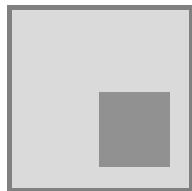




# **Relatórios Financeiros**

## **Manual de instalação**



**Baan**

## Informação do Documento

### Documento

Grupo: Relatórios Financeiros  
Nome: Manual de Instalação  
Data: Janeiro 2003

© Copyright 2003 Baan España y Portugal, S.A. All rights reserved

The information in this document is subject to change without notice. No part of this document may be reproduced, stored or transmitted in any form or by any means, electronic or mechanical, for any purpose, without the express written permission of Baan España y Portugal, S.A.

Baan España y Portugal, S.A. assumes no liability for any damages incurred, directly or indirectly, from any errors, omissions or discrepancies between the software and the information contained in this document.

## Índice

<b>1.</b>	<b>Requerimentos de software.....</b>	<b>4</b>
<b>2.</b>	<b>Importação das tabelas de Relatórios Financeiros.....</b>	<b>4</b>
<b>3.</b>	<b>Definição da relação entre estrutura de contas e plano contabilistico .....</b>	<b>6</b>
<b>4.</b>	<b>Procedimento para visualização de dados .....</b>	<b>6</b>
a.	Definir formato de letra por Tipo de papel.....	6
b.	Definir formato de letra por dispositivo .....	7
<b>Anexo A – Estrutura de Contas de Relatório.....</b>		<b>8</b>
a.	Estrutura de contas para Relatório Balanço – Activo.....	8
b.	Estrutura de contas do Relatório Balanço – Passivo .....	11
c.	Estrutura de contas do Relatório de Demonstração de Resultados.....	12
<b>Anexo B – Relação entre estrutura de contas e Relatórios Financeiros .....</b>		<b>13</b>
a.	Estrutura do Relatório Balanço - Activo .....	13
b.	Estrutura do Relatório Balanço – Passivo .....	15
c.	Estrutura do Relatório Demonstração de Resultados .....	16

## 1. Requerimentos de software

Para trabalhar com os relatórios financeiros de Baan na sua instalação de BaanERP5.0c, necessita do seguinte software:

- Master da Localização Portuguesa para BaanERP5.0c

## 2. Importação das tabelas de Relatórios Financeiros

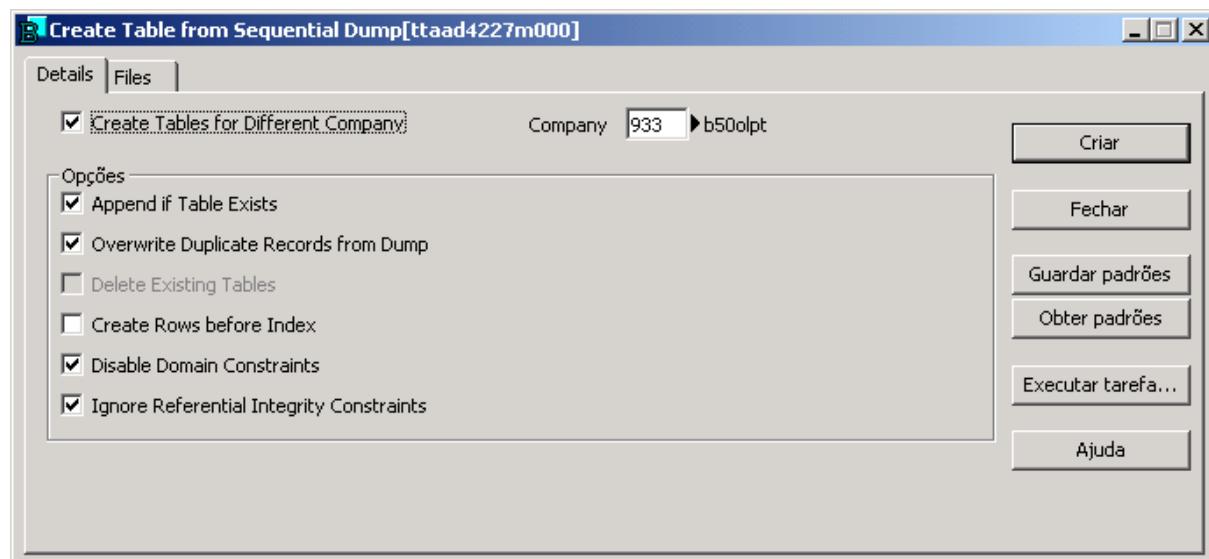
Os relatórios financeiros da Localização têm como base as tabelas do módulo de Relatórios Financeiros de BaanERP. As principais tabelas a considerar são:

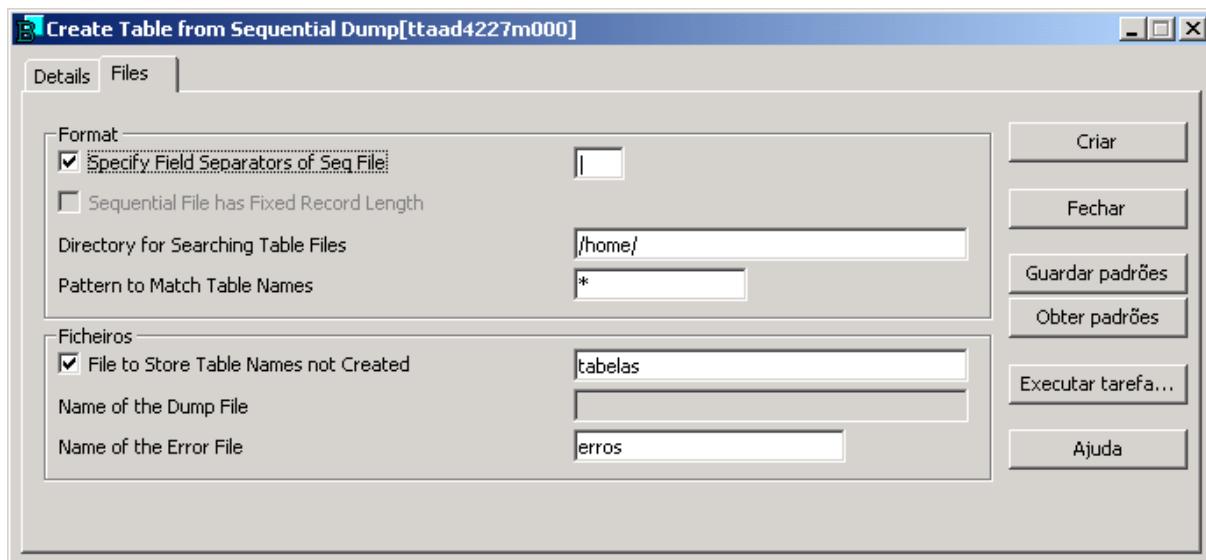
- “Relatórios Financeiros” (tffst100) na qual se encontram definidos os relatórios financeiros incluídos na Localização Portuguesa (Balanço, e Demonstração de Resultados) com a seguinte definição:
  - L\_ACT – Relatório de Balanço Activo
  - L\_PAS – Relatório de Balanço Passivo e Capital Próprio
  - L\_DR – Relatório de Demonstração de Resultados
- “Contas de Relatório” (tffst120), na qual se encontram definidas as contas referentes a cada relatório financeiro.

Recomendamos que não altere a estrutura definida nestas tabelas, pois afectará os dados obtidos pelos relatórios definidos na Localização Portuguesa. No Anexo A encontra-se a estrutura definida para cada relatório. No Anexo B encontra-se a respectiva relação entre a estrutura de contas definidas no módulo de relatórios de financeiros e os campos de cada relatório (Balanço e Demonstração de Resultados).

