

Demonstrações Contábeis Consolidadas de Grupo Empresarial

O objetivo final é a emissão de Relatórios Consolidados do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício de Grupo Empresarial, mas são necessários alguns requisitos para que isso seja possível, que são estes:

1. Definição da Empresa Holding e das empresas nas quais ela participa como sócia, ou acionista, bem como o percentual de sua participação (pode ser obtido no cadastro de sócios);
2. Definição do Plano de Contas da Consolidação que poderá ser o mesmo da Holding, com a exclusão do último nível, passando o nível acima a assumir a função de analítico;
3. Compatibilização do Plano de Contas das empresas nas quais a holding participa, com o Plano de Contas da Consolidação, podendo ser feita uma referenciação, se necessário, ou a manutenção da igualdade do plano de contas no nível sintético de todas as empresas consolidadas;
4. Confirmação de que foi finalizada a contabilidade (apurado o resultado o obtido o balanço patrimonial) das empresas nas quais a holding participa, bem como de suas filiais (se houverem), para o período das demonstrações contábeis que serão emitidas;
5. Com base no Plano de Contas da Consolidação e sua referenciação, carregamento de tela com a soma dos saldos das contas do Balanço Patrimonial consolidado na data da consolidação;
6. Campos para ajustes, ou exclusão total de valores de saldos dessas contas;
7. Com base no Plano de Contas da Consolidação e sua referenciação, carregamento de tela com a soma dos movimentos das contas da Demonstração de Resultado do período a ser consolidado;
8. Campos para ajustes, ou exclusão total de valores de movimentos dessas contas.
9. Concluídos os requisitos, emitir os relatórios:
 1. do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício Consolidados; e
 2. dos ajustes e exclusões feitos no processo de consolidação.

Acesse o menu Manutenção -> Empresas -> Parâmetros Adicionais da Empresa

Parâmetros da Empresa

Informações Adicionais | Dados da Empresa | Implantação de Saldos | Informações ECD | **Conglomerados Econômico**

Empresas Controladas

Código Empresa Controladora: 001

	Código da Empresa Controlada	Código do Participante	CNPJ da Empresa Controlada	Razão Social d
*	002			

Ao preencher essa tela, será verificado se todos os planos de contas das empresas controladas estão idênticos. Não pode haver diferenças entre os planos.

Na aba Conglomerados Econômico informe

Acesse o menu Movimentação -> Saldos Consolidados e Valores Eliminados

Saldos Consolidados e Valores Eliminados - Inclusão

Saldos

Conta Contábil

Valor do Aglutinado Situação

Valor do Eliminado Situação

Valor do Consolidado Situação

Empresas Detentoras das Parcelas do Valor Eliminado

Código	Razão	Valor do Eliminado	Situação
▶			

?

 

Informe a conta contábil que irá carregar o Valor do Aglutinado.

No campo Empresas Detentoras das Parcelas do Valor Eliminado, informe o código da empresa detentora, valor a ser eliminado e a situação (Devedor/Credor).

Ao seleccionar o botão novo, irá abrir uma nova tela para informar as Empresas Contrapartes das Parcelas do Valor Eliminado Total.

Revision #5

Created 6 December 2024 14:38:23 by RedatorM

Updated 6 January 2025 20:24:05 by RedatorM