Table of Contents

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
Podstawy konfiguracji raportu przepływów pieniężnych w Directo 9
Konta i dodatkowe pola kont 9
Typy wiersza przepływu środków pieniężnych 12
Grupa wierszy przepływu środków pieniężnych 13
Kopiowanie wierszy przepływów pieniężnych 14
Kontrola 15
Podział raportu na miesiące/kwartały 16
Zapisywanie raportu 17

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.

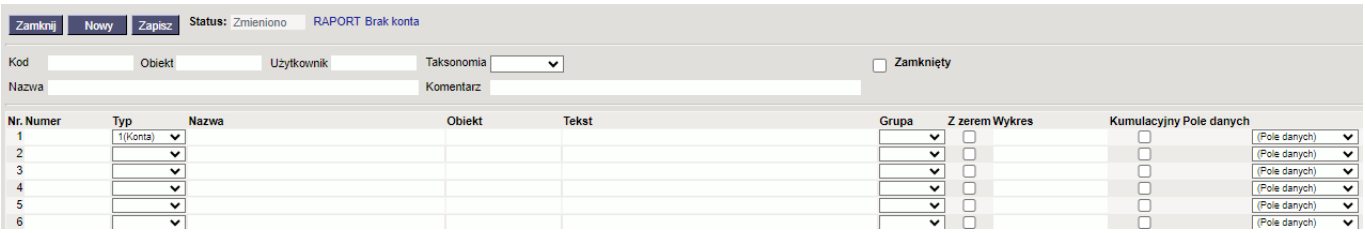
Opisy raportów można tworzyć i edytować:

`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.



Pola nagłówka

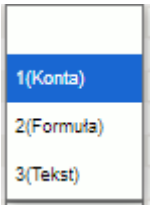
- **Kod** - identyfikator raportu;
- **Nazwa** - nazwa raportu podane przez użytkownika:
- **Obiekt** - służy do tworzenia ograniczeń użytkowania Grupy;
- **Użytkownik** - służy do tworzenia ograniczeń użytkowania;
- **Komentarz** - pole tekstowe.

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.

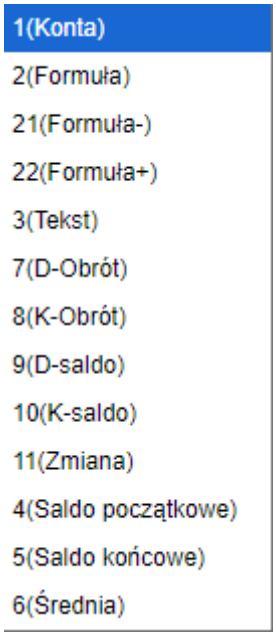
- **Typ** - typ wiersza (opis poniżej).
- **Nazwa** - treść funkcjonalna jest zgodnie z typem.
- **Z zerem** - wiersz jest zawsze widoczny. Oznacza to, że jeśli przeglądasz raport bez zaznaczenia „Zero”, linia ta zostanie wyświetlona nawet jeśli wynik będzie wynosił zero.
- **Tekst** - objaśnienie wiersza 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 opisania 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. Czynnikami 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 wierszu jako wynik.
- **3(Tekst)** - używana jak zwykłe 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



- **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 opisania 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** - umożliwia 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).

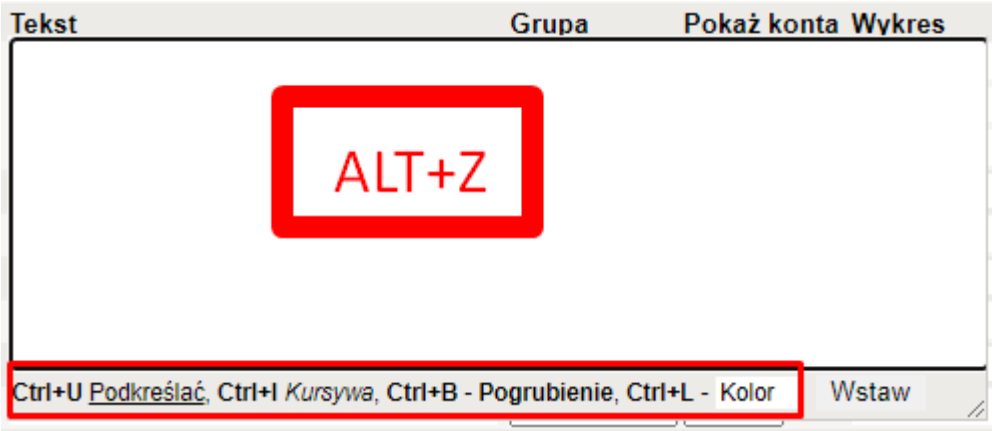
400	Muutus	50811		Põhivara kulum ja väärtuse langus	4(kreedit)

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 äritegevusest	

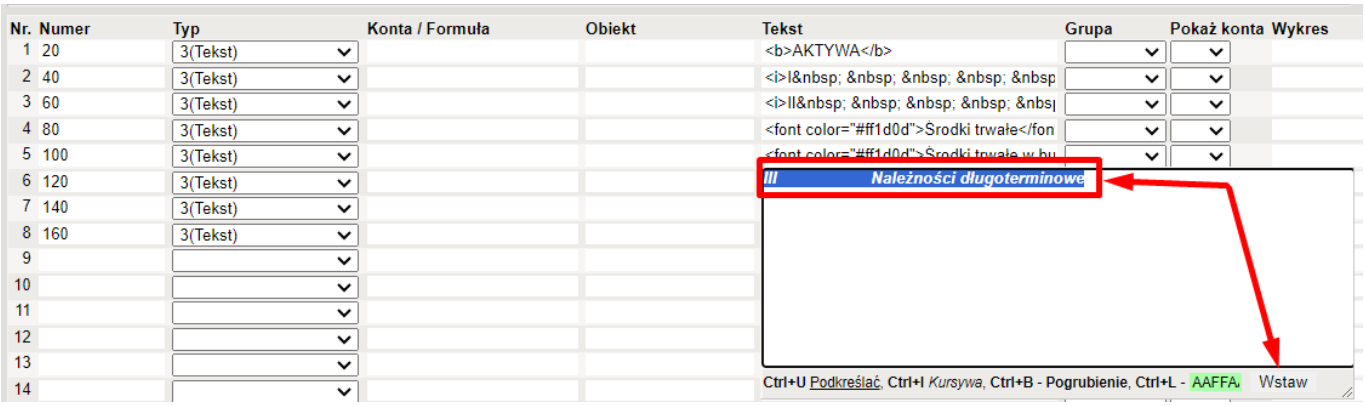
Formatowanie raportów

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:

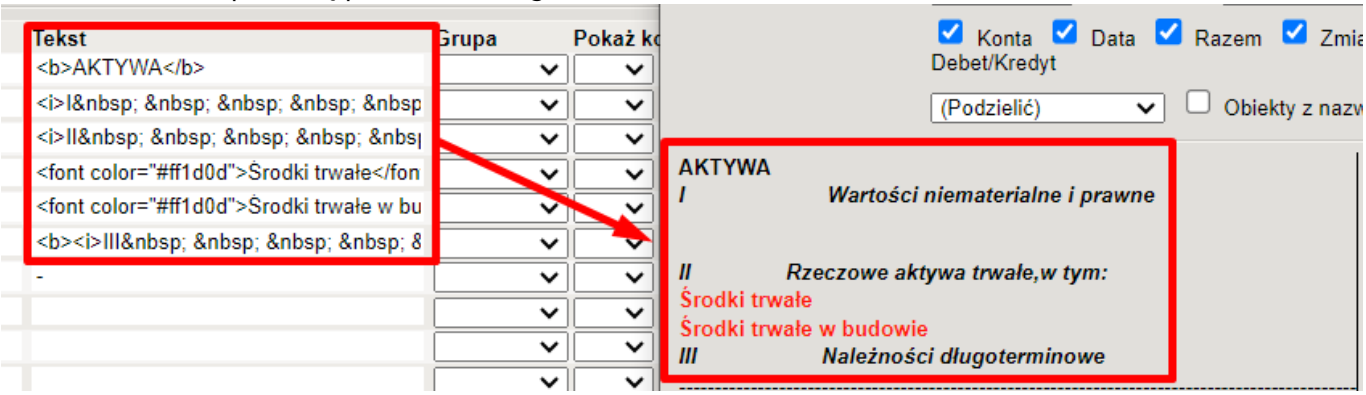


Pole tekstowe się zwiększa i daje dodatkowe możliwości formatowania tekstu za pomocą kombinacji klawiszy, które znajdują się na dolnej krawędzi okna.
Kroki

1. w polu **Tekst** wciśnij kombinację **ALT+Z**
2. w nowym oknie wpisz tekst
3. zaznacz wpisany tekst i użyj kombinacji.
4. wynik jest natychmiast widoczny w oknie Formatowanie.
5. Po zakończeniu formatowania naciśnij przycisk **„Wstaw”** w oknie, a tekst powróci do wierszu raportu.



Kody formatowania HTML pozostają widoczne w wierszu raportu i nie trzeba ich usuwać: Jeśli chcesz wyrównać tekst do prawej stronie, możesz to zrobić dodając spacje przed tekstem, ale te spacje należy również wprowadzić poprzez okno formatowania. Linie itp. można również dodać do formatowania za pomocą pola tekstowego.

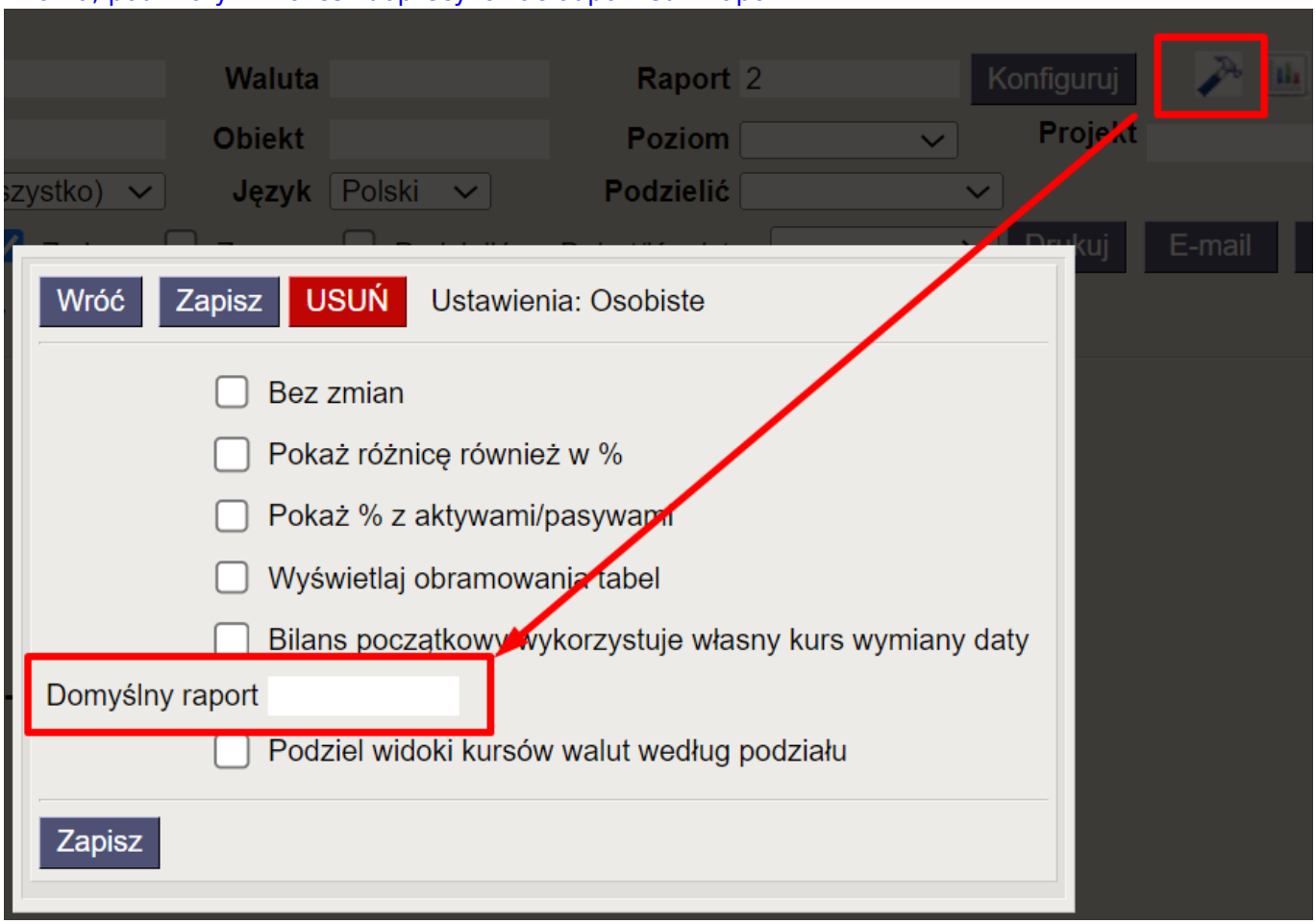


Konfiguracja ogólna

Jak wspomniano powyżej można utworzyć nieograniczoną liczbę opisów raportów. Ale każdy z nich ma takie, z których korzystamy na co dzień. Zalecamy nadanie im tego samego kodu (na przykład 2024 lub RAPORT itp.) i ustawienie tego kodu jako domyślnego kodu raportującego. Można go znaleźć: `Ustawienia podstawowe > Ustawienia finansowe > Domyślny raport`:



Także w nagłówkach wszystkich raportów finansowych znajdziesz także przycisk z wizerunkiem młotka, pod którym możesz doprecyzować odpowiedni raport:



Przewodnik: Konfigurowanie rachunku przepływów pieniężnych w formularzu Bilans

Podstawy konfiguracji raportu przepływów pieniężnych w Directo

Konta i dodatkowe pola kont

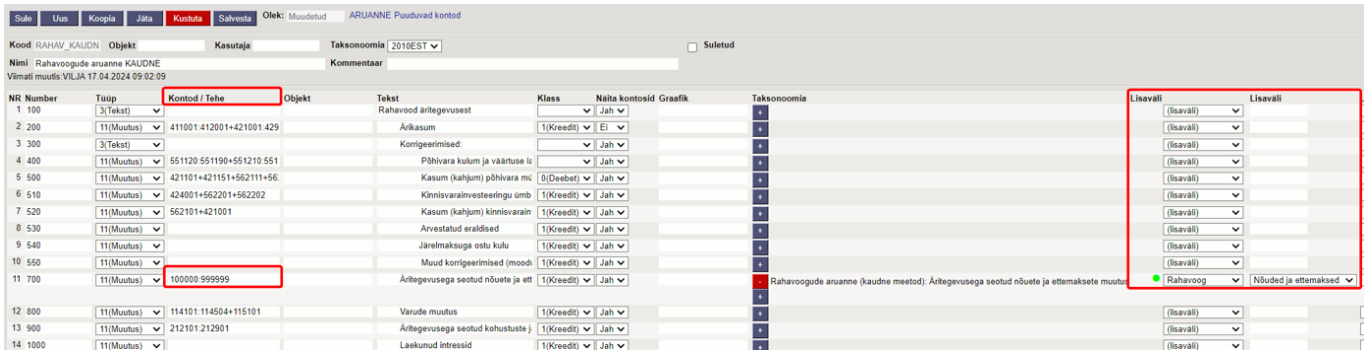
Raport przepływów pieniężnych sporządzany jest na podstawie **rachunków** oraz **w oparciu o zawartość dodatkowych pól przepływów pieniężnych wskazanych na kartach rachunków** , jeżeli są one dodane do rachunków. Korzystanie z dodatkowych pól nie jest obowiązkowe, jednak

znacznie oszczędza czas przy konfiguracji raportu i późniejszym dodawaniu kont.

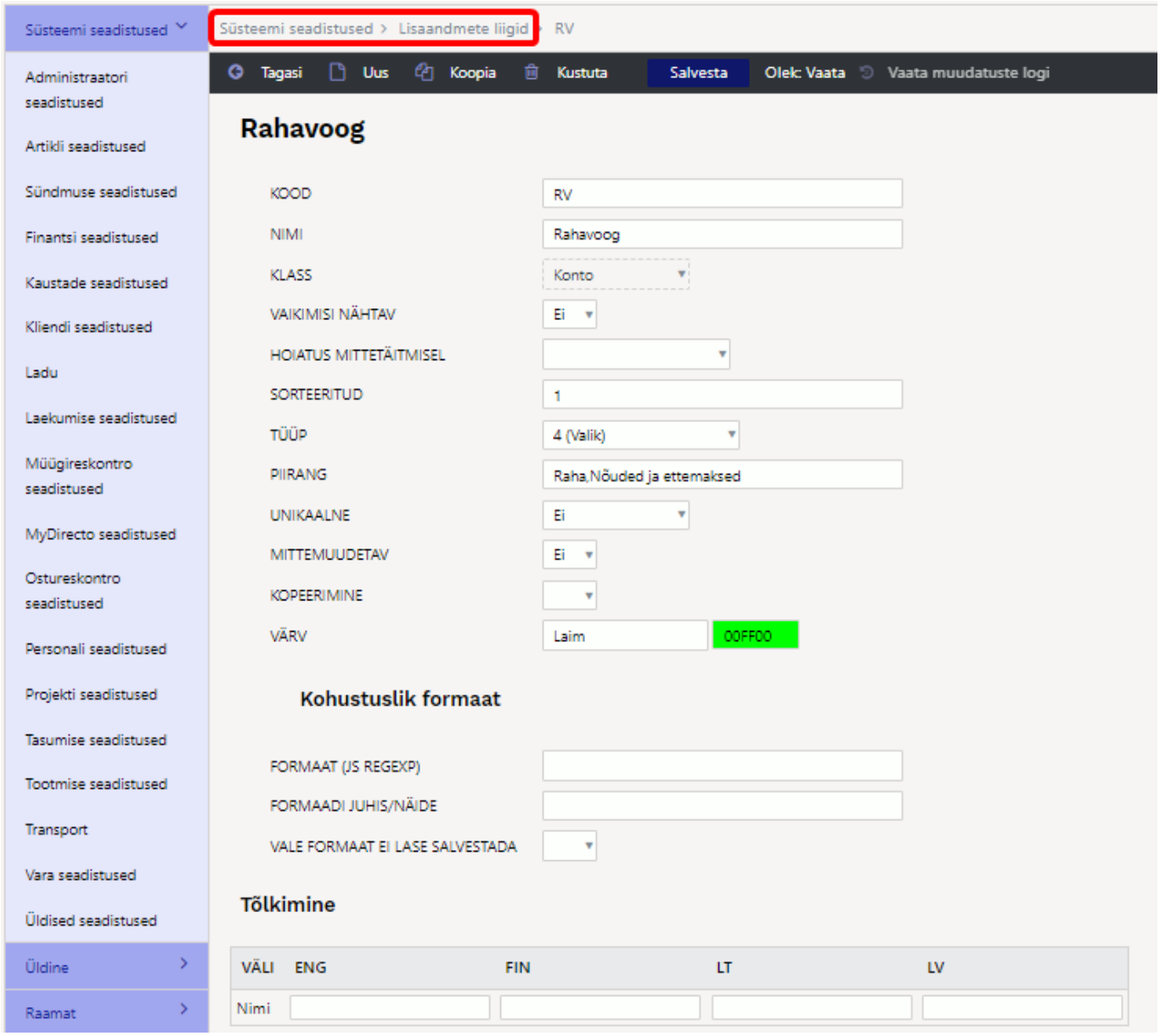
W raporcie przepływów pieniężnych w kolumnie **„Konta/Formuła”** można wybrać cały zakres rachunków , a w przypadku zaznaczenia na kartach kont dodatkowego pola wiersze przepływu środków pieniężnych, w raporcie przepływów pieniężnych widoczne są tylko dane z tych kont, które:

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

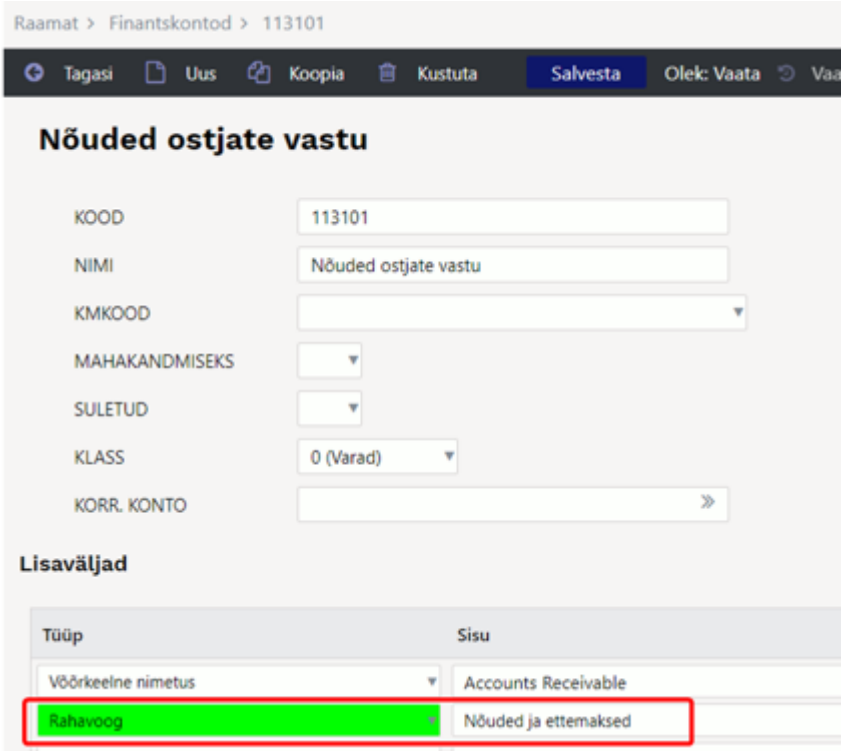
Jeśli później dodasz nowe konta i dodasz do nowych kont dodatkowe pole Przepływy pieniężne i nie musisz nic zmieniać w raporcie przepływów pieniężnych, ponieważ dane dodanych rachunków są dostępne w raporcie .



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



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



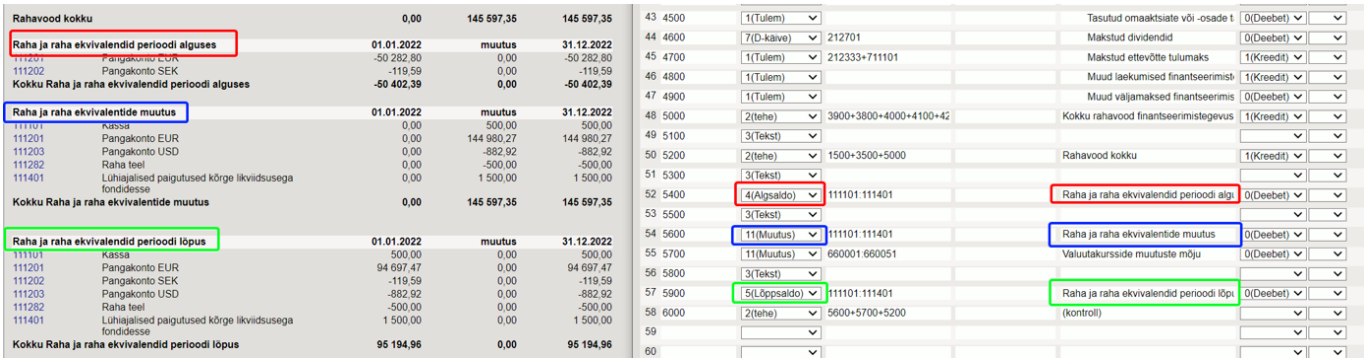
Typy wiersza przepływu środków pieniężnych

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/pl/fin_bilansiaru#typy_wierszy_bilansu 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**
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		**01.01.2022**	**muutus**	**31.12.2022**
111201	Pangakonto EUR	-50 282,80	0,00	-50 282,80
111202	Pangakonto SEK	-119,59	0,00	-119,59
Kokku Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		**-50 402,39**	**0,00**	**-50 402,39**
Raha ja raha ekvivalentide muutus		**01.01.2022**	**muutus**	**31.12.2022**
111101	Kassa	0,00	500,00	500,00
111201	Pangakonto EUR	0,00	144 980,27	144 980,27
111203	Pangakonto USD	0,00	-882,92	-882,92
111282	Raha teel	0,00	-500,00	-500,00
111401	Lühiajalised paigutused kõrge likviidsusega fondidesse	0,00	1 500,00	1 500,00
Kokku Raha ja raha ekvivalentide muutus		**0,00**	**145 597,35**	**145 597,35**
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		**01.01.2022**	**muutus**	**31.12.2022**
111101	Kassa	500,00	0,00	500,00
111201	Pangakonto EUR	94 697,47	0,00	94 697,47
111202	Pangakonto SEK	-119,59	0,00	-119,59
111203	Pangakonto USD	-882,92	0,00	-882,92
111282	Raha teel	-500,00	0,00	-500,00
111401	Lühiajalised paigutused kõrge likviidsusega fondidesse	1 500,00	0,00	1 500,00
Kokku Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		**95 194,96**	**0,00**	**95 194,96**