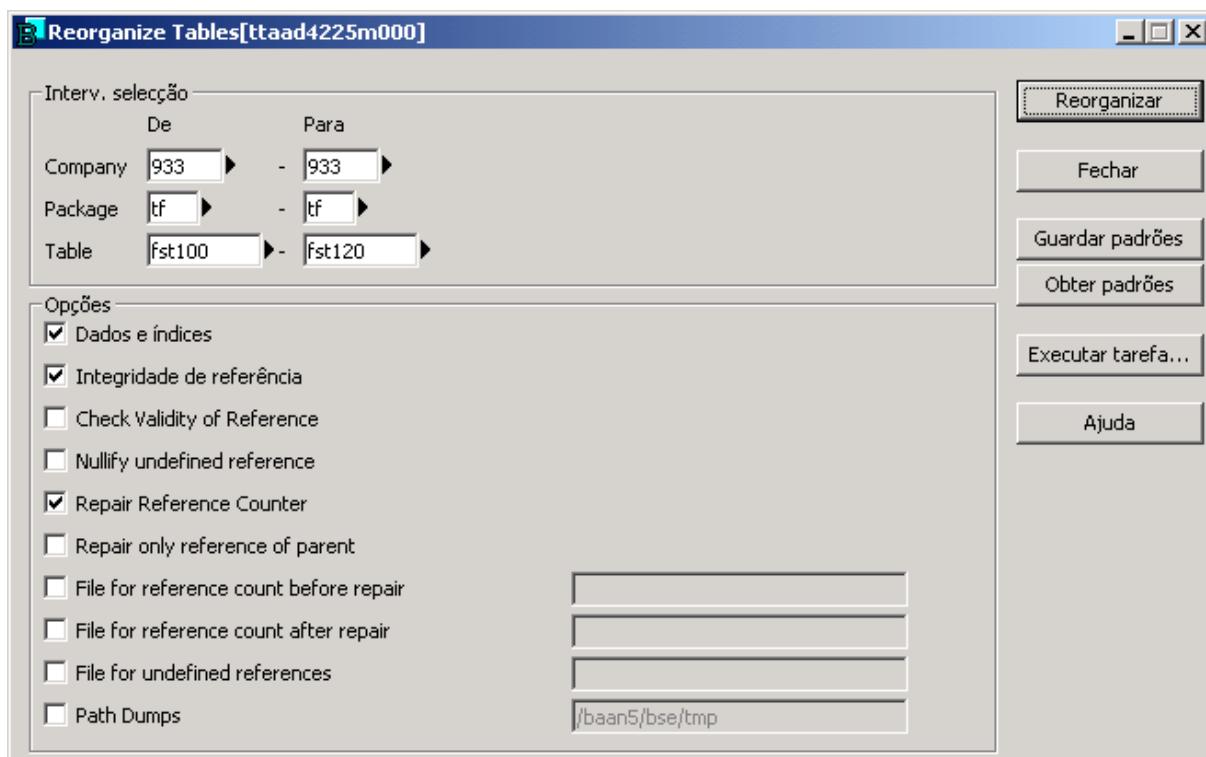
Para importar os dados destas tabelas deve seguir os seguintes passos:

- a. Executar a sessão “Criar tabela a partir de ficheiro sequencial” (ttaad4227m000), activar as opções de “criar tabelas para diferentes companhias” e colocar a companhia onde se importam as tabelas; “especificar o separador de campos” com um |; no campo “directório para arquivos tabela pesquisa” indicar o directório onde se colocaram os ficheiros.





- b. Executar a sessão “Reorganizar tabelas” (ttaad4225m000) com as seguintes opções, tendo em consideração não deve existir nenhum utilizador a trabalhar em Baan:
- “companhia” indicar as companhias onde foram importadas as tabelas
  - “pacote” indicar o pacote tf
  - “tabela” indicar as tabelas fst100 e fst120
  - activar as opções conforme indicado a seguir:



### 3. Definição da relação entre estrutura de contas e plano contabilistico

Cada relatório financeiro tem uma estrutura de contas definida de acordo com o Plano Oficial de Contabilidade Português. Esta estrutura tem de ser relacionada com a estrutura de contas própria da companhia definida em Baan. Depois de realizada a importação é necessário definir essa relação. Este processo tem de ser realizado para cada uma das companhias onde se pretende utilizar os relatórios financeiros.

Tenha em consideração esta definição deve ser alterada se o plano contabilistico da empresa sofre alterações, de forma a que os dados seleccionados sejam os correctos.

