR	-16 511,23	144 732,68	0,00	-16 741,18
111203	Pangakonto USD	-882,92	0,00	0,00	0,00
111282	Raha teel	-500,00	0,00	0,00	0,00
Kokku	Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 394,15	144 732,68	0,00	-16 741,18
Raha ja raha ekvivalentid perioodi lõpus					
111101	Kassa	500,00	500,00	500,00	500,00
111201	Pangakonto EUR	-68 794,03	77 938,85	77 938,85	61 197,47
111202	Pangakonto SEK	-119,59	-119,59	-119,59	-119,59
111203	Pangakonto USD	-882,92	-882,92	-882,92	-882,92
111282	Raha teel	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Kokku	Raha ja raha ekvivalentid perioodi lõpus	-67 796,54	76 936,14	76 936,14	60 194,96

Podstawy konfiguracji raportu przepływów pieniężnych w Directo

Konta i dodatkowe pola kont

Raport przepływów pieniężnych sporządzany jest na podstawie **rachunków** oraz **w oparciu o zawartość dodatkowych pól przepływów pieniężnych wskazanych na kartach rachunków**, jeżeli są one dodane do rachunków. Korzystanie z dodatkowych pól nie jest obowiązkowe, jednak znacznie oszczędza czas przy konfiguracji raportu i późniejszym dodawaniu kont.

W raporcie przepływów pieniężnych w kolumnie „**Konta/Formuła**” można wybrać cały zakres rachunków, a w przypadku zaznaczenia na kartach kont dodatkowego pola wiersze przepływu środków pieniężnych, w raporcie przepływów pieniężnych widoczne są tylko dane z tych kont, które:

- a) mieszczą się w zakresie określonych rachunków oraz
- b) który posiada w dodatkowym polu zaznaczone dodatkowe pole wiersza przepływów pieniężnych

Jeśli później dodasz nowe konta i dodasz do nowych kont dodatkowe pole Przepływy pieniężne i nie musisz nic zmieniać w raporcie przepływów pieniężnych, ponieważ dane dodanych rachunków są dostępne w raporcie .

NR Number	Typ	Kontod / Tehe	Objekt	Tekst	Klass	Naita kontosid	Graafik	Taksonoomia	Lisavali	Lisavali
1 100	3(Tekst)			Rahavoog aritegevusest		Jah			(Isavali)	
2 200	11(Muutus)	411001.412001+421001.429		Aikakasum	1(Kreedid)	Ei			(Isavali)	
3 300	3(Tekst)			Korrigeerimised		Jah			(Isavali)	
4 400	11(Muutus)	551120.551190+551210.551		Põhivara kulum ja väärtuse li		Jah			(Isavali)	
5 500	11(Muutus)	421101+421151+562111+56		Kasum (kahjum) põhivara mi	0(Deebet)	Jah			(Isavali)	
6 510	11(Muutus)	424001+562201+562202		Kinnisvarainvesteeringu ümb	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	
7 520	11(Muutus)	562101+421001		Kasum (kahjum) kinnisvarain	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	
8 530	11(Muutus)			Arvestatud eraldised	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	
9 540	11(Muutus)			Järelemaksuga ostu kulu	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	
10 550	11(Muutus)			Muud korrigeerimised (mood)	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	
11 700	11(Muutus)	100000.999999		Aritegevusega seotud nõuete ja ett	1(Kreedid)	Jah			Rahavoog	Nõuded ja ettemaksed
12 800	11(Muutus)	114101.114504+115101		Varude muutus	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	
13 900	11(Muutus)	212101.212901		Aritegevusega seotud kohustuste	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	
14 1000	11(Muutus)			Laekunud intressid	1(Kreedid)	Jah			(Isavali)	

Jak utworzyć dodatkowe pole? Przeczytaj więcej tutaj: <https://wiki.directo.ee/pl/datatyp>

Süsteemi seadistused > Süsteemi seadistused > Lisaandmete liigid > RV

Tagasi Uus Koopia Kustuta Salvesta Olek: Vaata Vaata muudatuste logi

Rahavoog

KOOD	RV
NIMI	Rahavoog
KLASS	Konto
VAIKIMISI NÄHTAV	Ei
HOIATUS MITTETÄITMISEL	
SORTEERITUD	1
TÜÜP	4 (Valik)
PIIRANG	Raha.Nõuded ja ettemaksed
UNIKAALNE	Ei
MITTEMUUDETAV	Ei
KOPEERIMINE	
VÄRV	Laim 00FF00