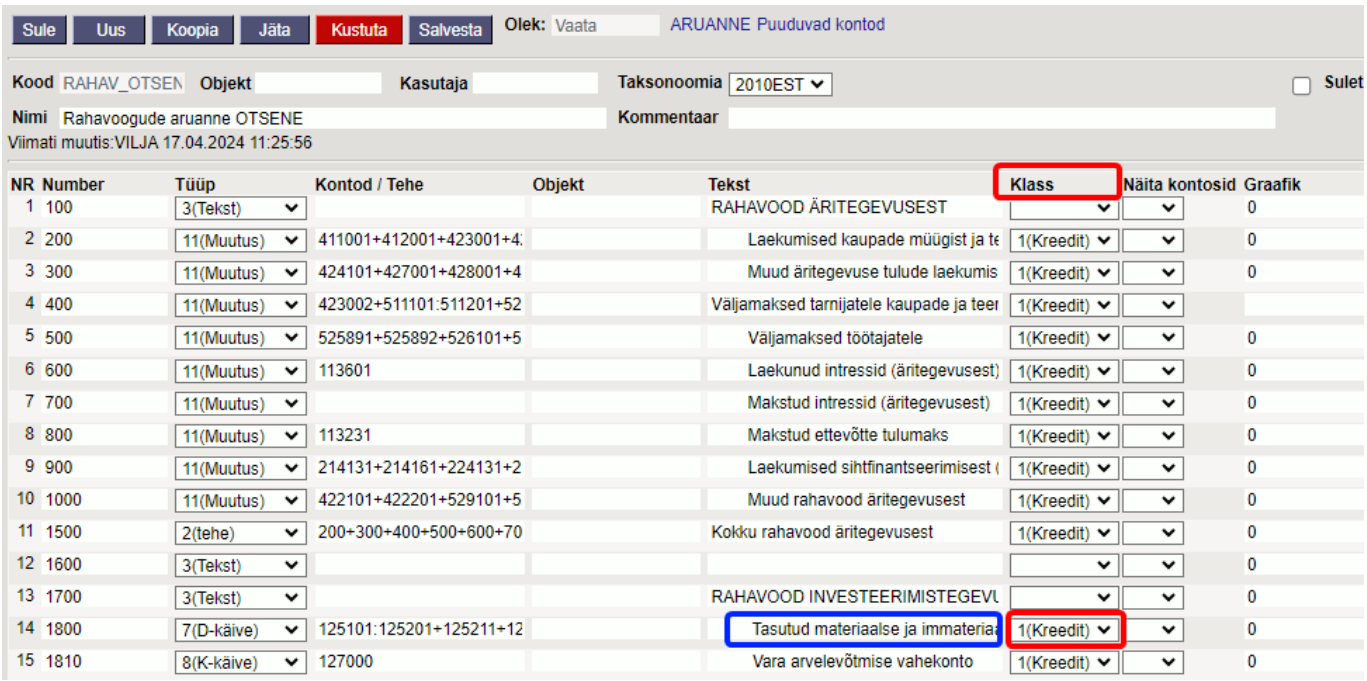
43	4500	1(Tulem)			Tasutud omaaktsiate või -osade t	0(Deebet)
44	4600	7(D-käive)	212701		Makstud dividendid	0(Deebet)
45	4700	1(Tulem)	212333+711101		Makstud ettevõtte tulumaks	1(Kreedit)
46	4800	1(Tulem)			Muud laekumised finantseerimisb	1(Kreedit)
47	4900	1(Tulem)			Muud väljamaksed finantseerimis	0(Deebet)
48	5000	2(tehe)	3900+3800+4000+4100+42		Kokku rahavood finantseerimistegevus	1(Kreedit)
49	5100	3(Tekst)				
50	5200	2(tehe)	1500+3500+5000		Rahavood kokku	1(Kreedit)
51	5300	3(Tekst)				
52	5400	4(Algsaldo)	111101:111401		Raha ja raha ekvivalendid perioodi algu	0(Deebet)
53	5500	3(Tekst)				
54	5600	11(Muutus)	111101:111401		Raha ja raha ekvivalentide muutus	0(Deebet)
55	5700	11(Muutus)	660001:660051		Valuutakursside muutuste mõju	0(Deebet)
56	5800	3(Tekst)				
57	5900	5(Lõppsaldo)	111101:111401		Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpu	0(Deebet)
58	6000	2(tehe)	5600+5700+5200		(kontroll)	
59						
60						

Grupa wierszy przepływu środków pieniężnych

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

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

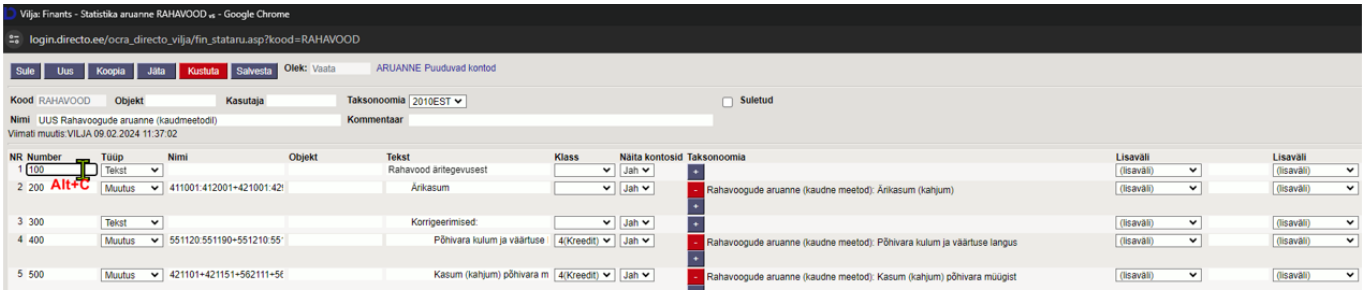
NR	Number	Tüüp	Kontod / Tehe	Objekt	Tekst	Klass	Näita kontosid	Graafik
1	100	3(Tekst)			RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			0
2	200	11(Muutus)	411001+412001+423001+4:		Laekumised kaupade müügist ja te	1(Kreedit)		0
3	300	11(Muutus)	424101+427001+428001+4		Muud äritegevuse tulude laekumis	1(Kreedit)		0
4	400	11(Muutus)	423002+511101:511201+52		Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teer	1(Kreedit)		
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 INVESTEERIMISTEGEVU			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.