No anexo B está a definição dos relatórios financeiros e a respectiva estrutura de contas definida para cada campo, deve definir a estrutura do plano contabilistico tendo em consideração esta parametrização.

Para definir a estrutura executar os seguintes passos:

1. “Relatórios Financeiros” (tffst1500m000) seleccionar um relatório e no menu “Especial” seleccionar a opção de “Contas por relatório financeiro” (tffst1520m000)
2. Para cada uma das contas definidas deve indicar a conta contabilistica a que corresponde. Seleccionar uma conta e no menu “Especial” seleccionar a opção “Conta contabilistica por conta de relatório” (tffst1521m000). Na sessão “Dimensão/Conta por relatório” (tffst1121s000) deve definir os seguintes parâmetros: companhia(s), conta(s), e dimensões.
3. Deve realizar este procedimento para todas as contas definidas nos relatórios.

### 4. Procedimento para visualização de dados

Depois de definida a estrutura de contas, o sistema está preparado para trabalhar com os relatórios da Localização Portuguesa. Estes relatórios obtêm os dados das tabelas de história do módulo de Finanças de Baan, as tabelas “História – Totais de conta contabilistica” (tfgld201) e “Saldos de abertura – conta/ divisa” (tfgld203).

Foram criadas as seguintes sessões:

- “Demonstração de Resultados” (tfgld9401m000)
- “Balanço” (tfgld9402m000)

Dado o formato específico a seguir na definição destas listagens é necessário ter em consideração o formato de letra a utilizar para cada listagem de forma a que o formato de listagem seja correctamente impresso.

#### a. Definir formato de letra por Tipo de papel

1. Executar sessão “Tipos de papel” (ttaad3110m000) e definir um tipo de papel A4 e A3
2. Executar sessão “Tipos de letra por tipo papel” (ttaad3111m000) e para o tipo de papel A3 definir um novo tipo de letra “Tipo de letra utilizador 1” com uma largura de 132 e tamanho de 66.
3. Executar sessão “Tipos de letra por tipo papel” (ttaad3111m000) e para o tipo de papel A3 definir um novo tipo de letra “Tipo de letra utilizador 2” com uma largura de 215 e tamanho de 66.

**b. Definir formato de letra por dispositivo**

Esta definição deve ser realizada para cada uma das listagens (Balanço e Demonstração de Resultados) individualmente.

1. Executar a sessão “Demonstração de Resultados” (tfgld9401m000) e seleccionar o dispositivo impressora com a opção de pré-visualização activada, com tipo de papel A4 e tipo de letra “Tipo utilizador 1”.
2. Na listagem impressa (que aparecerá no ecrã) seleccionar uma letra e com o botão direito do rato seleccionar a opção “Font Spacing – Change Font Spacing”
3. Definir as seguintes pré-definições:
  - a. Horizontal Spacing – Character Width: 3.10 pt
  - b. Vertical Spacing – Line Height: 7.40 pt
4. Na listagem com o botão direito do rato seleccionar a opção “Font – Change Font” e definir Courier New, Normal e tamanho 8.
  
5. Executar a sessão “Balanço” (tfgld9402m000) e seleccionar o dispositivo impressora com a opção de pré-visualização activada, com tipo de papel A3 e tipo de letra “Tipo utilizador 2”.
6. Na listagem impressa (que aparecerá no ecrã) seleccionar uma letra e com o botão direito do rato seleccionar a opção “Font Spacing – Change Font Spacing”
7. Definir as seguintes pré-definições:
  - a. Horizontal Spacing – Character Width: 4.40 pt
  - b. Vertical Spacing – Line Height: 7.10 pt
8. Na listagem com o botão direito do rato seleccionar a opção “Font – Change Font” e definir Courier New, Normal e tamanho 8.

