

# Sisukord

|  |    |
|--|----|
| <b>Konfiguracja sprawozdań finansowych</b> .....   | 3  |
| <b>Pola nagłówka</b> .....   | 3  |
| <b>Pola wierszowe</b> .....  | 3  |
| Typy wierszy rachunku zysków i strat .....   | 4  |
| Typy wierszy bilansu .....   | 4  |
| Typy wierszy dla statystyk finansowych .....   | 6  |
| Przykłady: .....   | 7  |
| <b>Formatowanie raportów</b> .....   | 7  |
| <b>Konfiguracja ogólna</b> .....   | 8  |
| <b>Przewodnik: Konfigurowanie rachunku przepływów pieniężnych w formularzu Bilans</b><br>..... | 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 |
| Kontrola .....   | 18 |
| Podział raportu na miesiące/kwartały .....   | 19 |
| Zapisywanie raportu .....  | 20 |





**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

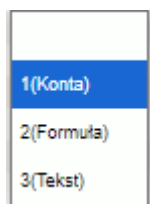
- **Kod** - identyfikator raportu;
- **Nazwa** - nazwa raportu podane przez użytkownika;
- **Obiekt** - służy do tworzenia ograniczeń użytkowania Grupy;
- **Użytkownik** - służy do tworzenia ograniczeń użytkowania;
- **Komentarz** - pole tekstowe.

### 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. linii 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

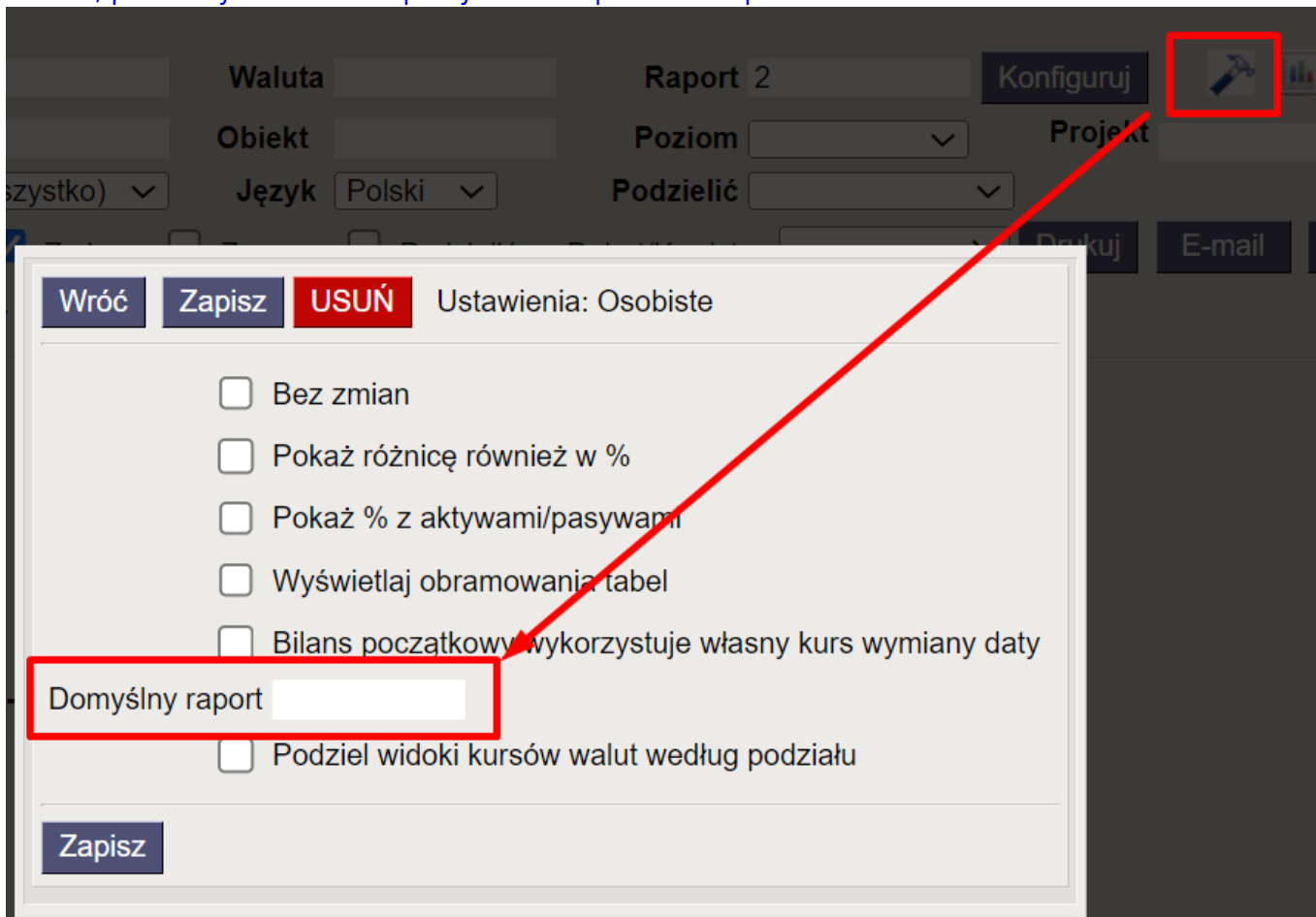
W pewnym zakresie istnieje także możliwość formatowania części tekstu sprawozdań finansowych Directo. W tym celu należy umieścić kursor w polu **Tekst**, która ma zostać sformatowana, i nacisnąć kombinację klawiszy **Alt+Z**, po czym otworzy się nowe okno:

| Tekst   | Grupa | Pokaż konta | Wykres |
|---|-------|-------------|--------|
|   |       |             |        |
| Ctrl+U Podkreślać, Ctrl+I Kursywa, Ctrl+B - Pogrubienie, Ctrl+L - Kolor |       |             | Wstaw  |





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:**

|   |  |
|---|--|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                                   |  |
| Ärikasum  |  |
| <u>Ärikasumi korrigeerimised:</u>                               |  |
| 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                                |  |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest (äritegevuste netorahavood)</b> |  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                         |  |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel  |  |
| ...   |  |

**OTSENE MEETOD:**

|   |  |
|---|--|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                                   |  |
| Laekumised klientidelt  |  |
| Maksud hankijatele  |  |
| Maksud töötajatele  |  |
| Maksud riigile  |  |
| Muud äritegevuse laekumised                                     |  |
| Muud äritegevuse maksud   |  |
| Makstud intressid   |  |
| Makstud ettevõtte tulumaks                                      |  |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest (äritegevuste netorahavood)</b> |  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                         |  |
| 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

Ühik/täpsus 0,01 Keel Tükeldada Kvartalis

kontod  aeg  kokku  muutus  nulliga  saldeerimata

(Laiali)  objektid nimega  tasemed  pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

|   | 2022.KV1   | 2022.KV2   | 2022.KV3  | 2022.KV4   |
|---|------------|------------|-----------|------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                                   |            |            |           |            |
| Ärikasum  | -2 405,24  | -2 094,08  | -697,14   | 2 359,98   |
| Korrigeerimised:  |            |            |           |            |
| <b>Põhivara kulum ja väärtuse langus</b>                        |            |            |           |            |
| 551142 Kontotehnika amortisatsiooni kulu                        | 697,14     | 697,14     | 697,14    | 697,14     |
| Kokku Põhivara kulum ja väärtuse langus                         | 697,14     | 697,14     | 697,14    | 697,14     |
| <b>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</b>        |            |            |           |            |
| 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 ettemaksud                                       | 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 |
| <b>Varude muutus</b>  |            |            |           |            |
| 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 Ettemaksud 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 |
| <b>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</b>    |            |            |           |            |
| 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   |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTE GEVUSEST</b>                        |            |            |           |            |
| <b>Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel</b> |            |            |           |            |
| 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       |
| <b>Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel</b>          |            |            |           |            |
| 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 investeeringustegevusest                         | -17 500,00 | -1 500,00  | 0,00      | 0,00       |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTE GEVUSEST</b>                       |            |            |           |            |
| <b>Saadud laenud</b>  |            |            |           |            |
| 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       |
| <b>Saadud laenude tagasimaksud</b>                              |            |            |           |            |
| 211101 Saadud lühiajaline laen                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00      | -20 000,00 |
| Kokku Saadud laenude tagasimaksud                               | 0,00       | 0,00       | 0,00      | -20 000,00 |
| Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiosimisest                  | 0,00       | 150 000,00 | 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 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>               |            |            |           |            |
| 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  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                        |            |            |           |            |
| 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 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>                 |            |            |           |            |
| 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 (Võrrelda: Valuuta Aruanne RVOTSE Kirjelda (lisaväli) lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt (lisaväli) Ohiktäpsus 0,01 Keel Tükeldada kvartaliks (lisaväli)  kontod  aeg  kokku  muutus  nulliga  saldeerimata (Laiali)  objektid nimega  tasemed  pöördtabel **Trüki Meil ARUANNE**

