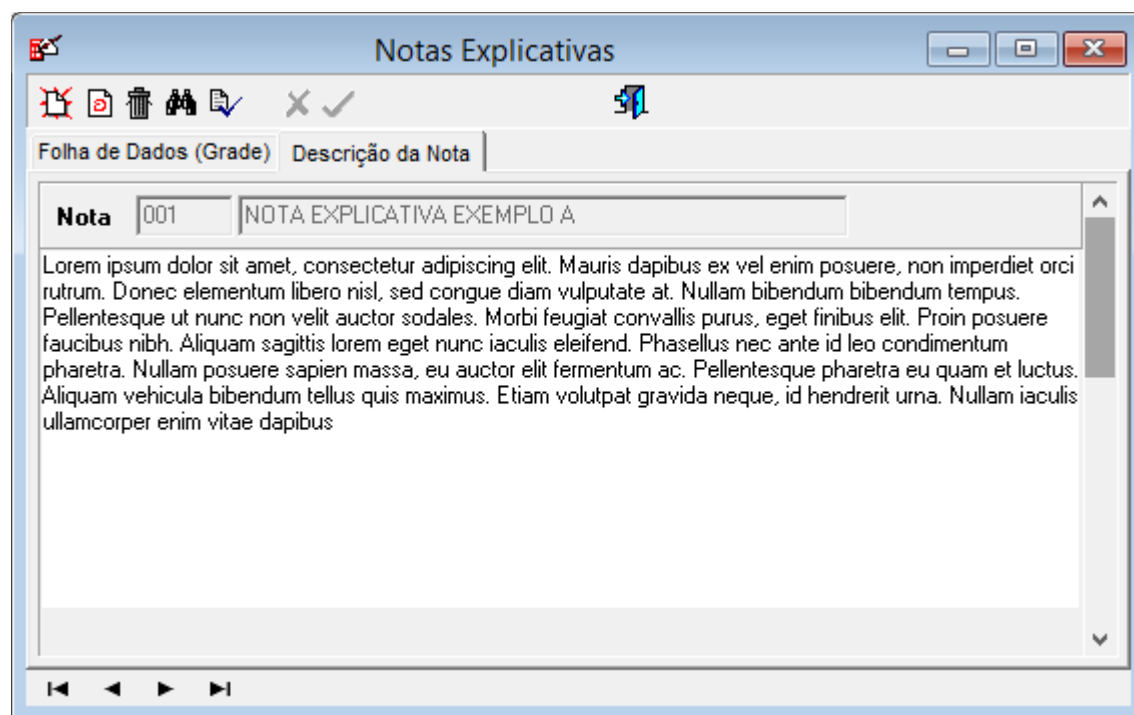
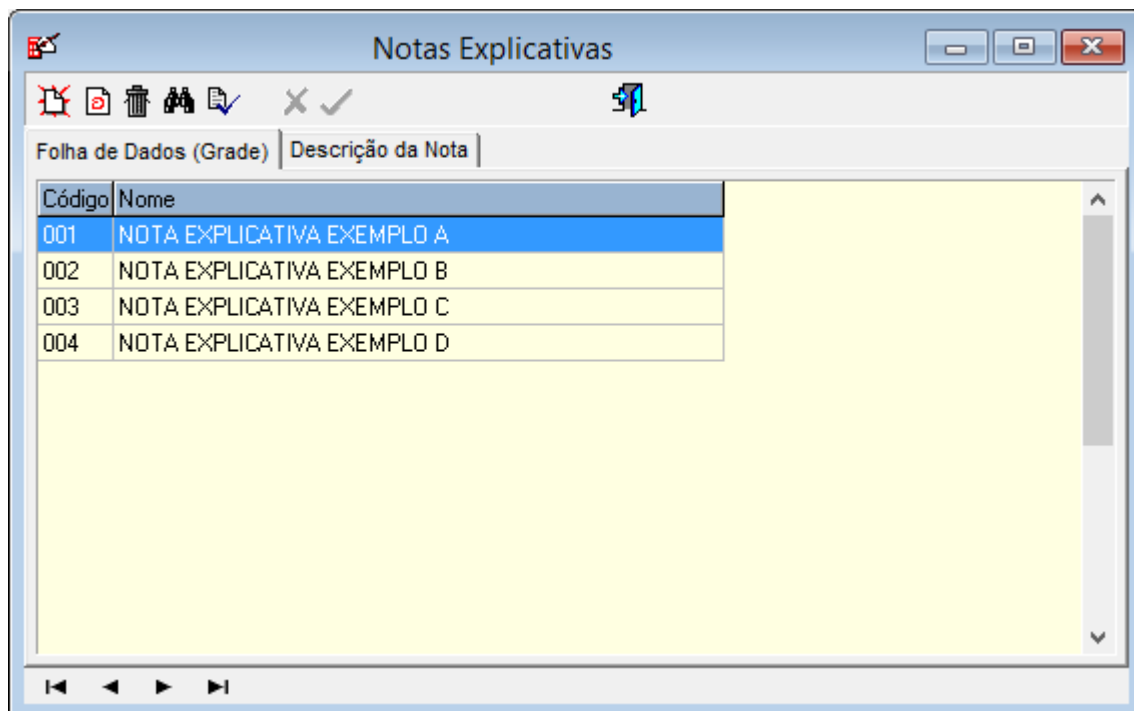