## Anexo A – Estrutura de Contas de Relatório

### a. Estrutura de contas para Relatório Balanço – Activo

#### Relatório

Financeiro	Conta	Descrição (desc)
(fstm)	(accn)	
L_ACT	11	Caixa
L_ACT	12	Depósitos ordem
L_ACT	13	Depósitos bancários
L_ACT	14	Outros depósitos bancários
L_ACT	1511	Acções em Empresas do Grupo
L_ACT	1512	Acções Empresas Associadas
L_ACT	1513	TN Acções – OE
L_ACT	1521	Obrigações Titulo Participação – EG
L_ACT	1522	Obrigações Titulo Participação – EA
L_ACT	1523	TN Obrigações Tit Part – OE
L_ACT	153/9	Títulos dívida publica
L_ACT	18	Outras Aplicações Tesouraria
L_ACT	19511	Provisões – Caçoes EG
L_ACT	19512	Provisões Caçoes EA
L_ACT	19513	Provisões Outros Tit. Negociáveis
L_ACT	19521	Provisões Obr. tit part. EA
L_ACT	19522	Provisões Obr. tit. part. EA
L_ACT	211	Clientes, c/c
L_ACT	212	Clientes – Títulos a receber
L_ACT	218	Clientes cobrança duvidosa
L_ACT	221	Fornecedores, c/c
L_ACT	229	Adiantamentos a fornecedores
L_ACT	24	Estado e outros entes públicos
L_ACT	251	Outros accionistas (sócios)
L_ACT	251AP	Provisões Outros accionistas
L_ACT	252	Empresas do Grupo
L_ACT	252AP	Provisões Empresas do Grupo
L_ACT	253/4	Empresas participadas participantes
L_ACT	253/4AP	Provisões Emp. Participadas e Part.
L_ACT	255	Restantes Accionistas
L_ACT	255AP	Restantes Accionistas
L_ACT	2619	Adiantamentos Forn Imobilizado
L_ACT	262	Outros devedores
L_ACT	264	Subscritores de capital
L_ACT	266	Outros devedores
L_ACT	267	Outros devedores
L_ACT	268	Outros devedores/credores diversos
L_ACT	271	Acréscimos e proveitos
L_ACT	272	Custos diferidos
L_ACT	281	Provisões Clientes c/c
L_ACT	288	Provisões Clientes cob. duvidosa

Relatório	Financeiro	Conta	Descrição (desc)
	(fstm)	(accn)	
L_ACT	291		Provisões - Outros devedores
L_ACT	292		Provisões - EOEP
L_ACT	298		Provisões Clientes títulos receber
L_ACT	32		Mercadorias
L_ACT	33		Produtos acabados e intermédios
L_ACT	34		Subprodutos, desperdícios, res. ref
L_ACT	35		Produtos e trabalhos em curso
L_ACT	36		Matérias-primas, subsidiárias cons.
L_ACT	37		Adiantamentos p/ conta de compras
L_ACT	392		Provisões Existências Mercadorias
L_ACT	393		Provisões Existências PAI
L_ACT	394		Provisões Existências SDRR
L_ACT	395		Provisões Existências PTC
L_ACT	396		Provisões Existências MPSC
L_ACT	4111		Partes de capital Empresas do Grupo
L_ACT	4112		Partes capital Empresas Associadas
L_ACT	4113		Títulos Outras Aplicações Financeir
L_ACT	4121		Empréstimos a empresas do grupo
L_ACT	4122		Empréstimos Empresas Associadas
L_ACT	4123		Outros empréstimos concedidos
L_ACT	4131		Empréstimos Financiamento - EG
L_ACT	4132		Empréstimos Financiamento - EA
L_ACT	4133		Empréstimos Financiamento - OE
L_ACT	414		Investimentos em imóveis
L_ACT	415		Outras aplicações financeiras
L_ACT	421		Terrenos e recursos naturais
L_ACT	422		Edifícios e outras construções
L_ACT	423		Equipamento básico
L_ACT	424		Equipamento de Transporte
L_ACT	425		Ferramentas e utensílios
L_ACT	426		Equipamento administrativo
L_ACT	427		Taras e vasilhame
L_ACT	429		Outras imob. corpóreas
L_ACT	431		Despesas Instalação
L_ACT	432		Despesas I&D
L_ACT	433		Prop. Industrial e outros direitos
L_ACT	434		Trespasses
L_ACT	441/6IC		Imob. Corpóreas - Imob. em curso
L_ACT	441/6IF		Inv. Financeiros - Imob. em curso
L_ACT	441/6II		Imob. Incorpóreas - Imob. em curso
L_ACT	447		Adiantamentos p/ conta Inv. Finance
L_ACT	448		Adiantamentos p/ conta Imob. Corp.
L_ACT	449		Adiantamentos p/ conta de Imob. Inc
L_ACT	4821		AA - Terrenos e recursos naturais
L_ACT	4822		AA - Edifícios e outras construções
L_ACT	4823		AA - Equipamento básico