Kohustuslik formaat

FORMAAT (JS REGEXP)	
FORMAADI JUHIS/NÄIDE	
VALE FORMAAT EI LASE SALVESTADA	

Tõlkimine

VÄLI	ENG	FIN	LT	LV
Nimi				

W polu Przepływy dodatkowe wybierz rachunek i wybierz, do której sekcji przepływów pieniężnych należy to konto, np. „Należności i zaliczki”.

Raamat > Finantskontod > 113101

Tagasi Uus Koopia Kustuta Salvesta Olek: Vaata Vaa

Nõuded ostjate vastu

KOOD: 113101

NIMI: Nõuded ostjate vastu

KMKOOD:

MAHAKANDMISEKS:

SULETUD:

KLASS: 0 (Varad)

KORR. KONTO:

Lisaväljad

Tüüp	Sisu
Võõrkeelne nimetus	Accounts Receivable
Rahavoog	Nõuded ja ettemaksud

Typy wiersza przepływu środków pieniężnych

W raporcie przepływów pieniężnych w ramach tego samego raportu wykorzystywane są saldo otwarcia, saldo zamknięcia, zmiana oraz oddzielne obroty debetowe i obroty kredytowe. Konieczne jest także wykorzystanie różnego rodzaju linii we współpracy w celu znalezienia wskaźników finansowych (np. ROA, ROE itp.).

Przeczytaj więcej: https://wiki.directo.ee/et/fin_bilansiaru#bilansi_rea_tueuebid Najpopularniejsze typy stosowane w rachunku przepływów pieniężnych to:

- 11(Zmiana)
- 7(D-obrót)
- 8(K-obrót)
- 4(Saldo początkowe)
- 5(Saldo końcowe)

Już po nazwie typu można się zorientować, na podstawie czego prezentowane są dane w przepływach pieniężnych, dlatego należy wybrać odpowiedni typ w zależności od wiersza raportu przepływów pieniężnych. Jeśli jest to zmiana rachunku, wybierasz 11(zmiana), jeśli potrzebujesz wziąć tylko obrót kredytowy z rachunku (np. sprzedaż środków trwałych), wybierasz 8(K-obrót), jeśli jest sekcja na początek i końcowe saldo środków na końcu raportu, wybierasz 4 (bilans otwarcia) i 5 (bilans końcowy) itd.

Rahavood kokku	0,00	145 597,35	145 597,35	43 4500	1(Tulem)		Tasutud omaaktsiate või -osade t	0(Deebet)
Raha ja raha ekvivalentide perioodi alguses	01.01.2022	muutus	31.12.2022	44 4600	7(D-käive)	212701	Makstud dividendid	0(Deebet)
111201	Pangakonto SEK	-50 252,80	0,00	45 4700	1(Tulem)	212333+711101	Makstud ettevõtte tulumaks	1(Kreedit)
Kokku Raha ja raha ekvivalentide perioodi alguses		-50 402,39	0,00	46 4800	1(Tulem)		Muud laekumised finantseerimis	1(Kreedit)
Raha ja raha ekvivalentide muutus	01.01.2022	muutus	31.12.2022	47 4900	1(Tulem)		Muud väljamaksed finantseerimis	0(Deebet)
111101	Kassa	0,00	500,00	48 5000	2(tehe)	3900+3800+4000+4100+42	Kokku rahavood finantseerimistev	1(Kreedit)
111201	Pangakonto EUR	0,00	144 980,27	49 5100	3(Tekst)			
111203	Pangakonto USD	0,00	-882,92	50 5200	2(tehe)	1500+3500+5000	Rahavood kokku	1(Kreedit)
111282	Raha teel	0,00	-500,00	51 5300	3(Tekst)			
111401	Lühiajalised paigutused kõrge likviidsusega fondidesse	0,00	1 500,00	52 5400	4(Algsaldo)	111101.111401	Raha ja raha ekvivalentide perioodi algu	0(Deebet)
Kokku Raha ja raha ekvivalentide muutus		0,00	145 597,35	53 5500	3(Tekst)			
Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpus	01.01.2022	muutus	31.12.2022	54 5600	11(Muutus)	111101.111401	Raha ja raha ekvivalentide muutus	0(Deebet)
111101	Kassa	0,00	500,00	55 5700	11(Muutus)	660001.660051	Väljatulekuste muutuste mõju	0(Deebet)
111201	Pangakonto EUR	94 697,47	0,00	56 5800	3(Tekst)			
111202	Pangakonto SEK	-119,59	0,00	57 5900	5(Lõppsald)	111101.111401	Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpu	0(Deebet)
111203	Pangakonto USD	-882,92	0,00	58 6000	2(tehe)	5600+5700+5200	(kontroll)	
111282	Raha teel	-500,00	0,00	59				
111401	Lühiajalised paigutused kõrge likviidsusega fondidesse	1 500,00	1 500,00	60				
Kokku Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpus		95 194,96	0,00					