CTB16100 - Notas Explicativas

Será criada a tela Notas Explicativas para a inserção de Notas Explicativas que serão usadas na tela Demonstrativos Auxiliares. A tela será acessada através do caminho "Ambiente / Tabelas / Notas Explicativas".

A tela contará com duas abas, sendo elas: "Folha de Dados (Grade)" e "Descrição da Nota".

Leiaute da Tela

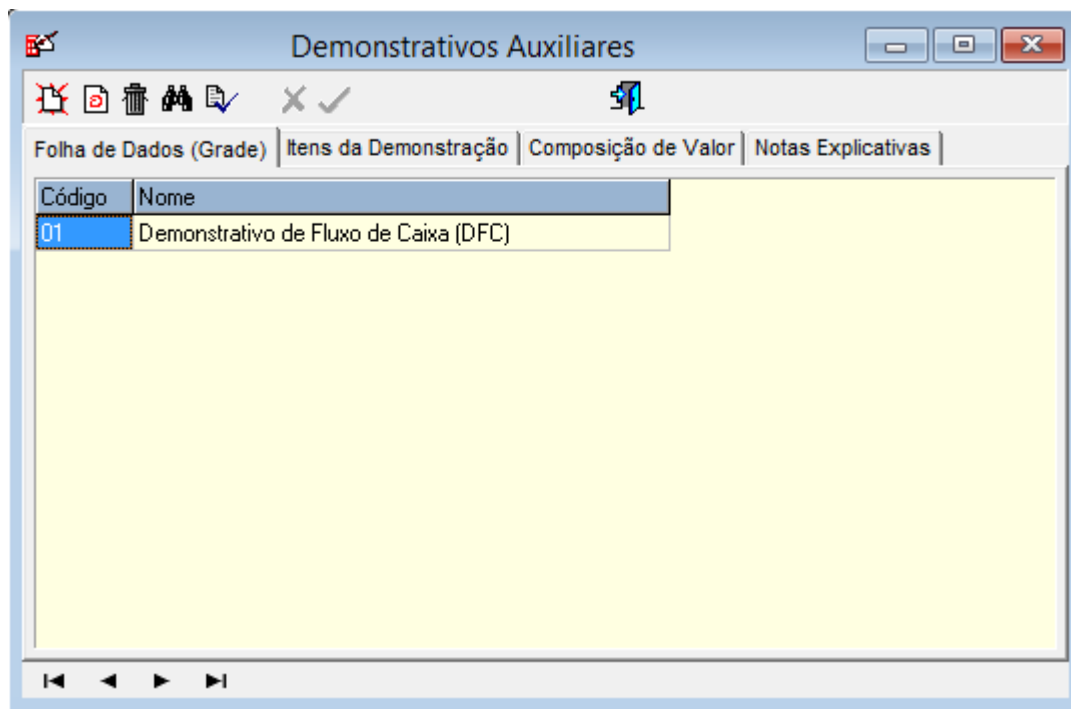
CTB16200 - Demonstrações Auxiliares

Será criada a tela "Demonstrações Auxiliares", acessada através do caminho "Contabilidade Fiscal / Relatórios / Demonstrações Auxiliares". A tela servirá para montar a estrutura do relatório de Demonstrativo de Fluxo de Caixa (DFC).