**Relatório**

<b>Financeiro</b>	<b>Conta</b>	<b>Descrição (desc)</b>
<b>(fstm)</b>	<b>(accn)</b>	
L_ACT	4824	AA - Equipamento Transporte
L_ACT	4825	AA - Ferramentas e utensílios
L_ACT	4826	AA - Equipamento administrativo
L_ACT	4827	AA - Taras e vasilhame
L_ACT	4829	AA - Outras imobilizações corpóreas
L_ACT	4831	AA - Despesas Instalação
L_ACT	4832	AA - Despesas de I&D
L_ACT	4833	AA - Propriedade Industrial Out. Di
L_ACT	4834	AA - Trespasses
L_ACT	4911	Provisões Partes capital EG
L_ACT	4912	Provisões Partes capital EA
L_ACT	4913	Provisões Tit. out. aplic financeir
L_ACT	4921	Provisões Empréstimos EG
L_ACT	4922	Provisões Empréstimos EA
L_ACT	4923	Provisões - Outros empréstimos conc
L_ACT	DML	Dividas de 3º - médio/longo prazo
L_ACT	DMLAP	Provisões dividas 3º médio/longo pr

## b. Estrutura de contas do Relatório Balanço – Passivo

### Relatório

#### Financeiro Conta

Financeiro Conta (fstm)	Conta (acen)	Descrição (desc)
L_PAS	12	Depósitos à ordem
L_PAS	211	Clientes
L_PAS	219	Adiantamentos de clientes
L_PAS	221	Fornecedores - c/c
L_PAS	222	Fornecedores - Tit a pagar
L_PAS	228	Fornecedores - Fact rec e conf
L_PAS	231	Dívidas Inst. Crédito
L_PAS	2321	Emp Obri - Convertíveis
L_PAS	2322	Emp Obr - Não convertíveis
L_PAS	233/4	Emp. Tit Part
L_PAS	239	Outros empréstimos obtidos
L_PAS	24	EOEP
L_PAS	251	Outros accionistas
L_PAS	252	Empresas do Grupo
L_PAS	253/4	Empresas Participadas e Participant
L_PAS	255	Outros accionistas
L_PAS	2611	Fornecedores imobilizado - c/c
L_PAS	2612	Forn. Imob - Tit a pagar
L_PAS	262	Outros credores
L_PAS	263	Sindicatos
L_PAS	264	Subscritores de capital
L_PAS	265	Credores p/ subscrições não liberad
L_PAS	267	Consultores, Assessores Intermediari
L_PAS	268	Devedores e Credores Diversos
L_PAS	269	Adiantamentos p/ conta de vendas
L_PAS	273	Acréscimos de custos
L_PAS	274	Proveitos diferidos
L_PAS	291	Provisões p/ pensões
L_PAS	292	Provisões para impostos
L_PAS	293/8	Outras provisões p/ riscos e encarg
L_PAS	51	Capital
L_PAS	521	Acções ppas - VN
L_PAS	522	Acções ppas - Descontos e prémios
L_PAS	53	Prestações Suplementares
L_PAS	54	Prémios emissão de acções
L_PAS	55	Ajustamento partes de capital
L_PAS	56	Reservas de Reavaliação
L_PAS	571	Reservas Legais
L_PAS	572	Reservas estatutárias
L_PAS	573	Reservas Contratuais
L_PAS	574/9	Outras reservas
L_PAS	59	Resultados transitados
L_PAS	88	Resultado líquido do exercício
L_PAS	89	Dividendos antecipados
L_PAS	DML	Dívidas 3 - médio/longo prazo