Grupa wierszy przepływu środków pieniężnych

Jeżeli chcesz zobaczyć w raporcie zmianę rachunku z innym znakiem , w polu **Grupa** wybierz opcję **1 (Kreedit)**.

Przykłady:

- Linia przepływu środków pieniężnych „Zapłacono za nabycie rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych” zwykle występuje jako debet po stronie obrotu rachunku, co w księdze głównej jest dodatnie , ale pod względem przepływów pieniężnych jest to minus gotówka przepływu i dlatego zajęcia muszą być oznaczone jako zaliczone.

Sule	Uus	Koopia	Jäta	Kustuta	Salvesta	Olek: Vaata	ARUANNE Puuduvad kontod	
Kood RAHAV_OTSEN	Objekt	Kasutaja	Taksonoomia 2010EST	Sulet				
Nimi Rahavoogude aruanne OTSENE	Kommentaar							
Viimati muutis: VILJA 17.04.2024 11:25:56								
NR	Number	Tüüp	Kontod / Tehe	Objekt	Tekst	Klass	Näita kontosid	Graafik
1	100	3(Tekst)			RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			0
2	200	11(Muutus)	411001+412001+423001+4,		Laekumised kaupade müügist ja te	1(Kreedit)		0
3	300	11(Muutus)	424101+427001+428001+4		Muud äritegevuse tulude laekumis	1(Kreedit)		0
4	400	11(Muutus)	423002+511101:511201+52		Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teer	1(Kreedit)		0
5	500	11(Muutus)	525891+525892+526101+5		Väljamaksed töötajatele	1(Kreedit)		0
6	600	11(Muutus)	113601		Laekunud intressid (äritegevusest)	1(Kreedit)		0
7	700	11(Muutus)			Makstud intressid (äritegevusest)	1(Kreedit)		0
8	800	11(Muutus)	113231		Makstud ettevõtte tulumaks	1(Kreedit)		0
9	900	11(Muutus)	214131+214161+224131+2		Laekumised sihtfinantseerimisest	1(Kreedit)		0
10	1000	11(Muutus)	422101+422201+529101+5		Muud rahavood äritegevusest	1(Kreedit)		0
11	1500	2(tehe)	200+300+400+500+600+70		Kokku rahavood äritegevusest	1(Kreedit)		0
12	1600	3(Tekst)						0
13	1700	3(Tekst)			RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEV			0
14	1800	7(D-käive)	125101:125201+125211+12		Tasutud materiaalse ja immateria	1(Kreedit)		0
15	1810	8(K-käive)	127000		Vara arvelevõtmise vahekonto	1(Kreedit)		0

- wzrost salda na rachunku „nieotrzymane faktury od odbiorców” jest w księdze głównej dodatni , natomiast w zakresie przepływów pieniężnych jest to przepływ ujemny = dlatego należy go oznaczyć jako kredyt.
- wzrost salda na rachunku „niezapłacone faktury do dostawców” jest w księdze głównej ujemny , ale w zakresie przepływów pieniężnych jest to przepływ pieniężny na plus = dlatego należy go oznaczyć jako kredyt.

