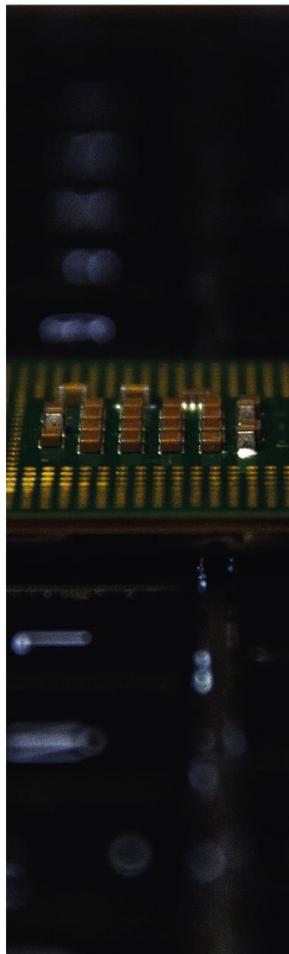




# MICRODIGITAL

Investigação e Desenvolvimento de Software



## RELATÓRIO EMPRESARIAL PERIÓDICO

MDI CONTGEST

## RELATÓRIO EMPRESARIAL PERIÓDICO

---

Foi criada uma nova funcionalidade no MDI CONTGEST, para elaboração de relatórios de gestão periódicos.

- Disponível mediante registo – **opção 124;**
- Configuração personalizada de vários modelos de texto de introdução e notas finais;
- Emissão de relatórios personalizados por empresa, com possibilidade de escolha das análises a incluir.

O Relatório Empresarial Periódico é uma ferramenta de fácil interpretação, que permite disponibilizar, ao longo do ano, informação do estado contabilístico e financeiro da empresa.

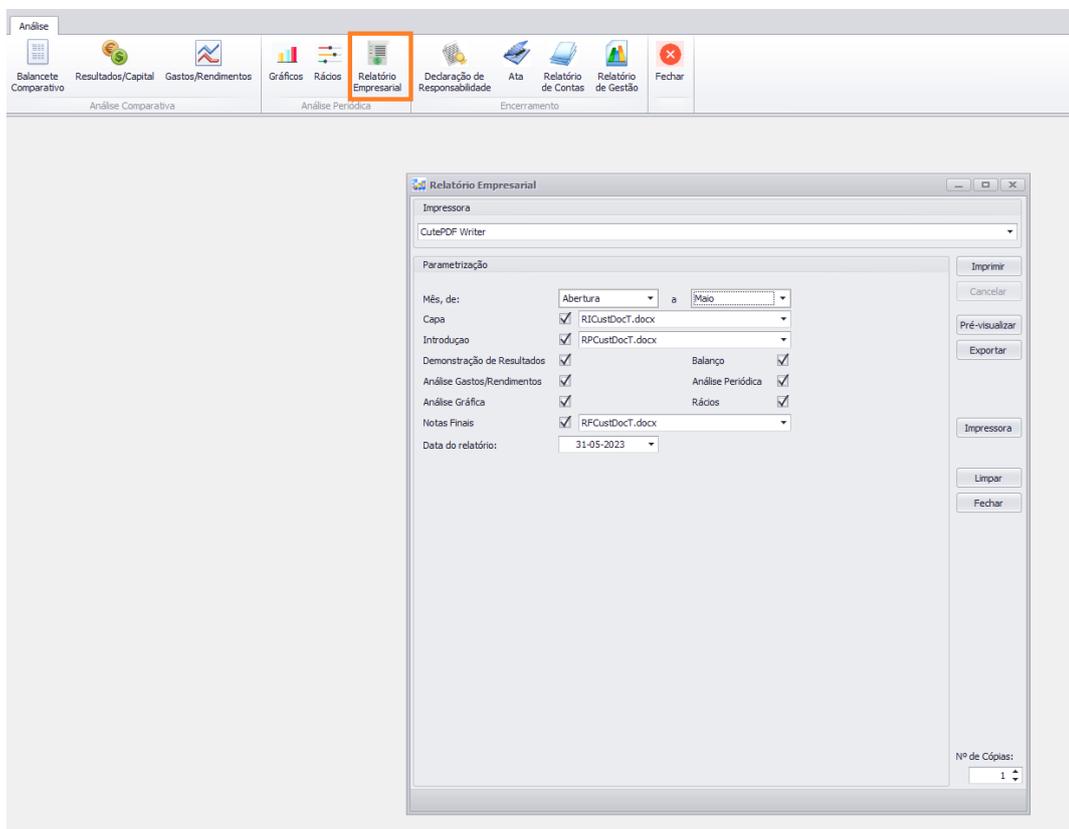
É extremamente dinâmico, permitindo criar diversos modelos de texto de introdução e de notas finais, possibilitando ainda a escolha, por empresa, do tipo de informação que se pretende incluir.