A tela contará com o relatório pré-montado e terá 4 abas principais para sua parametrização, que são elas:

- Folha de Dados (Grade), aba onde ficarão o nome e o código dos relatórios montados na tela, no caso o Demonstrativo de Fluxo de Caixa;
- Itens da Demonstração, aqui é cadastrado a estrutura do relatório;
- Composição de valor, aba mais importante da tela. Nessa aba será definido como os valores de cada item irão aparecer no relatório e suas respectivas origens.

Folha de Dados(Grade)



A tela trará o relatório Demonstrativo de Fluxo de Caixa já cadastrado. O mesmo não poderá ser excluído ou ter o código alterado, por ser um relatório padrão do sistema.

Obs: Nenhum código das abas "Folha de Dados" e "Itens da Demonstração", poderá ser alterado!

Itens da Demonstração

A aba, além da estrutura pré-cadastrada, virá com uma formatação padrão, que seguirá o relatório de embasamento, suas colunas serão explicadas nas próximas páginas.

A tela irá considerar o seguinte relatório para tomar como base:

Início

Exercício findo em 31 de dezembro		Consolidado	
Em milhares de Reais	Nota	2017	2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais¹²			
Lucro líquido do exercício¹³		7.937	6.103*
Ajustes para:			
- Depreciação	19(a)	5.001	5.122
- Amortização	20(a)	785	795
- (Reversão de) perdas por redução ao valor recuperável do ativo imobilizado	19(a), (b)	(393)	1.123
- Perdas por redução ao valor recuperável de ativos intangíveis	20(a), (c)	16	285
- Perdas por redução ao valor recuperável de ativos classificados como mantidos para venda	16(a)	35	-
- Mudanças no valor justo de ativos biológicos	15(a)	(587)	(28)
- Mudanças no valor justo de propriedades para investimento	18(a)	(20)	(60)
- Despesa de provisão para devedores duvidosos	37(b)	150	30
- Despesas financeiras líquidas	38	546	1.166
- Resultado da equivalência patrimonial, líquido de impostos	17	(1.141)	(587)
- Resultado na venda de ativo imobilizado	37(a)	(26)	(16)
- Ganho na venda de operação descontinuada, líquido de impostos	35	(516)	-
- Transações de pagamento baseado em ações, liquidável em ações	32	755	250
- Despesas de imposto de renda e contribuição social	31	3.346	2.476
- Outros		-	(2)
		15.888	16.657
Variações em:			
- Estoques		(1.306)	(197)
- Contas a receber e outras contas a receber		(16.461)	(5.527)
- Pagamentos antecipados		870	(305)
- Contas a pagar e outros		6.622	(7.421)
- Provisões e benefícios a empregados		26	274
- Receita diferida	25	(29)	1.490
Caixa gerado pelas (utilizado nas) atividades operacionais		5.610	4.971
Juros pagos ^{14, 15}		(1.499)	(1.289)
Impostos pagos sobre o lucro		(400)	(1.913)
Fluxo de caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades operacionais		3.711	1.769

Continuação...

Exercício findo em 31 de dezembro	Consolidado		
Em milhares de Reais	Nota	2017	2016
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Juros recebidos ¹⁵		6	19
Dividendos recebidos ¹⁵		26	32
Recursos provenientes de alienação de imobilizado		1.177	397
Recursos provenientes da alienação de investimentos		1.476	534
Alienação de operações descontinuadas, líquido do caixa alienado junto com a operação ¹⁶	35	10.890	-
Aquisição de controlada, líquido do caixa adquirido no consolidado	3	(1.799)	-
Aquisição de imobilizado	19	(15.657)	(2.228)
Aquisição de propriedades para investimento	18	(300)	(40)
Aquisição de ativos biológicos não circulantes	15(a)	(305)	(814)
Aquisição de outros investimentos		(359)	(363)
Aquisição de participação de não controladores		-	-
Dividendos de investidas avaliadas por equivalência patrimonial	17(b)	21	-
Gastos com desenvolvimento	20(a), (d)	(1.235)	(503)
Fluxo de caixa (utilizado nas) proveniente das atividades de investimento		(6.059)	(2.966)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Recursos provenientes de aporte de capital de acionistas	26 (a)	1.550	-
Recursos provenientes da emissão de notas conversíveis	22 (c)	5.000	-
Recursos provenientes da emissão de ações preferenciais resgatáveis	22 (d)	2.000	-
Recursos provenientes de novos empréstimos		591	4.439
Recursos provenientes da venda de ações em tesouraria		30	-
Recursos provenientes do exercício de opções de ações	26 (a)	50	-
Recursos provenientes da liquidação de derivativos		5	11
Custos de transação relacionados a empréstimos e financiamentos	22 (c), (d)	(311)	-