Kopiowanie wierszy przepływów pieniężnych


Jeżeli opisałeś już przepływ środków pieniężnych w innym raporcie, np. w raporcie Statystyki Finansowej, możesz skopiować jego wiersze do formularza innego raportu, np. raport Bilansowy, dzięki czemu nie będziesz musiał opisywać raportu od samego początku. Dlatego:

- Otwórz raport Statystyki finansowe z kodem przepływu środków pieniężnych. Umieść kursor w pierwszym wierszu kolumny liczbowej, wybierz kombinację klawiszy **Alt+C**

NR Number	Tiip	Nimi	Objekt	Tekst	Klass	Näita kontosid	Taksonoomia	Lisaväli	Lisaväli
1	Tekst			Rahavood aritegevusest		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)
2	Muutus	411001.412001+421001.421		Arikasum		Jah	Rahavoogude aruanne (kaudne meetodi) Arikasum (kahjum)	(lisaväli)	(lisaväli)
3	Tekst			Korrigeerimised		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)
4	Muutus	551120.551190+551210.551		Põhivara kulum ja väärtuse	4(Kreedri)	Jah	Rahavoogude aruanne (kaudne meetodi) Põhivara kulum ja väärtuse langus	(lisaväli)	(lisaväli)
5	Muutus	421101+421151+562111+562		Kasum (kahjum) põhivara m	4(Kreedri)	Jah	Rahavoogude aruanne (kaudne meetodi) Kasum (kahjum) põhivara müügist	(lisaväli)	(lisaväli)

- Otwórz konfigurację raportu bilansu, umieść kursor w pierwszym wierszu kolumny liczbowej, wybierz kombinację klawiszy **Ctrl+Alt+V**:

NR Number	Tiip	Kontod / Tehe	Objekt	Tekst	Klass	Näita kontosid	Graafik	Lisaväli	Lisaväli	Lisaväli	Lisaväli
1								(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
2								(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
3								(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
4								(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
5								(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
6								(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)

Dane są kopiowane do wierszu bilansu:  Typ, Grupa, Taksonomia, Pola dodatkowe nie są kopiowane; jeśli chcesz, żeby one również zostały skopiowane, najpierw skopiuj raport Statystyki Finansowe do Excela, ustaw kolumny w takiej samej kolejności jak w raporcie Bilans i następnie z Excela skopiuj do wierszu raportu Bilansu.

NR Number	Tiip	Kontod / Tehe	Objekt	Tekst	Klass	Näita kontosid	Graafik	Lisaväli	Lisaväli	Lisaväli	Lisaväli
1	3(Tekst)			Rahavood aritegevusest		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
2	1(Tulem)	411001.412001+421001.421		Arikasum		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
3	3(Tekst)			Korrigeerimised		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
4	1(Tulem)	551120.551190+551210.551		Põhivara kulum ja väärtuse		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
5	1(Tulem)	421101+421151+562111+562		Kasum (kahjum) põhivara m		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
6	1(Tulem)	424001+562201+562202		Kinnisvarainvesteeringu üm		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
7	1(Tulem)	562101+421001		Kasum (kahjum) kinnisvaral		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
8	1(Tulem)			Arvestatud eraldised		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
9	1(Tulem)			Järelemaksuga ostu kulu		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
10	1(Tulem)			Muud korrigeerimised (moo		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
11	1(Tulem)	113101.113661		Aritegevusega seotud nõuete ja e		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
12	1(Tulem)	114101.114504+115101		Varude muutus		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
13	1(Tulem)	212101.212901		Aritegevusega seotud kohustuste		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
14	1(Tulem)			Laekunud intressid		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
15	1(Tulem)	651100.651400		Makstud intressid		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
16	1(Tulem)	711101		Makstud ettevõtte tulumaks		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
17	8(K+vähe)	214101.214161		Laekumised sihtfinantseerimisest		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
18	1(Tulem)			Muud rahavood aritegevusest		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
19	2(hehe)	200-400-500-510-520+530+		Kokku rahavood aritegevusest		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
20	3(Tekst)					Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)
21	1700			Rahavood investeeringitegevusest		Jah		(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)	(lisaväli)

- Sprawdź **typy, grupy, dodaj dodatkowe pola**
- Wybierz „**pokaż konta**” tak/nie. Jeśli pozostawisz to pole puste, w widoku raportu możesz wybrać, czy rachunki mają być widoczne, czy nie (pole wyboru w raporcie „konto”)