A ideia principal é extrair um relatório pronto a enviar ao cliente, no menor tempo possível.

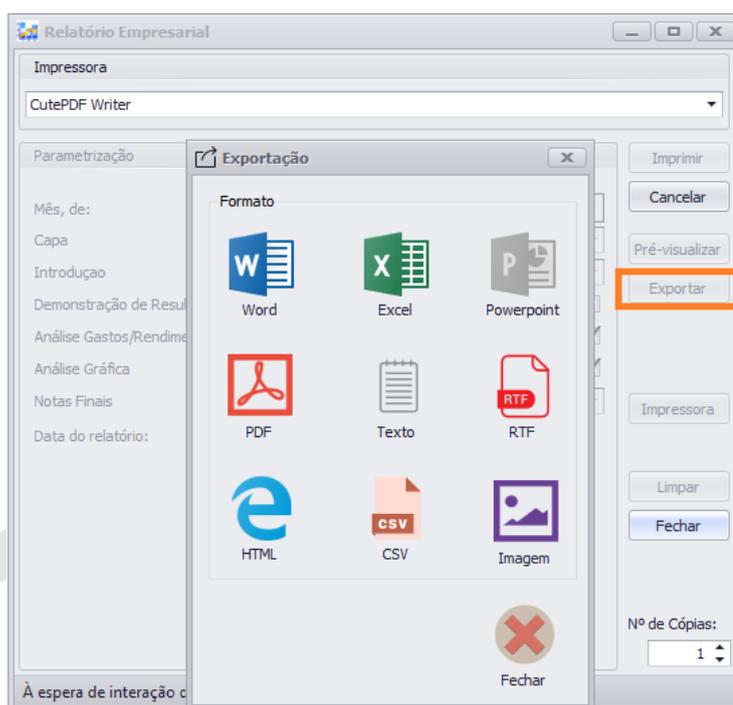
Disponível no Menu da Análise Periódica, o Relatório Empresarial é constituído pelas seguintes páginas:

- **Capa** – permite definir um logótipo (por norma do Gabinete)
- **Introdução** – texto standard, que poderá ser ajustado, com a possibilidade de ter diferentes modelos de texto à escolha
- **Demonstração de Resultados**
- **Balanço**
- **Análise Gastos/Rendimentos**
- **Análise Periódica**
- **Análise Gráfica**
- **Rácios**
- **Notas Finais** - texto standard, que poderá ser ajustado, com a possibilidade de ter diferentes modelos de texto à escolha.

Na emissão do Relatório, é possível escolher, para cada empresa, que páginas irão integrar o documento, bem como o período analisado:

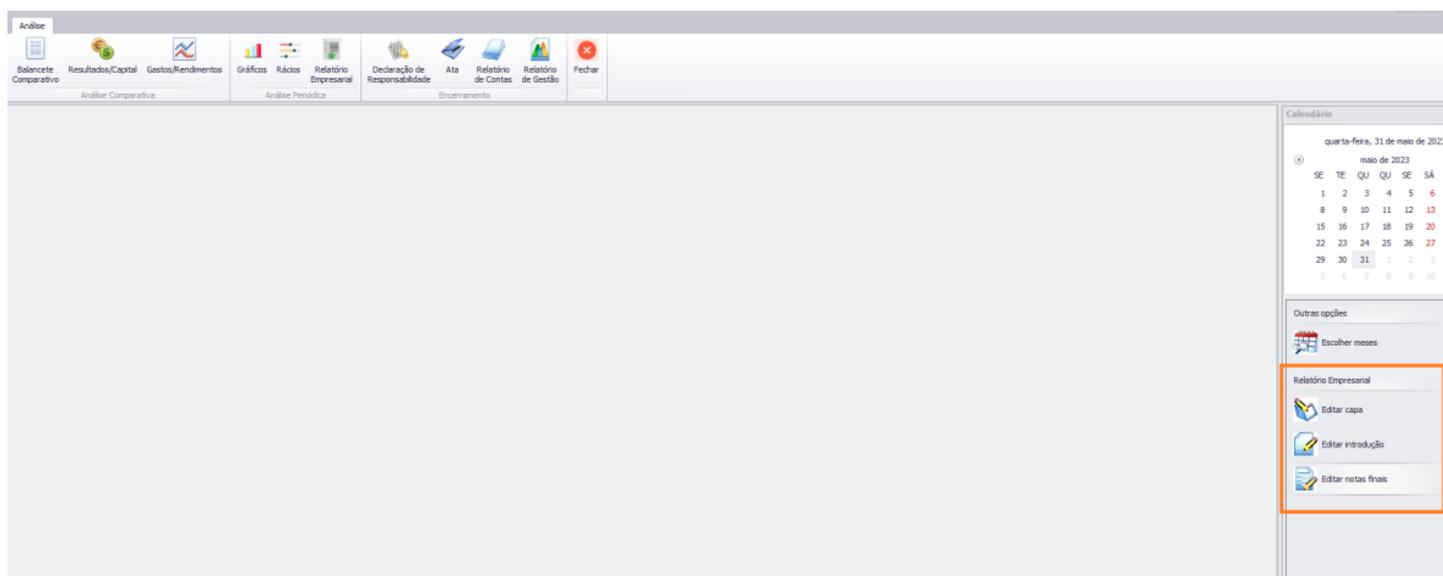


Pode-se efectuar a exportação direta, para diferentes formatos, a partir da opção 'Exportar' ou, na pré-visualização do documento, fazer também essa escolha.