**c. Estrutura de contas do Relatório de Demonstração de Resultados**

<b>Relatório</b>	<b>Financeiro</b>	<b>Conta</b>	<b>Descrição (desc)</b>
<b>(fstm)</b>	<b>(accn)</b>		
L_DR	61MAT	Matérias	
L_DR	61MERC	Mercadorias	
L_DR	62	Fornecimentos e Serviços Exter	
L_DR	63	Impostos	
L_DR	641	Remunerações órgãos sociais	
L_DR	642	Remunerações do pessoal	
L_DR	643	Pensões	
L_DR	644	Prémios p/a pensões	
L_DR	645/8	Encargos s/ remunerações	
L_DR	65	Outros custos/perdas operacion	
L_DR	66	Amortizações do exercício	
L_DR	67	Provisões do exercício	
L_DR	682	Perdas em Empresas do Grupo e Assoc	
L_DR	683	Amortizações	
L_DR	684	Provisões p/ aplicações financeiras	
L_DR	68EG	Juros e custos - Empresas do Grupo	
L_DR	68O	Juros e custos - Outros	
L_DR	69	Custos e perdas extraordinário	
L_DR	71MERC	Mercadorias	
L_DR	71PROD	Produtos	
L_DR	72	Prestações de Serviços	
L_DR	73	Proveitos Suplementares	
L_DR	74	Subsídios à exploração	
L_DR	75	Trabalhos p/ própria empresa	
L_DR	76	Outros proveitos ganhos operacionais	
L_DR	782	Ganhos empresas grupo e associadas	
L_DR	784	Rendimentos participações de capita	
L_DR	78JEG	Outros juros - Empresas do grupo	
L_DR	78JO	Outros juros - Outros	
L_DR	78TNEG	Rend. Tit Neg - Empresas do grupo	
L_DR	78TNO	Rend. Tit Neg - Outros	
L_DR	79	Proveitos e Ganhos Extraordinários	
L_DR	86	Imposto s/ rendimento do exercício	
L_DR	88	Resultado líquido do exercício	
L_DR	VP	Variação da Produção	

## Anexo B – Relação entre estrutura de contas e Relatórios Financeiros

### a. Estrutura do Relatório Balanço - Activo

Descrição	Conta Activo Bruto (accn)	Conta Amortizações/Provisões (accn)
Despesas de Instalação	431	4831
Despesas de I&D	432	4832
Propriedade Industrial e outros direitos	433	4833
Trespasses	434	4834
Imobilizações em curso	441/6II	
Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	449	
Terrenos e recursos naturais	421	4821
Edifícios e outras construções	422	4822
Equipamento básico	423	4823
Equipamento de transporte	424	4824
Ferramentas e utensílios	425	4825
Equipamento administrativo	426	4826
Taras e vasilhame	427	4827
Outras imobilizações Corpóreas	429	4829
Imobilizações em curso	441/9IC	
Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	448	
Partes de capital em empresas do grupo	4111	4911
Empréstimos a empresas associadas	4121, 4131	4921
Partes de capital em empresas do grupo	4112	4912
Empréstimos a empresas associadas	4122, 4132	4922
Títulos e outras aplicações financeiras	4113, 414, 415	4913
Outros empréstimos concedidos	4123, 4133	4923
Imobilizações em curso	441/6IF	
Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	447	
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	36	396
Produtos e trabalhos em curso	35	395
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	34	394
Produtos acabados e intermédios	33	393
Mercadorias	32	392
Adiantamentos por conta de compras	37	
Dívidas de 3º - Médio e longo prazo	DML	DMLAP
Clientes, c/c	211	281
Clientes – Títulos a receber	212	298
Clientes de cobrança duvidosa	218	288
Empresas do Grupo	252	252AP
Empresas participadas e participantes	253/4	253/4AP
Outros accionistas (sócios)	251, 255	251AP, 255AP
Adiantamentos a fornecedores	229	
Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	2619	
Estado e outros entes públicos	24	