NR	Number	Tüüp	Kontod / Tehe	Objekt	Tekst	Klass	Näita kontosid	Graafik
1	100	3(Tekst)			Rahavood äritegevusest			0
2	200	11(Muutus)	411001+412001+423001+4		Laekumised kaupade müügist ja t	1(Kreedit)	Jah	0
3	300	11(Muutus)	424101+427001+428001+4		Muud äritegevuse tulude laekumis	1(Kreedit)	Ei	0

- **Dodawanie nowego wierszu** - kliknij dwukrotnie komórkę „konto/formuła”

NR	Number	Tüüp	Kontod / Tehe	Objekt	Tekst	Klass	Näita kontosid	Graafik
1	100	3(Tekst)			RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			0
2	200	11(Muutus)	411001+412001+423001+4		Laekumised kaupade müügist ja t	1(Kreedit)		0
3	300	11(Muutus)	424101+427001+428001+4		Muud äritegevuse tulude laekumis	1(Kreedit)		0
4	400	11(Muutus)	423002+511101:511201+52		Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teer	1(Kreedit)		
5	500	11(Muutus)	525891+525892+526101+5		Väljamaksed töötajatele	1(Kreedit)		0
6	600	11(Muutus)	113601		Laekunud intressid (äritegevusest)	1(Kreedit)		0

Przed tym wierszem pojawia się pusta linia:

3	300	11(Muutus)	424101+427001+428001+4		Muud äritegevuse tulude laekumis	1(Kreedit)		0
4	400	11(Muutus)	423002+511101:511201+52		Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teer	1(Kreedit)		
5		11(Muutus)				1(Kreedit)		
6	500	11(Muutus)	525891+525892+526101+5		Väljamaksed töötajatele	1(Kreedit)		0

- **Usuwanie wiersza** - naciśnij na numer w kolumnie po prawej stronie wiersza, który chcesz usunąć, wiersz zmieni kolor na czerwony, następnie wciśnij zapisz. Wiersz zostanie usunięty.

The screenshot shows the software interface with a table of entries. Row 4 is highlighted in red. A red circle with the number '2' points to the 'Salvesta' button in the top navigation bar. A red circle with the number '1' points to the number '4' in the 'NR' column of the table.



Jeśli naciśnąłeś przez pomyłkę, a nie chcesz usunąć wiersza, naciśnij ponownie na numer.

Kontrollivalem

Lisa kindlasti rahavoo lõppu kontrollivalem, mis võrdleb aruandes arvutatud rahavoo muutust rahadega seotud kontode muutusega, et olla kindel aruande õiges ülesehituses/tulemis.

56	5000	2(tehe)	3900+3800+4000-4100+420		Kokku rahavood finantseerimistegevuse:	1(Kreedit)	Jah	
57	5100	3(Tekst)					Jah	
58	5200	2(tehe)	1500+3500+5000		Rahavoo muutus aruande järgi	1(Kreedit)	Jah	
59	5300	3(Tekst)					Jah	
60	5400	4(Algsaldo)	111101:111401		Raha ja raha ekvivalendid perioodi algus		Jah	
61	5500	3(Tekst)					Jah	
62	5600	11(Muutus)	111101:111401		Rahavoo muutus rahadega seotud kontodel		Jah	
63	5700	11(Muutus)	660001:660051		Valuutakursside muutuste mõju		Jah	
64	5800	3(Tekst)					Jah	
65	5900	5(Lõppsald)	111101:111401		Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		Jah	
66	6000	2(tehe)	5600+5700+5200		<i>kontroll</i>		Jah	

Aruande tükeldamine kuudeks/kvartaliteks

Detailne vaade, kus kontod on nähtaval.