|   | 2022.KV1  | 2022.KV2          | 2022.KV3          | 2022.KV4          |                   |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                                   |   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest</b>       |   |                   |                   |                   |                   |
| 113101  | Nõuded ostjate vastu  | -3 947,83         | 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  | Kaubamüük   | 3 582,45          | 800,00            | 0,00              | 11 330,83         |
| 412001  | Teenustemüük  | 0,00              | 200,00            | 0,00              | 0,00              |
| 423001  | Kasum valuutakursi muutusest ostjate nõuetelt ja tarnijate kohustustelt   | 8,97              | 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              |
| <b>Kokku</b>  | <b>Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest</b>                 | <b>181,69</b>     | <b>4 255,78</b>   | <b>0,00</b>       | <b>18 607,20</b>  |
| <b>Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest</b>         |   |                   |                   |                   |                   |
| 114101  | Tooraine ja materjali ladu  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -10 865,79        |
| 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          | -3 858,08         | 0,00              | 8 537,86          |
| 212291  | Saamata ostuarved kaup  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 10 470,81         |
| 212351  | Käibemaks ostuarvetelt 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   | -3 531,88         | -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   | -1 765,84         | -93,08            | 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             |
| 682401  | Kahjum valuutakursi muutustest ostjate nõuetelt ja tarnijate kohustustelt | 0,00              | -242,28           | 0,00              | 0,00              |
| 682402  | Kahjum valuutakursi muutusest - kulutus                                   | 0,00              | -1,94             | 0,00              | 0,00              |
| <b>Kokku</b>  | <b>Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest</b>                   | <b>-75,84</b>     | <b>-8 229,16</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-15 378,38</b> |
| <b>Väljamaksed töötajatele</b>                                  |   |                   |                   |                   |                   |
| 212841  | Võlad aruandvatele isikutele kulutuste eest                               | 0,00              | 206,06            | 0,00              | 30,00             |
| <b>Kokku</b>  | <b>Väljamaksed töötajatele</b>  | <b>0,00</b>       | <b>206,06</b>     | <b>0,00</b>       | <b>30,00</b>      |
| <b>Makstud intressid (äritegevusest)</b>                        |   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Muud rahavood äritegevusest</b>                              |   |                   |                   |                   |                   |
| 113201  | Maksude 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           |
| <b>Kokku</b>  | <b>Muud rahavood äritegevusest</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                             | <b>105,85</b>   | <b>-3 767,32</b>  | <b>0,00</b>       | <b>3 258,82</b>   |                   |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>                         |   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel</b> |   |                   |                   |                   |                   |
| 125101  | Maa   | -15 000,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 127000  | Inventari arvevõtmise lisakonto   | -2 500,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Kokku</b>  | <b>Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel</b>           | <b>-17 500,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel</b>          |   |                   |                   |                   |                   |
| 112101  | Lühiajalised finantsinvesteeringud - Aktsiad ja osad                      | 0,00              | -1 500,00         | 0,00              | 0,00              |
| <b>Kokku</b>  | <b>Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel</b>                    | <b>0,00</b>       | <b>-1 500,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                   | <b>-17 500,00</b>   | <b>-1 500,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                   |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>                        |   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Saadud laenud</b>  |   |                   |                   |                   |                   |
| 211101  | Saadud lühiajaline laen   | 0,00              | 150 000,00        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Kokku</b>  | <b>Saadud laenud</b>  | <b>0,00</b>       | <b>150 000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Saadud laenude tagasimaksed</b>                              |   |                   |                   |                   |                   |
| 211101  | Saadud lühiajaline laen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -20 000,00        |
| <b>Kokku</b>  | <b>Saadud laenude tagasimaksed</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>-20 000,00</b> |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>150 000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>-20 000,00</b> |                   |
| <b>RAHAVOOD KOKKU</b>   | <b>-17 394,15</b>   | <b>144 732,68</b> | <b>0,00</b>       | <b>-16 741,18</b> |                   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentid perioodi alguses</b>               |   |                   |                   |                   |                   |
| 111101  | Kassa   | 0,00              | 500,00            | 500,00            | 500,00            |
| 111201  | Pangakonto EUR  | -50 282,80        | -88 794,03        | 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           |
| <b>Kokku</b>  | <b>Raha ja raha ekvivalentid perioodi alguses</b>                         | <b>-50 402,39</b> | <b>-67 796,54</b> | <b>76 936,14</b>  | <b>76 936,14</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                        |   |                   |                   |                   |                   |
| 111101  | Kassa   | 500,00            | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 111201  | Pangakonto EUR  | -16 511,23        | 144 732,88        | 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              |
| <b>Kokku</b>  | <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                                  | <b>-17 394,15</b> | <b>144 732,68</b> | <b>0,00</b>       | <b>-16 741,18</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentid perioodi lõpus</b>                 |   |                   |                   |                   |                   |
| 111101  | Kassa   | 500,00            | 500,00            | 500,00            | 500,00            |
| 111201  | Pangakonto EUR  | -86 794,03        | 77 938,85         | 77 938,85         | 81 197,47         |
| 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           |
| <b>Kokku</b>  | <b>Raha ja raha ekvivalentid perioodi lõpus</b>                           | <b>-67 796,54</b> | <b>76 936,14</b>  | <b>76 936,14</b>  | <b>60 194,96</b>  |

