

Manual Notas Explicativas

Este manual foi cuidadosamente elaborado pela ELPIS INFORMÁTICA, com a intenção de garantir ao usuário, todas as orientações necessárias para que possa usufruir ao máximo de todo o potencial do seu sistema gerencial integrado Athenas3000.

Visando um melhor aproveitamento do programa, recomendamos inicialmente a **leitura completa** deste manual, sempre na mesma ordem que aparecem os assuntos e acompanhando com a execução simultânea no microcomputador.

Poderá ocorrer de algumas empresas não necessitarem de todas as informações que o Athenas3000 pode oferecer, porém caberá ao administrador da empresa definir como usufruir o máximo de informações que lhe for útil.

O sistema utilizado no Athenas3000 é um ERP Integrado entre vários módulos de atividades na empresa, e o Módulo Contábil geralmente é o produto final das movimentações ocorridas em outros módulos e essa transferência de informações se dá a integração entre os módulos do Sistema, cadastros, parametrizações e contabilizações diversas.

Antes de operar o módulo contábil, aconselhamos que você acesse o Manual de Apresentação do Athenas3000 , Manual Módulo Contábil e do Procura Registros para conhecer os comandos e principais funcionalidades e botões do sistema. Essas informações poderão lhe auxiliar no dia a dia.

Notas Explicativas

As Notas Explicativas visam fornecer as informações necessárias para esclarecimento da situação patrimonial, ou seja, de determinada conta, saldo ou transação, ou de valores relativos aos resultados do exercício, ou para menção de fatos que podem alterar futuramente tal situação patrimonial.

As Notas Explicativas poderão estar relacionadas a qualquer outra das Demonstrações Financeiras, como a Demonstração do Valor Adicionado – DVA, ou Fluxo de Caixa.

É uma forma de evidenciação que tem o objetivo de destacar informação que não pode ser apresentada no corpo dos demonstrativos contábeis e/ou, se o fizéssemos, diminuiríamos sua clareza. A Lei das Sociedades por Ações, ao tratar de notas explicativas, estabelece que as empresas deverão indicar pelo menos: (a) os principais critérios de avaliação dos elementos patrimoniais, especialmente estoques, dos cálculos de depreciação, amortização e exaustão, de constituição de provisões para encargos ou riscos e dos ajustes para atender às perdas prováveis na realização de elementos ativos; (b) os investimentos em outras sociedades, quando estes forem relevantes; (c) o aumento de valor de elementos do ativo resultantes de novas avaliações; (d) os ônus reais constituídos sobre elementos do ativo, as garantias prestadas a terceiros e outras responsabilidades eventuais ou contingentes; (e) a taxa de juros, as datas de vencimento e as garantias das obrigações; (f). as opções de compras de ações outorgadas e exercidas no exercício; (g) o número, as espécies e as classes das ações de capital social; (h) os ajustes de exercícios anteriores; (i) eventos subsequentes à data de encerramento do exercício que tenham, ou possam vir a ter, efeito relevante sobre a situação financeira e sobre os resultados futuros da empresa.

Cadastro

Existem duas maneiras de cadastrar as Notas Explicativas dentro do Athenas3000.

Rotina: Módulo Contábil > Cadastros > Notas Explicativas

A primeira:

Notas Explicativas

Código: Código Reduzido do Plano de Contas:

Título:

Texto:
 NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
 NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
 NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

Ao incluir uma Nota Explicativa, é necessário que preencha o campo "Título" e "Texto". Logo após clicar em OK para o sistema gerar o código.

Incluir Alterar Excluir Atualizar Procurar Imprimir Fechar

OK Cancela

Logo após, abrir a tela do Balancete:

Rotina: Módulo Contábil > Relatórios > Balancete

Imprimir Balancete

Tipo de Relatório: 1 - Modelo Padrão Personalizar Matricial n° Livro: 0 Página: 1 Limpar

Período: Data Inicial: 01/01/2012 Data Final: 31/12/2012

Conta Contábil:

Base de Encerramentos: ☒ Com Todos Encerramentos ☐ Sem Encerramentos ☐ Sem Encerramentos do Período

☒ Códigos Reduzido ☒ Saldo Anterior ☒ Saldo Acumulado ☒ Movimento do Período

Com a Nota Explicativa cadastrada, basta apenas preencher o código da mesma neste campo e visualizar.

Notas Explicativas: Código:

Tipo Detalhe: ☒ Geral ☐ Analítico Tipo: ☒ Todas ☐ Sintéticas ☐ Analíticas

Nível: Data Balancete: 31/12/2012

☐ Ordem Alfabética p/ Específicos ☐ Não Considerar Saldo Anterior ☒ Mostrar Resumo de Contas ☐ Separação Tipo Diferente ☐ Não Alinhar Com Nível da Conta ☐ Balanço Patrimonial ☐ C. Resultado ☐ Mostrar DAB ☐ Mostrar Local e Data ☐ Salta Pagina para Grupo ☐ Exatidão dos Valores

☐ Mostrar Data e Hora da Impressão ☐ Mostrar Saldo Débito e Crédito ☒ Balancete/Balanco p/ Conta Mãe ☐ Mostrar Mensagem Classificador ☐ Listar Contas Sem Movimento ☐ Multi Exercício ☐ Não Imprimir Nome Mês Título Relatório ☐ Calcular Resultado Somente do Período ☐ Comparativo Exercício Anterior

☐ Não Imprimir Contas Analíticas c/ S. Final Zerado ☐ Imprimir n° do Livro Junto ao Título ☐ Marcar Contas com Saldo Inverso ao da Natureza ☐ Mostrar código da Empresa/Filial ☐ Mostrar Responsáveis ☐ Impressão Frente e Verso ☐ Não Imp. Total do Grupo ☐ C. R. do C. Custo ou Ativ. ☐ Registros FCONT

Contador Sócios Ambos

Imprimir Visualizar Fechar

Ao visualizar, a Nota Explicativa será gerada junto ao relatório contábil:

Cód. Atividade:		
CNPJ:	Inscrição Estadual:	Inscrição Municipal:
Endereço:		
Folha: 4		

NOTAS EXPLICATIVAS

1 NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

Na última página do relatório que aparecerá a Nota Explicativa.