Bilans

Rahavoogude aruanne KAUDNE

[Aeg algus] 01.01.2022 [Võrreldav] Valuuta: Aruanne RAHAV_KAUDN Kirjeld [Isaväli] [Isaväli] [Isaväli]

lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt [Isaväli] [Isaväli]

Ühikühendus: 0.01 Keel Tükelda Kuuks

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

objektid nimega tasemed pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

	202201	202202	202203	202204	202205	202206	202207	202208	202209	202210	202211	202212
RAHAVOOD ARITEGEVUSEST												
Arikasum	-2 447,45	267,62	-225,41	-419,83	-1 941,87	267,62	-232,38	-232,38	-232,38	5 268,72	968,25	-3 876,99
Korrigeerimised:												
Põhivara kulum ja väärtuse langus												
551142 Kontoriühikute amortisatsioon kulu	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38
Kokku	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38
Arvestatud eraldised												
Järelemaksuga ostu kulu												
Muud korrigeerimised (moodustatud eraldised/reservid (+))												
Aritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus												
113101 Nõuded osjatele vastu	-3 522,35	-600,00	174,72	0,00	2 048,76	-300,00	0,00	0,00	0,00	-5 161,32	-4 320,05	-589,83
113151 Nõuded osjatele vastu - kontsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112,95
113201 Makstud ettemaksud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 129,08
Kokku	-3 522,35	-600,00	174,72	0,00	2 048,76	-100,00	0,00	0,00	0,00	-5 161,32	-4 289,83	-29 831,86
Varude muutus												
114101 Tavarine ja materjali ladu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 401,81	-263,98
114301 Valmistoodangu ladu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00
114501 Ettemaksud varude eest	-2 575,84	0,00	0,00	0,00	-1 983,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 000,00	-7 000,00	-1 939,06
Kokku	-2 575,84	0,00	0,00	0,00	-1 983,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 000,00	-7 000,00	-1 927,04
Aritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus												
212101 Osjatele ettemaks	0,00	0,00	0,00	0,00	933,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625,85	8 824,93	2 554,51
212102 Osjate ettemaksu-käibemaksu vahetkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185,59
212211 Hakkajatele tasumata arved	7 797,52	0,00	0,00	0,00	-3 656,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	4 537,66
212291 Saabumata ostuarved kaup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 401,81	69,00
212351 Käibemaksu osuarvete 20%	0,00	0,00	0,00	-18,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-370,51
212368 Pöördkäibemaks osul	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-219,22	-77,60
212371 Käibemaksu müüjatearvete 20%	439,90	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	1 100,22	222,01	304,72
212378 Pöördkäibemaks kredid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219,22	77,60
212381 Käibemaksu tasumine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 309,87
212389 Käibemaksu deklaratsioonid võlg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,22	-160,79
212641 Viilad aruandeväliste lükkude kulu eest	0,00	0,00	0,00	206,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00
Kokku	8 237,42	100,00	0,00	187,45	-2 622,61	100,00	0,00	0,00	0,00	7 326,07	21 418,53	36 068,96
Laekumud intressid												
Muud rahavood aritegevusest												
Kokku rahavood aritegevusest	-75,84	0,00	181,69	0,00	-4 267,32	500,00	0,00	0,00	0,00	1 665,85	927,52	665,45
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST												
Tasatud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel												
125101 Maa	-15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127000 Investari arvevõlmsise laekonto	-2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kokku	-17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Koondvaade, kus kontod ei ole nähtaval.

Bilans

Rahavoogude aruanne KAUDNE

[Aeg algus] 01.01.2022 [Võrreldav] Valuuta: Aruanne RAHAV_KAUDN Kirjeld [Isaväli] [Isaväli] [Isaväli]

lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt [Isaväli] [Isaväli]