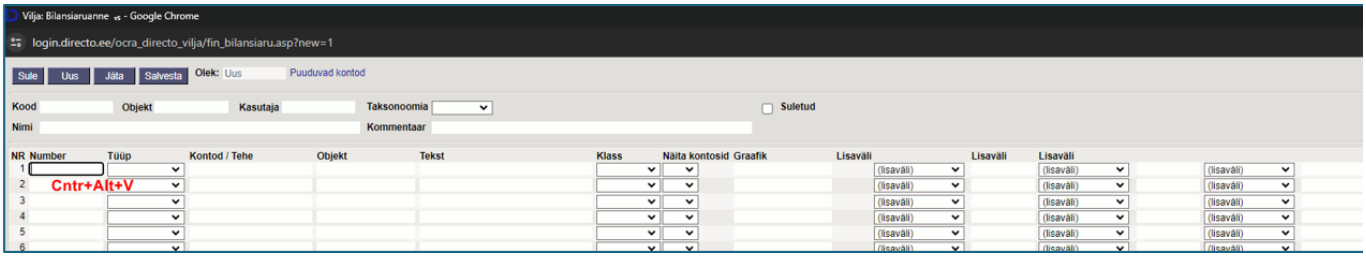
Kopiowanie wierszy przepływów pieniężnych

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:

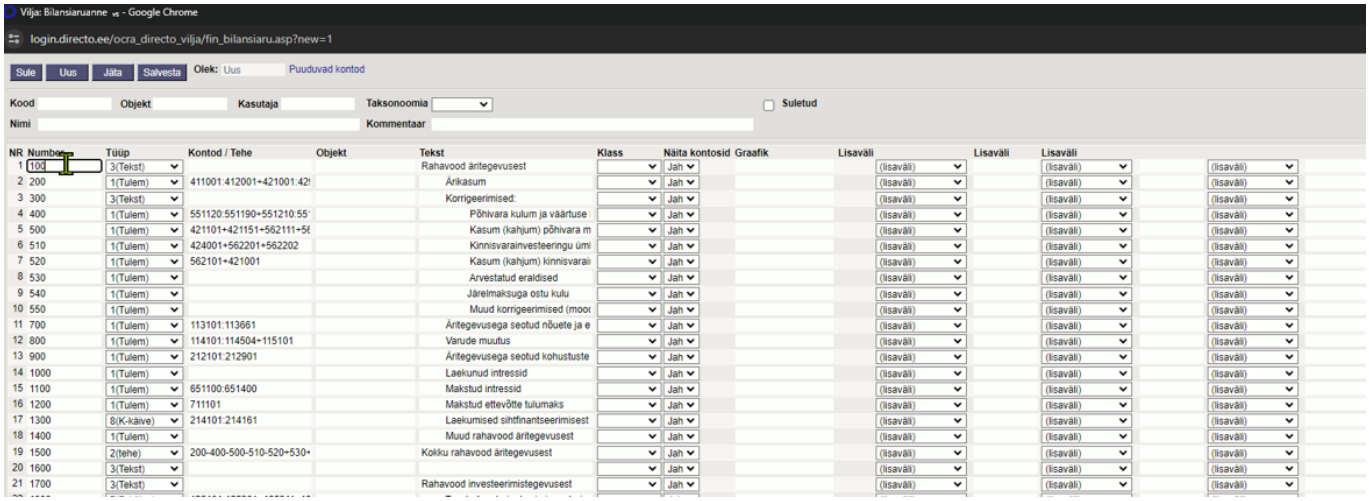
- Otwórz raport Statystyki finansowe z kodem przepływu środków pieniężnych. Umieść kursor w pierwszym wierszu kolumny liczbowej, wybierz kombinację klawiszy **Alt+C**



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



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 wierszy raportu Bilansu.



- 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**")



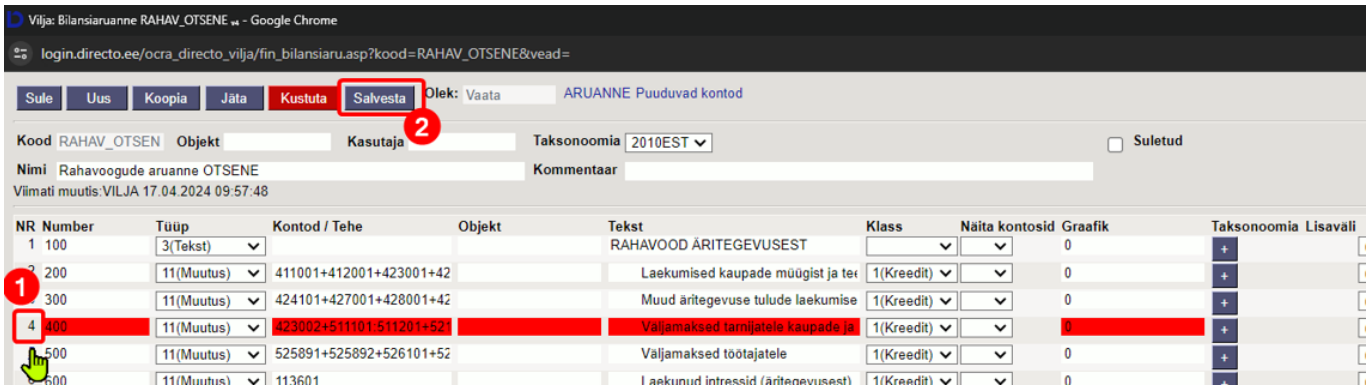
- **Dodawanie nowego wierszu** - kliknij dwukrotnie komórkę **„konto/formuła”**



Przed tym wierszem pojawia się pusta linia:



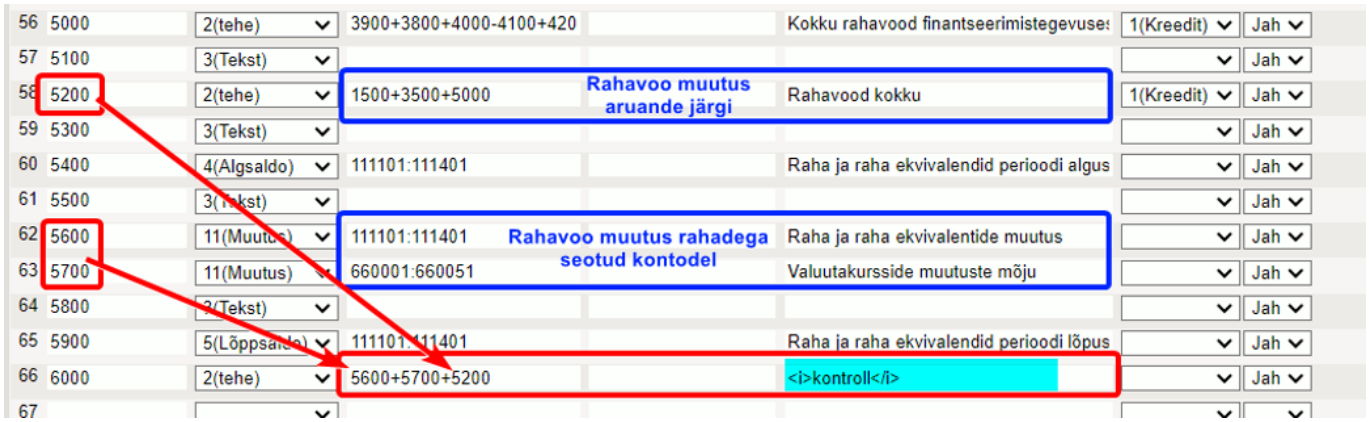
- **Usuwanie wiersza** - naciśnij na numer w kolumnie po prawej stronie wiersza, który chcesz usunąć, wiersz zmieni kolor na czerwony, następnie wciśnij zapisz. Wiersz zostanie usunięty.