Segunda Maneira:

Rotina: Módulo Contábil > Cadastros > Notas Explicativas

Notas Explicativas

Codigo: 0

Código Reduzido do Plano de Contas: 11004

Titulo: NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

Texto: NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

O usuário também poderá fazer Nota Explicativa para cada conta contábil, basta inserir o código reduzido da conta do plano de contas neste campo e realizar o mesmo procedimento anterior.

Incluir, Alterar, Excluir, Atualizar, Procurar, Imprimir, Fechar

OK, Cancela

Abrir a tela de Balancete:

Rotina: Módulo Contábil> Relatórios> Balancete

Imprimir Balancete

Tipo de Relatório: 1 - Modelo Padrão

Personalizar: ☐ Matrícula: ☐ nº Livro: 0 Página: 1

Período: Data Inicial: 01/01/2012 Data Final: 31/12/2012

Empresa/Filiais: Empresas: ☐ Todas Filiais: ☐

Detalhamento: ☒ Normal ☐ Atividade ☐ C. Custo ☐ Filial

Tipo Detalhe: ☒ Geral ☐ Analítico

Tipo: ☒ Todas ☐ Sintéticas ☐ Analíticas

Conta Contábil: Base de Encerramento: ☒ Com Todos Encerramentos ☐ Sem Encerramentos ☐ Sem Encerramentos

Nota Explicativa: Código: 2,3

Ordem Alfabética por: ☐ Não Considerar Saldo: ☐ Mostrar Resumo de Contas: ☒ Separar Tipo Diferente: ☐ Não Alinhar Com Nível da Conta: ☐ Balanço Patrimonial: ☐ C. Resultado ☐ Mostrar Q&B ☐ Mostrar Local e Data: ☐ Salta Página para Grupo: ☐ Exatidão dos Valores: ☐ Balancete/Balanco p/ Conta Mãe: ☒ Mostrar Mensagem Classificador: ☐ Listar Contas Sem Movimento: ☐ Multi Exercício: ☐ Não Imprimir Nome Mês Título Relatório: ☐ Calcular Resultado Somente do Período: ☐ Comparativo Exercício Anterior: ☐ Não Imprimir Contas Analíticas c/ S. Final Zerado: ☐ Imprimir nº do Livro Junto ao Título: ☐ Marcar Contas com Saldo Inverso ao da Natureza: ☐ Mostrar código da Empresa/Filial: ☐ Mostrar Responsáveis: ☐ Impressão Frente e Verso: ☐ Contador ☐ Sócios ☐ Ambos ☐ Não Imp. Total do Grupo: ☐ C. R. do C. Custo ou Ativ.: ☐ Registros FCONT: ☐

Imprimir Visualizar Fechar

Ao visualizar o relatório, as Notas Explicativas estarão à frente das contas contábeis respectivas e no final, as mesmas estarão detalhadas, conforme telas abaixo:

NRC:

CNPJ: Inscrição Estadual: Inscrição Municipal:

BALANCETE ANALÍTICO

Referência: 01/JAN/2012 até 31/DEZ/2012 Folha: 1

Conta Contábil	Cod. R.	Nome da Conta	S. Anterior	Débito	Crédito	S. Atual
1.0.00.00.000000	10000	A T I V O	483.959,74	430.798,76	381.861,17	532.897,33
1.1.00.00.000000	11001	ATIVO CIRCULANTE	440.168,39	392.737,86	381.861,17	451.045,08
1.1.01.00.000000	11002	DISPONIVEL	440.168,39	282.546,95	326.766,00	395.949,34
1.1.01.01.000000	11003	CAIXA GERAL	919,87	51.980,01	61.254,06	-8.354,18
1.1.01.01.010000	11004	C A I X A (nota: 1)	919,87	51.980,01	61.254,06	-8.354,18
1.1.01.05.000000	11014	BANCOS C/MOVIMENTO	6,30	178.905,23	178.890,23	21,30
1.1.01.05.010004	11019	BCO ITAU S/A (nota: 2)	6,30	178.905,23	178.890,23	21,30
1.1.01.15.000000	11045	APLICACOES FINANCEIRAS	439.242,22	51.661,71	86.621,71	404.282,22
1.1.01.15.080000	11052	ITAU S/A- CDB-DI	392.634,84	0,00	558,98	392.075,86
1.1.01.15.500804	11090	APLIC.BCO ITAU	46.607,38	51.661,71	86.062,73	12.208,36
1.1.05.00.000000	12000	CREDITOS POR VENDAS/SERVICOS	0,00	95.411,55	50.975,70	44.435,85

Cód. Atividade:

CNPJ: Inscrição Estadual: Inscrição Municipal:

Folha: 4

NOTAS EXPLICATIVAS

1 NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

2 NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE
NOTA EXPLICATIVA PARA TESTE

E na última página do relatório, estarão todas as Notas explicativas referentes as suas respectivas contas contábeis.