Final...

Aquisição de participação de não controladores	29	(200)	-
Recompra de ações próprias		-	(280)
Pagamento de empréstimos e financiamentos		(5.055)	(2.445)
Pagamento de passivos de arrendamento financeiro		(454)	(590)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos ¹⁰	26 (c)	(1.243)	(571)
Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades de financiamento		1.963	564
Redução líquida em caixa e equivalentes de caixa		(385)	(633)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro*		1.568	2.226
Efeito da variação cambial sobre o caixa e equivalentes de caixa		(12)	(25)
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro*	11	1.171	1.568

Leiaute da tela

Demonstrativos Auxiliares				
Folha de Dados (Grade) Itens da Demonstração Composição de Valor Notas Explicativas				
Ordem	Nome	Tipo	Negrito	Destaque
0	Fluxo de caixa das atividades operacionais	Somatório	Sim	Sim
50	Lucro Líquido do exercício	Somatório	Sim	Não
100	Ajustes para:	Texto	Não	Não
200	- Depreciação	Somatório	Não	Não
250	- Amortização	Somatório	Não	Não
300	- (Reversão de) perdas por redução ao valor recuperável	Somatório	Não	Não
350	- Perdas por redução ao valor recuperável de ativos intan	Somatório	Não	Não
400	- Perdas por redução ao valor recuperável de ativos class	Somatório	Não	Não
450	- Mudanças no valor justo de ativos biológicos	Somatório	Não	Não
500	- Mudanças no valor justo de propriedades para investime	Somatório	Não	Não
550	- Despesa de provisão para devedores duvidosos	Somatório	Não	Não
600	- Despesas financeiras líquidas	Somatório	Não	Não
650	- Resultado da equivalência patrimonial, líquido de impost	Somatório	Não	Não
700	- Transações de pagamento baseados em ações, liquidáv	Somatório	Não	Não
750	- Despesas de imposto de renda e contribuição social	Somatório	Não	Não
800	- Outros	Somatório	Não	Não
850	Variações em:	Texto	Não	Não

Colunas

Ordem - Número usado para realizar a ordenação dos itens na emissão do relatório. Esse número não pode ser alterado. Caso o usuário deseje alterar, ele deverá excluir esse item e criar um novo;

Nome - Nome do item a ser exibido no relatório;

Tipo - Tipo do item que será emitido no relatório, essa coluna conterá 2 opções, que são:

- **Texto**, exibirá um texto simples no relatório, sem valor;

- **Somatório**, usará os itens de composição para montar os valores do relatório;

Negrito - Campo usado para definir se o nome do item será em negrito ou não na emissão do relatório;

Destaque - O sistema emitirá o item em outra cor que não preto.

Todas as colunas são obrigatórias, com exceção do campo nome, ele é opcional pois o usuário pode querer cadastrar linhas em branco para espaçamento entre os itens no relatório.

Aba Composição de Valor

Nessa aba o usuário irá definir a forma que os itens irão ter seus valores compostos.