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

**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 <span style="background-color: green; color: white; padding: 2px;">00FF00</span> |

#### 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](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)  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide perioodi alguses</b> | <b>01.01.2022</b>                                      | <b>muutus</b> | <b>31.12.2022</b> | 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) |
| 111202   | Pangakonto SEK   | -119,59       | 0,00              | 46 4800 | 1(Tulem)    |                        | Muud laekumised finantseerimis                  | 1(Kreedit) |
| Kokku Raha ja raha ekvivalentide perioodi alguses  | -50 402,39   | 0,00          | -50 402,39        | 47 4900 | 1(Tulem)    |                        | Muud väljamaksed finantseerimis                 | 0(Deebet)  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>           | <b>01.01.2022</b>                                      | <b>muutus</b> | <b>31.12.2022</b> | 48 5000 | 2(tehe)     | 3900+3800+4000+4100+42 | Kokku rahavood finantseerimistev                | 1(Kreedit) |
| 111101   | Kassa  | 500,00        | 500,00            | 49 5100 | 3(Tekst)    |                        |   |            |
| 111201   | Pangakonto EUR   | 94 897,47     | 0,00              | 50 5200 | 2(tehe)     | 1500+3500+5000         | Rahavood kokku                                  | 1(Kreedit) |
| 111203   | Pangakonto USD   | -882,92       | -882,92           | 51 5300 | 3(Tekst)    |                        |   |            |
| 111282   | Raha teel  | -500,00       | -500,00           | 52 5400 | 4(Algsaldo) | 111101.111401          | <b>Raha ja raha ekvivalentide perioodi algu</b> | 0(Deebet)  |
| 111401   | Lühiajalised paigutused kõrge likviidsusega fondidesse | 1 500,00      | 1 500,00          | 53 5500 | 3(Tekst)    |                        |   |            |
| Kokku Raha ja raha ekvivalentide muutus            | 0,00   | 145 597,35    | 145 597,35        | 54 5600 | 11(Muutus)  | 111101.111401          | <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>        | 0(Deebet)  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpus</b>   | <b>01.01.2022</b>                                      | <b>muutus</b> | <b>31.12.2022</b> | 55 5700 | 11(Muutus)  | 660001.660051          | Väljuetaksside muutuste mõju                    | 0(Deebet)  |
| 111101   | Kassa  | 500,00        | 0,00              | 56 5800 | 3(Tekst)    |                        |   |            |
| 111201   | Pangakonto EUR   | 94 897,47     | 0,00              | 57 5900 | 5(Lõppsald) | 111101.111401          | <b>Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpu</b> | 0(Deebet)  |
| 111202   | Pangakonto SEK   | -119,59       | 0,00              | 58 6000 | 2(tehe)     | 5600+5700+5200         | (kontroll)                                      |            |
| 111203   | Pangakonto USD   | -882,92       | -882,92           | 59      |             |                        |   |            |
| 111282   | Raha teel  | -500,00       | -500,00           | 60      |             |                        |   |            |
| 111401   | Lühiajalised paigutused kõrge likviidsusega fondidesse | 1 500,00      | 1 500,00          |         |             |                        |   |            |
| Kokku Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpus    | 95 194,96  | 0,00          | 95 194,96         |         |             |                        |   |            |

