

Relatórios Contábeis

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.

Relatórios Contábeis

Os Relatórios Contábeis é uma forma de apresentar às pessoas da área contábil, a posição financeira e econômica de uma empresa ou setor em um determinado tempo, de forma resumida.

No fim de cada ano são exigidos pela Lei das Sociedades por Ações (Sociedades Anônimas – S.A.) alguns relatórios referentes à posição financeira da empresa naquele período. São eles:

- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do resultado do exercício;
- Demonstração de Lucros e Prejuízos;
- Demonstração do fluxo de caixa;
- Demonstração do valor adicionado. (somente para as Sociedades Anônimas de capital aberto).

Incluir

Rotina: Módulo Contábil> Cadastros> Relatórios Contábeis

Para que possa ser incluída uma nova conta basta clicar no código do relatório e clicar no botão incluir.

Relatórios Contábeis

Cadastro de Relatório Contábeis

Código 38	Nome do Relatório DFC Metodo Indireto	Título do Relatório Demonstração do Fluxo de Caixa - Metodo Indireto
Declarção de Exatidão		Natureza ☐ Resultado ☒ Balanço ☐ Outros
		☒ Relatório para uso do SPED

Representação da Estrutura do Relatório

- [-] ATIVIDADES OPERACIONAIS
 - (=) CAIXA LÍQUIDO CONS. NAS ATIV. OPERACIONAIS
- [-] ATIVIDADES DE INVESTIMENTO
 - (=) CAIXA LÍQUIDO CONS. NAS ATIV. INVESTIMENTO
- [-] ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO
 - (=) CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIV. DE FINANC.
 - AUMENTO LÍQUIDO NAS DISPONIBILIDADES
 - Saldo de Caixa + Equiv de Caixa de Períodos Anter.
 - Saldo de Caixa + Equiv de Caixa de Períodos Base

Para incluir nova demonstração, basta clicar no código da demonstração e clicar em incluir

Assistentes de P. Contas

☒ I. Linha
☐ Negrito
☐ Parentese

☒ I. Sub Linha
☐ Sublinhado
☒ Luc. Liquido

☐ Saltar Página
☒ Não Imprimir
☐ Não Imp se Zero
☐ Não é Moeda
☐ Linha Divisor
☒ Tot. se Agrupado

Coluna 1	Coluna 2	Detalhes	Outras Opções	Interpretação
Descrição da Linha		Linha		
ATIVIDADES OPERACIONAIS		1		
Fórmula		Natureza		

Ao se incluir um novo relatório contábil, o usuário deve especificar os campos do nome do relatório, o Título no qual vai aparecer no relatório, a natureza do relatório, clicar no item linha para parametrizar as contas nas quais farão parte do relatório.

Relatórios Contábeis

Cadastro de Relatório Contábeis

Código 39	Nome do Relatório Demonstração Teste	Título do Relatório Demonstração Teste
Declarção de Exatidão		Natureza ☐ Resultado ☐ Balanço ☐ Outros
		☒ Relatório para uso do SPED

Representação da Estrutura do Relatório

- Novo Item

Digitar nome e título do relatório e clicar em linha

Assistentes de P. Contas

☒ I. Linha
☐ Negrito
☐ Parentese

☒ I. Sub Linha
☐ Sublinhado
☒ Luc. Liquido

☐ Saltar Página
☒ Não Imprimir
☒ Não Imp se Zero
☐ Não é Moeda
☐ Linha Divisor
☒ Tot. se Agrupado

Coluna 1	Coluna 2	Detalhes	Outras Opções	Interpretação
Descrição da Linha		Linha		
Novo Item		1		
Fórmula		Natureza		

Ao verificar a necessidade de subcontas no relatório, deve-se selecionar a conta na qual haja essa necessidade e clicar no botão 'Sub Linha' e parametrizar a subconta com suas descrições e fórmulas.