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

Kontrola

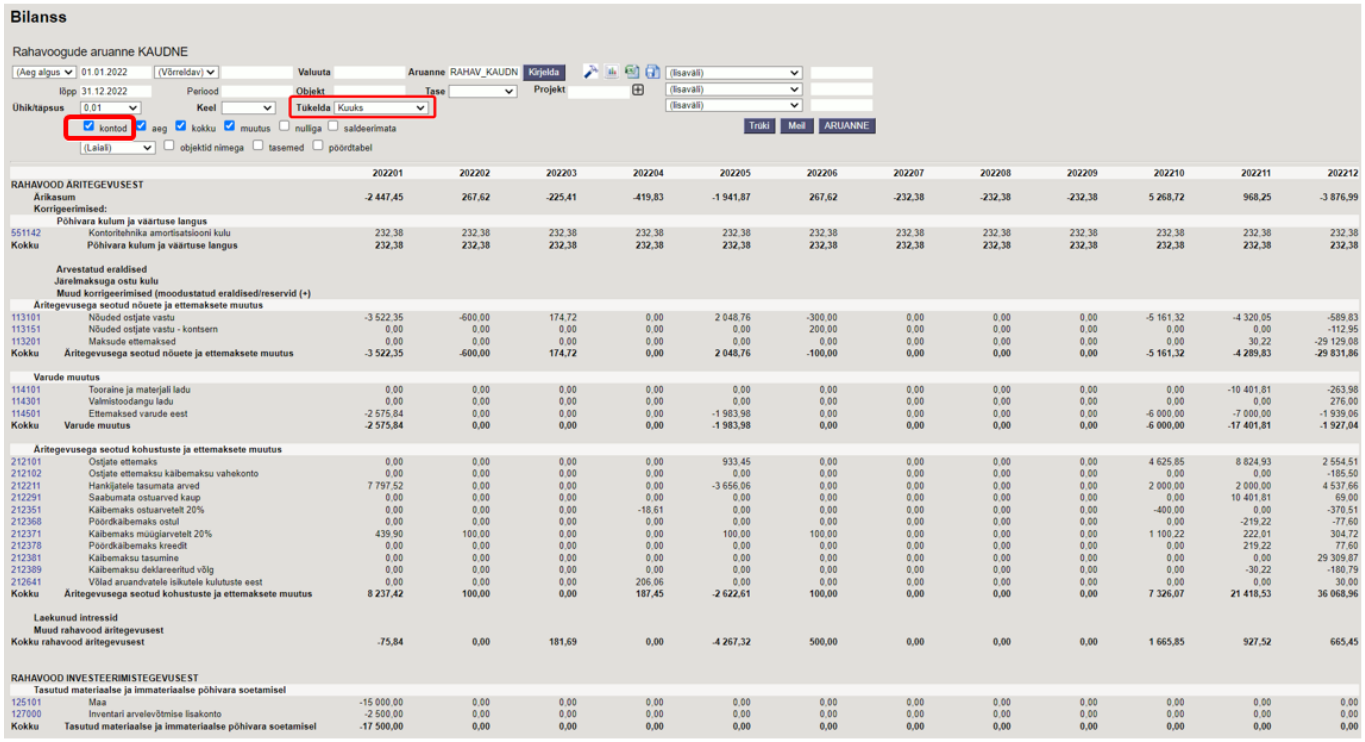
Pamiętaj, aby na końcu przepływu środków dodać formułę kontrolną, która porównuje wyliczoną w raporcie zmianę przepływów pieniężnych ze zmianą na rachunkach związanych z pieniędzmi, aby mieć pewność co do prawidłowej struktury/wyniku raportu.



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		Rahavood kokku	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		Raha ja raha ekvivalentide muutus		Jah
63	5700	11(Muutus)	660001:660051		Valuutakursside muutuste mõju		Jah
64	5800	3(Tekst)					Jah
65	5900	5(Lõppsaldo)	111101:111401		Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		Jah
66	6000	2(tehe)	5600+5700+5200		kontroll		Jah
67							

Podział raportu na miesiące/kwartały

Szczegółowy widok, w którym widoczne są konta.