### 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) kinnisvarai       |       | 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)  | 651000:651400            |        | 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 investeerimisest        |       | 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 te | 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 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) |                |         |
| 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 application interface with a table of entries. The entry with NR 4 is highlighted in red. Above the table, the 'Salvesta' button is highlighted with a red box and a red circle with the number 2. A red circle with the number 1 is placed over the NR 4 column of the red row. The interface also shows navigation tabs like 'Sule', 'Uus', 'Koopia', 'Jäta', 'Kustuta', and 'Salvesta', and a search bar with 'Olek: Vaata' and 'ARUANNE Puudivad kontod'.



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

### Kontrola

Pamiętaj, aby na końcu przepływu środków dodać formułę kontrolną, która porównuje wyliczoną w raporcie zmianę przepływów pieniężnych ze zmianą na rachunkach związanych z pieniędzmi, aby mieć pewność co do prawidłowej struktury/wyniku raportu.

|    |      |             |                         |  |            |     |
|----|------|-------------|-------------------------|--|------------|-----|
| 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 |
| 67 |      |             |                         |  |            |     |

### Podział raportu na miesiące/kwartały

Szczegółowy widok, w którym widoczne są konta.

**Bilanss**

Rahavoogude aruanne KAUDNE

Aeg algus 01.01.2022 (Võrreldav) Valuta Aruanne RAHAV\_KAUDN Kõrvalda (Iselaväli)

Ipp 31.12.2022 Periood Tase Projekt (Iselaväli)

Uhkõhtäpus 0.01 Keel Objekt Tukeldis Kuuls (Iselaväli)

kontod  aeg  kokku  muutus  nulliga  saldeerimata

(Lai)  objektid nimega  tasemed  pöordtabel

Trüki Meil ARUANNE

|  | 202201     | 202202  | 202203  | 202204  | 202205    | 202206  | 202207  | 202208  | 202209  | 202210    | 202211     | 202212     |
|--|------------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------|------------|
| <b>RAHAVOOD ARITEGEVUSEST</b>                            |            |         |         |         |           |         |         |         |         |           |            |            |
| 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:   |            |         |         |         |           |         |         |         |         |           |            |            |
| 551142 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     |
| 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 eralised                                      |            |         |         |         |           |         |         |         |         |           |            |            |
| Järeilmaksuga ostu kulu                                  |            |         |         |         |           |         |         |         |         |           |            |            |
| Muud korrigeerimised (moodustatud eralised/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 | -4 328,05  | -589,83    |
| 113151 Nõuded osjatele vastu - kontsern                  | 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 Maksused ettemaksetele                            | 0,00       | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 30,22     | -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 Tooraine 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 Ettemaksete 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  | -1 939,96  |
| Kokku  | -2 575,84  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | -1 983,98 | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | -6 000,00 | -17 401,81 | -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 Osjatele ettemaksu käibemaksu vahakonto           | 0,00       | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00      | 0,00       | -185,50    |
| 212211 Hankijatele 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 ostuarvetele 20%                       | 0,00       | 0,00    | 0,00    | -18,51  | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | -400,00   | 0,00       | -370,51    |
| 212368 Pöörkäibemaks ostul                               | 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 Käibemaks müüjarvetele 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 Pöörkäibemaksu krediid                            | 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       | 29 369,87  |
| 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     | -188,78    |
| 212641 Võlad aruandratele isikutele kulutuste eest       | 0,00       | 0,00    | 0,00    | 206,06  | 0,00      | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00      | 0,00       | 30,00      |
| 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  |
| Laekunud 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     |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>                  |            |         |         |         |           |         |         |         |         |           |            |            |
| Tasutud 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 Inventari arvele võtmise laakonto                 | -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       |