Código	Nome
112011001	CIELO DEBITO MAESTRO
112011002	CIELO DEBITO VISA
112011001	SPOONROCKET
112011001	GETNET VISA DEBITO
112011001	GETNET VISA CREDITO

Existem 3 formas de composição de valor, todas as 3 poderão ser usadas. São elas:

Saldo Anterior - Irá buscar os saldos finais do **ano anterior** para as contas contábeis relacionadas;

Saldo Final - Irá buscar os saldos finais do **ano corrente** para as contas contábeis relacionadas;

Lançamentos Contábeis - O sistema utilizará como base os somatórios dos lançamentos contábeis, considerando os tipos de partidas, conforme a seguinte imagem:

Código	Nome
112011001	CIELO DEBITO MAESTRO
112011002	CIELO DEBITO VISA
112011001	GETNET VISA DEBITO
112011001	GETNET VISA CREDITO

Data	Número	Tipo
28/11/2019	201911045874	Débito
28/11/2019	201911235820	Crédito
28/11/2019	201911635428	Crédito
28/11/2019	201911058743	Ambos
28/11/2019	201911320691	Débito
28/11/2019	201911524933	Ambos

A grade de relacionamento de lançamentos contábeis possui 3 colunas, que são definidas e usadas da seguinte forma:

Data - Data do lançamento contábil a ser relacionado;

Número - O número do lançamento contábil;

Tipo - Tipo da partida a ser considerada no lançamento contábil, podendo ser: Débito, Crédito ou Ambos.

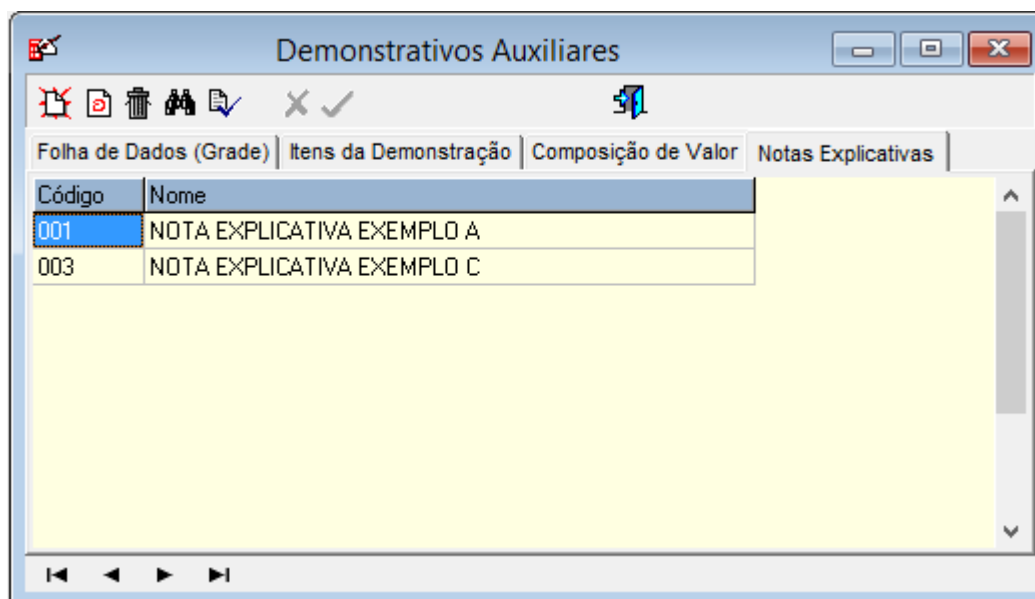
Observação: Todos os relacionamentos serão feitos por empresa e ano! Tanto para as composições do tipo "saldo" quanto para as composições do tipo "lançamentos contábeis". Essas informações deverão ser filtradas nos campos exibidos na imagem abaixo:

Código	Nome
112011001	CIELO DEBITO MAESTRO
112011002	CIELO DEBITO VISA
112011001	GETNET VISA DEBITO
112011001	GETNET VISA CREDITO