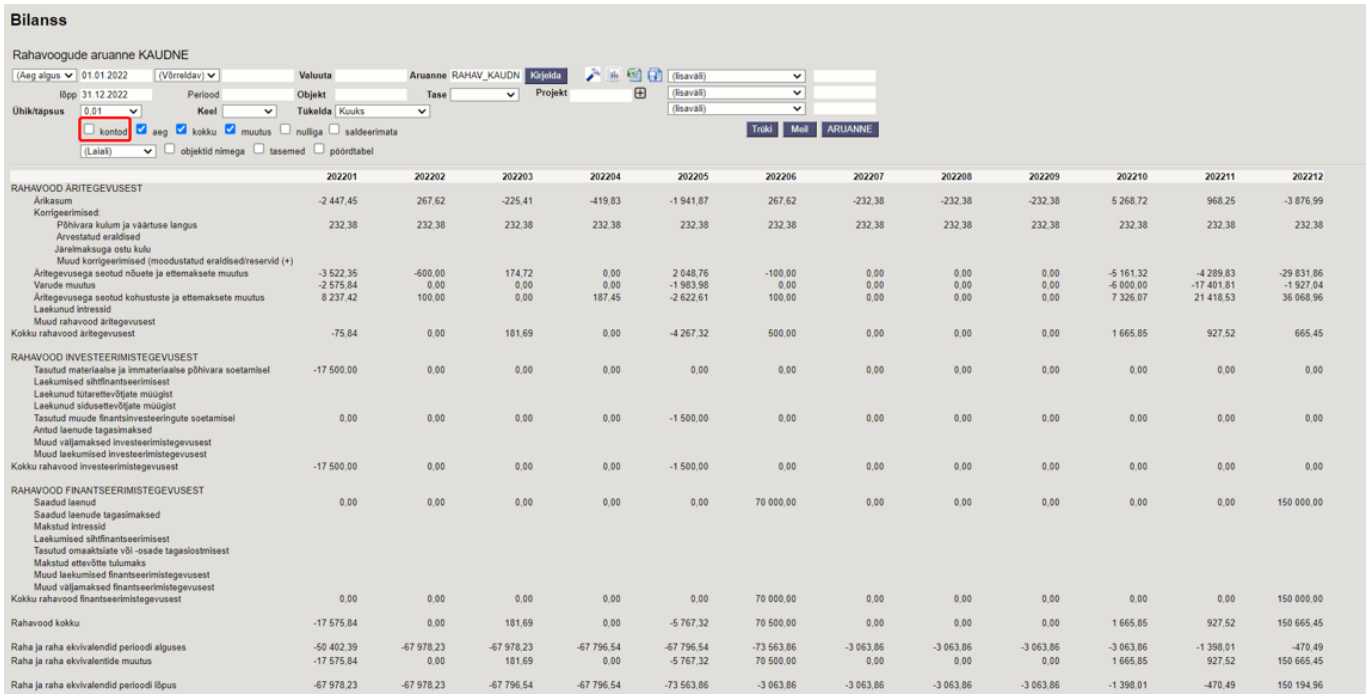


Bilanss

Rahavoogude aruanne KAUDNE

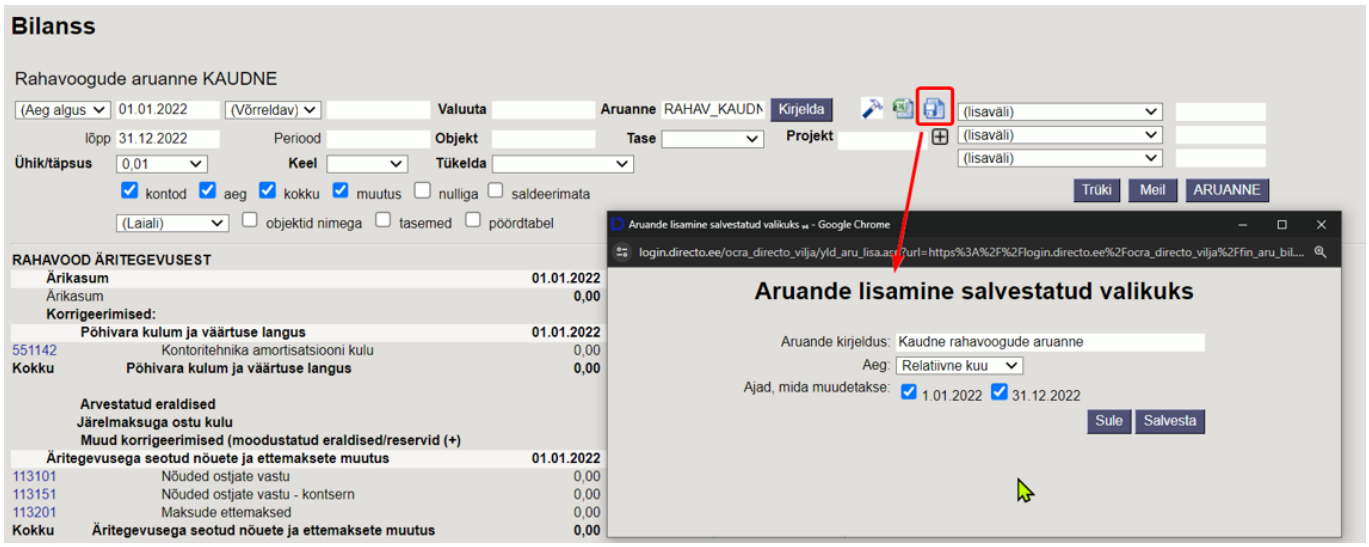
		202201	202202	202203	202204	202205	202206	202207	202208	202209	202210	202211	202212
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST													
	Ärikasum	-2 447,45	267,62	-225,41	-419,83	-1 941,87	267,62	-232,38	-232,38	-232,38	5 268,72	968,25	-3 876,99
	Korrigeerimised:												
	Põhivara kulum ja väärtuse langus												
551142	Kontoritehnika amortisatsiooni 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	**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												
	Järelmaksuga ostu kulu												
	Muud korrigeerimised (moodustatud eraldised/reservid (+)												
	Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus												
113101	Nõuded ostjate 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 ostjate 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	Maksude ettemaksed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,22	-29 129,08
Kokku	**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												
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	Ettemaksed 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	**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	-17 401,81	-1 927,04
	Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus												
212101	Ostjate 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	Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto	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	Käibemaks ostuarvetelt 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 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 müügiarvetelt 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 kreedit	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 deklareeritud võlg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,22	-180,79
212641	Võlad aruandvatele 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	**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	36 068,96
	Laekunud intressid												
	Muud rahavood äritegevusest												
Kokku	**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
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST													
	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 arvelevõtmise lisakonto	-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	**Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel**	-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.

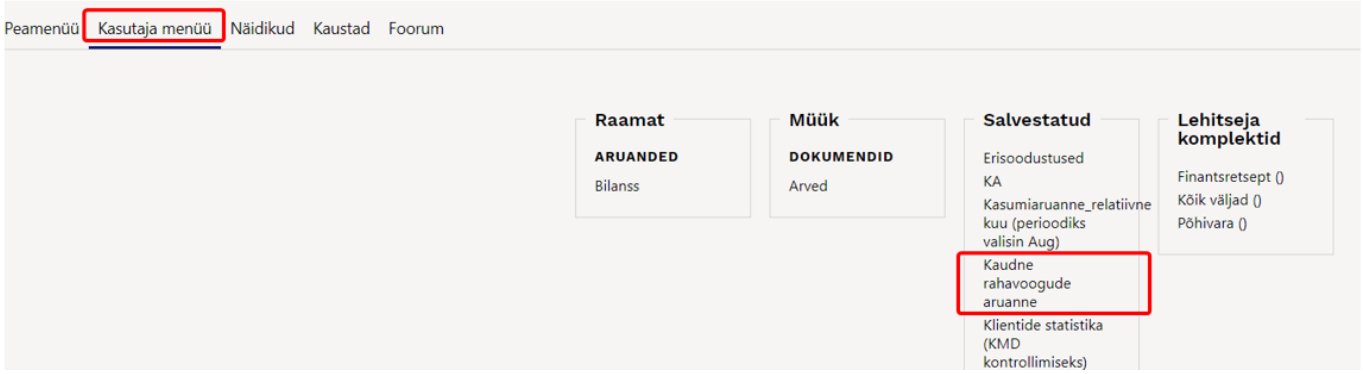


Zapisywanie raportu

W raporcie naciśnij kombinację klawiszy **Alt+A** lub naciśnij ikonę zapisu. Dodaj tytuł do raportu i datę.



Wszystkie zapisane raporty znajdują się w menu Użytkownik.



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

Permanent link:
https://wiki.directo.ee/pl/fin_kasumiaru

Last update: **2025/05/12 08:42**