Cadastro de Relatório Contábeis

Código: 39 Nome do Relatório: Demonstração Teste Título do Relatório: Demonstração Teste

Declarção de Exatidão: Natureza: ☐ Resultado ☐ Balanço ☐ Outros ☒ Relatório para uso do SPED

Representação da Estrutura do Relatório

- Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe

Assistentes de P. Contas

☒ I. Linha ☒ I. Sub Linha

☐ Negrito ☐ Sublinhado ☐ Parentese ☒ Luc. Líquido

☐ Saltar Página ☒ Não Imprimir ☒ Não Imp se Zero ☐ Não é Moeda ☐ Linha Divisor ☒ Tot. se Agrupado

Coluna 1	Coluna 2	Detalhes	Outras Opções	Interpretação
Descrição da Linha				Linha
Filho de Linha Mãe				2
Fórmula				Natureza

OK Cancela

OBS: Ao se parametrizar subcontas, sistema entende que a conta é uma totalizadora das subcontas, como em um plano de contas. Logo, o total das contas que possuem subcontas deve ser o somatório das subcontas, como no exemplo:

Cadastro de Relatório Contábeis

Código: 39 Nome do Relatório: Demonstração Teste Título do Relatório: Demonstração Teste

Declarção de Exatidão: Natureza: ☐ Resultado ☐ Balanço ☐ Outros ☒ Relatório para uso do SPED

Representação da Estrutura do Relatório

- Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe

Assistentes de P. Contas

☒ I. Linha ☒ I. Sub Linha

☐ Negrito ☐ Sublinhado ☐ Parentese ☒ Luc. Líquido

☐ Saltar Página ☒ Não Imprimir ☒ Não Imp se Zero ☐ Não é Moeda ☐ Linha Divisor ☒ Tot. se Agrupado

Coluna 1	Coluna 2	Detalhes	Outras Opções	Interpretação
Descrição da Linha				Linha
Linha Mãe				1
Fórmula				Natureza
#2*#3*#4*#5*#6#				Receita

OK Cancela

Parametrização das Fórmulas dos Relatórios Contábeis

As parametrizações das fórmulas dos relatórios contábeis dentro do Athenas3000 são feitas através de fórmulas, onde o usuário, de acordo com a natureza do relatório, insere as contas do plano de contas para o relatório onde os saldos das mesmas são gerados.

Relatórios Contábeis

Cadastro de Relatório Contábeis

Código: 39 Nome do Relatório: Demonstração Teste Título do Relatório: Demonstração Teste

Declaração de Exatidão: Natureza: ☐ Resultado ☐ Balanço ☐ Outros ☒ Relatório para uso do SPED

Representação da Estrutura do Relatório

- Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe

Assistentes de P. Contas:

☐ I. Linha ☒ I. Sub Linha

☐ Negrito ☐ Sublinhado ☒ Luc. Líquido ☐ Parentese

☐ Saltar Página ☒ Não Imprimir ☒ Não Imp se Zero ☐ Não é Moeda ☐ Linha Divisor ☒ Tot. se Agrupado

Coluna 1 Coluna 2 D Outras Opções Interpretação

Descrição da Linha: Filho de Linha Mãe

Fórmula:

Linha: 6 Natureza:

Pesquisa Plano Contas

Plano de Contas

Plano de Contas | Relatório Contábil | Centro de Custo

Representação Gráfica do Plano de Contas:

- ATIVO
- PASSIVO
- COMPENSAÇÕES
- ENTRADAS E CUSTOS
- DESPESAS
- RECEITAS
- RESULTADO EXERCÍCIO
- Novo Item

Conta: 1.0.00.00.00.000000 C.Reduzido: 1

Tipo de Leitura: ☒ Saldo ☐ Saldo Anterior ☐ Total de Debitos ☐ Total de Creditos ☐ Saldo Inicial ☐ Saldo s/ Encerrament ☐ Saldo s/ Inicial

Procurar Fechar

Ao escolher a conta do plano de contas que compõe o relatório, deve-se arrastá-la para o campo da fórmula da linha em que o saldo da conta compoñha o relatório e assim definir a natureza da conta do relatório.