Ühikühendus: 0.01 Keel Tükelda Kuuks

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

objektid nimega tasemed pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

	202201	202202	202203	202204	202205	202206	202207	202208	202209	202210	202211	202212
RAHAVOOD ARITEGEVUSEST												
Arikasum	-2 447,45	267,62	-225,41	-419,83	-1 941,87	267,62	-232,38	-232,38	-232,38	5 268,72	968,25	-3 876,99
Korrigeerimised												
Põhivara kulum ja väärtuse langus	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38	232,38
Arvestatud eraldised												
Järelemaksuga ostu kulu												
Muud korrigeerimised (moodustatud eraldised/reservid (+))												
Aritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 522,35	-600,00	174,72	0,00	2 048,76	-100,00	0,00	0,00	0,00	-5 161,32	-4 289,83	-29 831,86
Varude muutus	-2 575,84	0,00	0,00	0,00	-1 983,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 000,00	-7 000,00	-1 927,04
Aritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 237,42	100,00	0,00	187,45	-2 622,61	100,00	0,00	0,00	0,00	7 326,07	21 418,53	36 068,96
Laekumud intressid												
Muud rahavood aritegevusest												
Kokku rahavood aritegevusest	-75,84	0,00	181,69	0,00	-4 267,32	500,00	0,00	0,00	0,00	1 665,85	927,52	665,45
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST												
Tasatud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel												
Laekumised sihtfinantseerimisel	-17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laekumud liitettevõtjate müügist												
Laekumud sidusettevõtjate müügist												
Tasatud muude finantseerimistegude soetamisel	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antud laenude tagasimaksed												
Muud väljamaksud investeerimisteguvusest												
Muud laekumised investeerimisteguvusest	-17 500,00	0,00	0,00	0,00	-1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kokku rahavood investeerimisteguvusest	-17 500,00	0,00	0,00	0,00	-1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST												
Saadud laenud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Saadud laenude tagasimaksed												
Makstud intressid												
Laekumised sihtfinantseerimisel												
Tasatud omaaktsiate või -osade tagasiostmisest												
Makstud ettevõttele tulumaks												
Muud laekumised finantseerimisteguvusest												
Muud väljamaksud finantseerimisteguvusest												
Kokku rahavood finantseerimisteguvusest	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Rahavood kokku	-17 575,84	0,00	181,69	0,00	-5 767,32	70 500,00	0,00	0,00	0,00	1 665,85	927,52	150 665,45
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-50 402,39	-67 978,23	-67 978,23	-67 796,54	-67 796,54	-73 563,86	-3 063,86	-3 063,86	-3 063,86	-3 063,86	-1 398,01	-470,49
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-17 575,84	0,00	181,69	0,00	-5 767,32	70 500,00	0,00	0,00	0,00	1 665,85	927,52	150 665,45
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-67 978,23	-67 978,23	-67 796,54	-67 796,54	-73 563,86	-3 063,86	-3 063,86	-3 063,86	-3 063,86	-1 398,01	-470,49	150 194,96

Aruande salvestamine

Aruandel vajuta klahvikombinatsioon Alt+A või vajuta salvestamise ikoonil. Lisa aruandele pealkiri ning vali aeg (loe lisaks aruannete salvestamise kohta https://wiki.directo.ee/et/yld_aru_muuda)

Bilanss

Rahavoogude aruanne KAUDNE

(Aeg algus) 01.01.2022 (Võrreldav) Valuuta Aruanne RAHAV_KAUDN Kirjelda (lisavali) (lisavali) (lisavali)

lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt

Ühik/täpsus 0,01 Keel Tükelda

kontod aeg kokku muutus nulliga saldeerimata

(Laiali) objektid nimega tasemed pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	
Ärikasum	01.01.2022
Ärikasum	0,00
Korrigeerimised:	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	01.01.2022
551142 Kontortehnika amortisatsiooni kulu	0,00
Kokku Põhivara kulum ja väärtuse langus	0,00
Arvestatud eraldised	
Järeilmaksuga ostu kulu	
Muud korrigeerimised (moodustatud eraldised/reservid (+))	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	01.01.2022
113101 Nõuded ostjate vastu	0,00
113151 Nõuded ostjate vastu - kontsern	0,00
113201 Maksude ettemaksed	0,00
Kokku Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0,00

Aruande lisamine salvestatud valikuks

Aruande kirjeldus: Kaudne rahavoogude aruanne

Aeg: Relatiivne kuu

Ajad, mida muudetakse: 1.01.2022 31.12.2022

Sule Salvesta

Kõik salvestatud aruanded asuvad Kasutaja menüü all.

Peamenüü **Kasutaja menüü** Näidikud Kaustad Foorum

Raamat

ARUANDED

Bilanss

Müük

DOKUMENDID

Arved

Salvestatud

Erisoodustused
KA
Kasumiaruanne_relatiivne kuu (perioodiks valisin Aug)

Kaudne rahavoogude aruanne

Klientide statistika (KMD kontrollimiseks)

Lehitseja komplektid

Finantsretsept ()
Kõik väljad ()
Põhivara ()

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

Permanent link: https://wiki.directo.ee/pl/fin_bilansiaru?rev=1727872106

Last update: 2024/10/02 15:28