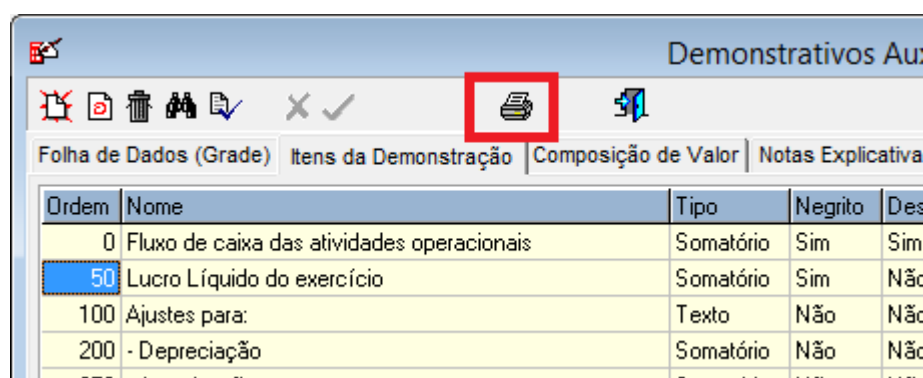
Data	Número	Tipo
28/11/2019	201911045874	Débito
28/11/2019	201911235820	Crédito
28/11/2019	201911635428	Crédito
28/11/2019	201911058743	Ambos

Aba Notas Explicativas

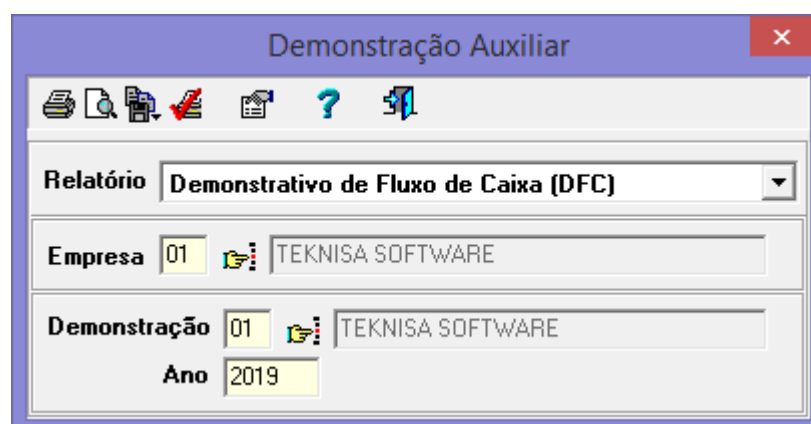
Nessa aba o usuário irá relacionar as notas explicativas, cadastradas por ele na tela "Notas Explicativas", a cada item que desejar.



A tela ainda contará com o botão de emissão de relatório.



Ao clicar nesse botão seguinte tela será exibida para emissão do relatório:



Nessa tela o usuário informará os filtros para emissão do relatório de DFC.

Ctb16200.qr2 - Demonstrativo de Fluxo de Caixa (DFC)

Criação do relatório "Demonstrativo de Fluxo de Caixa (DFC)". O relatório estará pré-montado e o usuário deverá realizar a parametrização das composições.

Leiaute do relatório**Demonstração de Fluxo de Caixa****TEKNISA SOFTWARE***Em milhares de reais*

	Nota	Consolidado	
		2019	2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro Líquido do Exercício			
Ajustes para:			
-Depreciação		5.001	4.203
-Amortização	001	785	658
-(Reversão de) perdas por redução ao valor recuperável do ativo imobilizado	001	(393)	(213)
-Perdas por redução ao valor recuperável de ativos intangíveis	002	16	7
-Mudanças no valor justo de ativos biológicos	003	35	22
-Mudanças no valor justo de propriedades para investimento		(587)	(512)
-Despesa de provisão para devedores duvidosos		(20)	(1)
- Despesas financeiras líquidas		150	77
-Resultado da equivalência patrimonial, líquido de impostos	010, 050	546	539
-Resultado na venda de ativo imobilizado		(1.141)	(897)
-Ganho na venda de operação descontinuada,		(26)	(22)
-Transações de pagamento baseado em ações,	099		
liquidável em ações		(516)	(500)

A exibição do relatório será tratada de acordo com as colunas na aba "Itens da Demonstração" da tela "Demonstrações Auxiliares". Como pode ser visto cima, existe um item com negrito (Lucro Líquido do Exercício) e outro com uma cor diferenciada (Fluxo de caixa das atividades operacionais), esses detalhes são referentes às colunas "Negrito" e "Destaque", respectivamente.

Outro detalhe é a descrição "Ajustes para:", como ele está parametrizado como "Texto", o mesmo não possuirá valor na emissão do relatório.