<b>Descrição</b>	<b>Conta Activo Bruto (accn)</b>	<b>Conta Amortizações/Provisões (accn)</b>
Outros devedores	262, 266, 267, 268, 221	
Subscritores de capital	264	264AP
Cações em empresas do grupo	1511	19511
Obrigações e títulos de participação em empresas do grupo	1521	19521
Cações em empresas associadas	1512	19512
Obrigações e títulos de participação em empresas associadas	1522	19522
Outros títulos negociáveis	1513, 1523, 153/9	19513
Outras aplicações de tesouraria	18	
Depósitos bancários	12, 13, 14	
Caixa	11	
Acréscimos e proveitos	271	
Custos diferidos	272	

**b. Estrutura do Relatório Balanço – Passivo**

Descrição	Conta Activo Bruto (accn)
Capital	51
Acções (quotas) próprias – Valor Nominal	521
Acções (quotas) próprias – Descontos e prémios	522
Prestações Suplementares	53
Prémios de emissão de acções (quotas)	54
Ajustamento de partes de capital em filiais e associadas	55
Reservas de Reavaliação	56
Reservas Legais	571
Reservas estatutárias	572
Reservas contratuais	573
Outras Reservas	574/9
Resultados Transitados	59
Resultado Líquido do Exercício	88
Dividendos Antecipados	89
Provisões para pensões	291
Provisões para impostos	292
Outras provisões para riscos e encargos	293/8
Dividas a 3º - Médio e longo prazo	DML
Empréstimos p/ obrigações – Convertíveis	2321
Empréstimos p/ obrigações – Não Convertíveis	2322
Empréstimos por títulos de participação	233/4
Dividas a instituições de crédito	231, 12
Adiantamento por conta de vendas	269
Fornecedores, c/c	221
Fornecedores – Facturas em recepção e conferência	228
Fornecedores – Títulos a pagar	222
Fornecedores de imobilizado – Títulos a pagar	2612
Empresas do Grupo	252
Empresas participadas e participantes	253/4
Outros accionistas (Sócios)	251, 255
Adiantamento de clientes	219
Outros empréstimos obtidos	239
Fornecedores de imobilizado, c/c	2611
Estado e outros entes públicos	24
Outros credores	262, 263, 264, 265, 267, 268, 211
Acréscimos de custos	273
Proveitos diferidos	274

**c. Estrutura do Relatório Demonstração de Resultados**

<b>Descrição</b>	<b>Conta Activo Bruto (accn)</b>
CMVMC – Mercadorias	61MERC
CMVMC – Matérias	61MAT
Fornecimentos e serviços externos	62
Custos c/ Pessoal – Remunerações	641, 642
Custos c/ Pessoal – Encargos Sociais – Pensões	643, 644
Custos c/ Pessoal – Encargos Sociais – Outros	645/8
Amortizações de Imobilizado Corpóreo e Incorpóreo	66
Provisões	67
Impostos	63
Outros custos e perdas operacionais	65
Perdas em empresas do grupo e associadas	682
Amortizações e provisões de aplicações e investimentos financeiros	683, 684
Juros e custos financeiros – Relativos a empresas grupo	68EG
Juros e custos financeiros – Outros	68O
Custos e perdas extraordinários	69
Impostos s/ rendimento do exercício	86
Resultado Líquido do Exercício	88
Vendas – Mercadorias	71MERC
Vendas – Produtos	71PROD
Prestações de Serviços	72
Variação da Produção	VP
Trabalhos p/ própria empresa	75
Proveitos suplementares	73
Subsídios à exploração	74
Outros proveitos e ganhos operacionais	76
Ganhos em empresas do grupo e associadas	782
Rendimentos de participações de capital	784
Rendimentos de títulos negociáveis – Rel. Empresas Grupo	78TNEG
Rendimentos de títulos negociáveis – Outros	78TNO
Outros juros e proveitos financeiros – Rel. Empresas Grupo	78JEG
Outros juros e proveitos financeiros – Outros	78JO
Proveitos e Ganhos Extraordinários	79