Relatórios Contábeis

Cadastro de Relatório Contábeis

Código: 39 Nome do Relatório: Demonstração Teste Título do Relatório: Demonstração Teste

Declaração de Exatidão: Natureza: ☐ Resultado ☒ Balanço ☐ Outros ☒ Relatório para uso do SPED

Representação da Estrutura do Relatório:

- Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe
 - Filho de Linha Mãe

Assistentes de P. Contas:

☐ I. Linha ☒ I. Sub Linha

☐ Negrito ☐ Sublinhado ☐ Parentese ☒ Luc. Líquido

☐ Saltar Página ☒ Não Imprimir ☒ Não Imp se Zero ☐ Não é Moeda ☐ Linha Divisor ☒ Tot. se Agrupado

Coluna 1	Coluna 2	Outras Opções	Interpretação
Descrição da Linha	Filho de Linha Mãe		Linha 6
Fórmula	\$291450\$		Natureza

Pesquisa Plano Contas

Plano de Contas

Plano de Contas | Relatório Contábil | Centro de Custo

Representação Gráfica do Plano de Contas:

- ATIVO
- PASSIVO
 - PASSIVO CIRCULANTE
 - DEBITOS P/ COMPRAS
 - FORNECEDORES
 - Filho de FORNECEDORES
 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS
 - OBRIGACOES SOCIAIS
 - OBRIGACOES FISCAIS
 - OBRIGACOES DIVERSAS

Conta: 2.1.01.01.000001 C. Reduzido 291450

Tipo de Leitura: ☒ Saldo ☐ Saldo Anterior ☐ Total de Debitos ☐ Total de Creditos ☐ Saldo Inicial ☐ Saldo s/ Inicial ☐ Saldo s/ Encerrament

Procurar Fechar

Quando for necessária a adição de mais de uma conta na fórmula das linhas do relatório, deve-se, caso for uma adição, incluir a nova conta e colocar um sinal de “+” (mais), como em uma operação matemática. O mesmo se aplica a contas que necessitem ser diminuídas, deve-se usar o sinal de “-” (menos).

The screenshot shows the 'Cadastro de Relatório Contábeis' window. The 'Código' field is 39, 'Nome do Relatório' is 'Demonstração Teste', and 'Título do Relatório' is 'Demonstração Teste'. The 'Natureza' is set to 'Balanço'. The 'Representação da Estrutura do Relatório' shows a tree structure with 'Linha Mãe' and five 'Filho de Linha Mãe' items. The 'Assistentes de P. Contas' section includes options for 'I. Linha' and 'I. Sub Linha'. The 'Fórmula' field is highlighted with a red box and contains the text '\$291450\$+\$20080\$'. The 'Linha' field is set to 6.

Parametrizada contas do plano de contas nas linhas filhas, o total da linha mãe equivalerá à soma de todas as linhas do relatório.

The screenshot shows the 'Cadastro de Relatório Contábeis' window. The 'Código' field is 39, 'Nome do Relatório' is 'Demonstração Teste', and 'Título do Relatório' is 'Demonstração Teste'. The 'Natureza' is set to 'Balanço'. The 'Representação da Estrutura do Relatório' shows a tree structure with 'Linha Mãe' and five 'Filho de Linha Mãe' items. The 'Assistentes de P. Contas' section includes options for 'I. Linha' and 'I. Sub Linha'. The 'Fórmula' field is highlighted with a red box and contains the text '#2#+#3#+#4#+#5#+#6#'. A callout box with a red arrow pointing to the 'Filho de Linha Mãe' items contains the text 'Parametrização das sub-linhas devem ser feitas colocando o número das linhas entre '#' (hastags)'. The 'Linha' field is set to 1.