Widok zbiorczy, w którym konta nie są widoczne.

**Bilanss**

Rahavoogude aruanne KAUDNE

[Aeg algus] 01.01.2022 [Võrreldav] Valuuta Aruanne RAHAV\_KAUDN Kirjeldus (lisaväli)

lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt (lisaväli)

Ühiktäpsus 0,01 Keel Tükelda Kuuks (lisaväli)

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     |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                             |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Ärikasum  | -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     | -3 876,59  |
| 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 (+)) |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Äritegevusega 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       | -1 963,38  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | -6 000,00 | -17 401,81 | -1 927,04  |
| Äritegevusega 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  | 36 068,56  |
| Laekunud intressid  |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Muud rahavood äritegevusest                               | -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     |
| Kokku rahavood äritegevusest                              |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST                          |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisele | -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       |
| Laekumised sihtfinantseerimisest                          |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Laekunud titarettevõtete müügist                          |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Laekunud sidusettevõtete müügist                          |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Tasutud muude finantshuveeringute soetamisele             | 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 investeerimistegEVusest                  |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Muud laekumised investeerimistegEVusest                   |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Kokku rahavood investeerimistegEVusest                    | -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 laenuid  | 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 sihtfinantseerimisest                          |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Tasutud omaosaltate või -osade tagasiloostmisest          |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Makstud ettevõtte tulumaks                                |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Muud laekumised finantseerimistegEVusest                  |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Muud väljamaksud finantseerimistegEVusest                 |            |            |            |            |            |            |           |           |           |           |            |            |
| Kokku rahavood finantseerimistegEVusest                   | 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 ekvivalendite muutus                         | -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 |

### Zapisywanie raportu

W raporcie naciśnij kombinację klawiszy Alt+A lub naciśnij ikonę zapisu. Dodaj tytuł do raportu i datę. [https://wiki.directo.ee/et/yl\\_d\\_aru\\_muuda](https://wiki.directo.ee/et/yl_d_aru_muuda)

**Bilanss**

Rahavoogude aruanne KAUDNE

[Aeg algus] 01.01.2022 [Võrreldav] Valuuta Aruanne RAHAV\_KAUDN Kirjeldus (lisaväli)

lõpp 31.12.2022 Periood Objekt Tase Projekt (lisaväli)

Ühiktäpsus 0,01 Keel Tükelda Kuuks (lisaväli)

kontod  aeg  kokku  muutus  nulliga  saldeerimata

objektid nimega  tasemed  pöördtabel

Trüki Meil ARUANNE

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum 01.01.2022 0,00

Kokku Põhivara kulum ja väärtuse langus 0,00

Arvestatud eraldised

Järelemaksuga 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

Wszystkie zapisane raporty znajdując się w menu Użytkownik.

Peamenüü **Kasutaja menüü** Näidikud Kaustad Foorum

**Raamat**  
ARUANDED  
Bilanss

**Müük**  
DOKUMENDID  
Arved

**Salvestatud**  
Erisoodustused  
KA  
Kasumiaruanne\_relatiivne kuu (perioodiks välisin 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=1727872373](https://wiki.directo.ee/pl/fin_bilansiaru?rev=1727872373)

Last update: **2024/10/02 15:32**