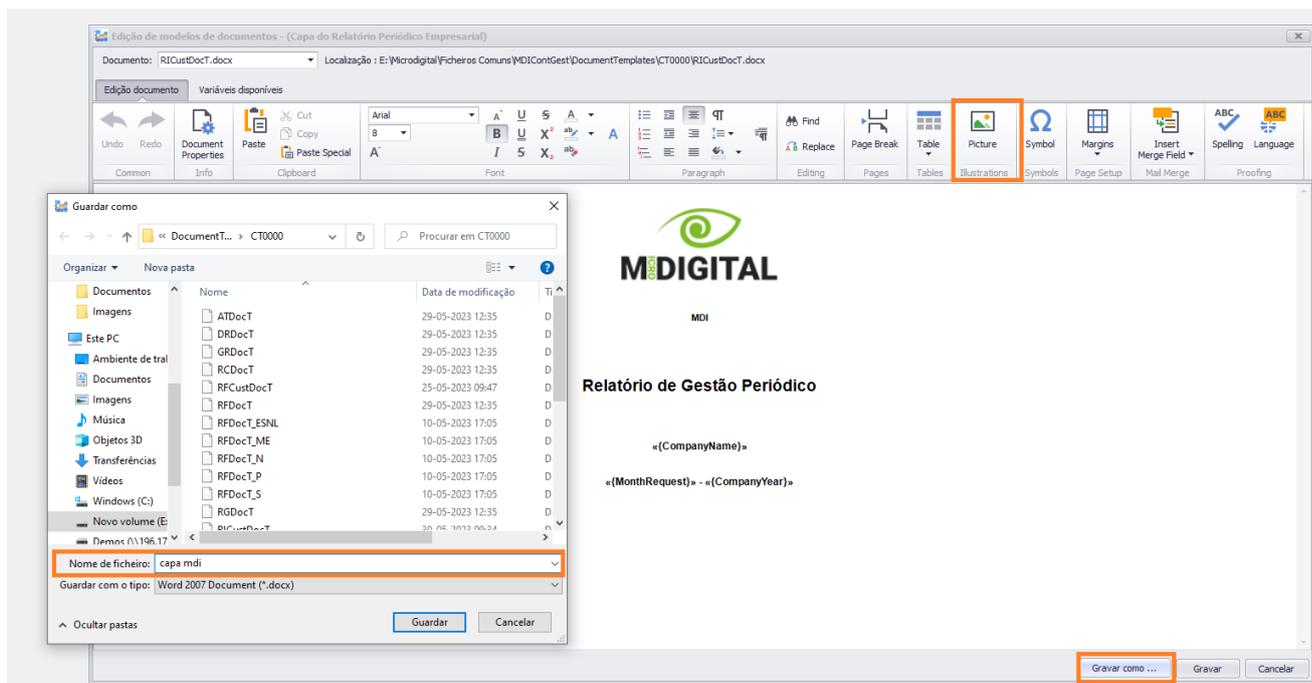
## EDIÇÃO DA CAPA, INTRODUÇÃO E NOTAS FINAIS

Na barra lateral é possível editar os modelos da capa do relatório, bem como os textos da introdução e das notas finais.

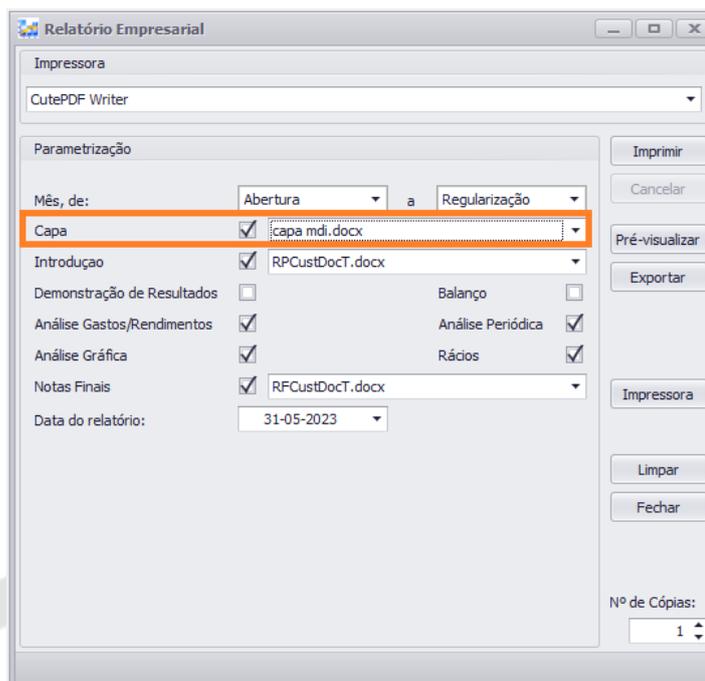


Na Capa, é possível adicionar uma imagem (no campo 'Picture'), como por exemplo o logotipo do Gabinete de Contabilidade e adaptar o texto.

Para gravar o novo formato de capa, se diferente do standard, basta 'Gravar como' e atribuir um nome:



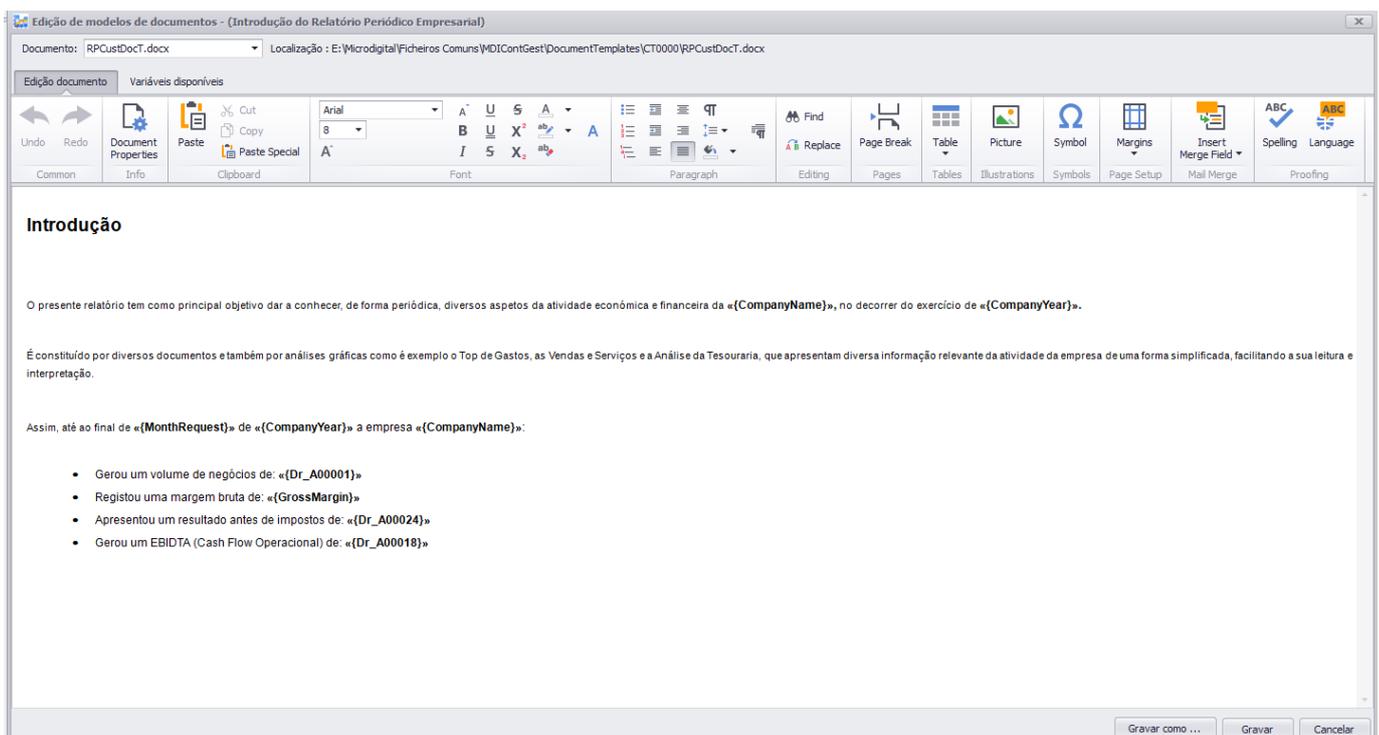
Quando se emitir o relatório escolher modelo na secção da capa:



O mesmo procedimento pode ser feito com a Introdução e também com as Notas Finais.

O modelo standard pode ser editado e depois gravado com outro nome, na mesma opção ‘Gravar como’.

**NOTA: É importante que todas as alterações aos modelos standard sejam gravadas com outro nome – ‘Gravar como’ e não apenas ‘Gravar’, sob pena de existir uma actualização da aplicação e os modelos standard serem repostos, perdendo-se as alterações realizadas.**



No texto podem ainda ser inseridas variáveis na opção ‘**Insert Merge Field**’ que em cada empresa serão substituídas pelo respectivo texto, por exemplo o nome da empresa, a morada, etc.

The screenshot shows the Microsoft Word interface with the 'Insert Merge Field' dropdown menu open. The menu lists the following fields:

- Ano da empresa
- Nome da empresa
- NIF da empresa
- Contabilista da empresa
- No. Contabilista da empresa
- Morada da empresa
- Natureza legal da empresa
- Início de atividade da empresa
- Padrão de contabilidade da empresa
- Moeda do capital social da empresa
- CAE Principal da empresa
- Capital social da empresa
- Data da impressão do relatório
- Mês pedido
- Vendas e serviços prestados
- Subsídios à exploração
- Fornecimentos e serviços externos
- Gastos com o pessoal
- Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos
- Resultado antes de impostos
- Imposto sobre o rendimento do período
- Resultado líquido do período
- Margem bruta

The document content includes the following text:

**Introdução**

O presente relatório tem como principal objetivo dar a conhecer, de forma periódica, diversos aspetos da atividade económica e financeira da «{CompanyName}», no decorrer do exercício de «{CompanyYear}».

É constituído por diversos documentos e também por análises gráficas como é exemplo o Top de Gastos, as Vendas e Serviços e a Análise da Tesouraria, que apresentam diversa informação relevante da atividade da empresa de uma forma interpretativa.

Assim, até ao final de «{MonthRequest}» de «{CompanyYear}» a empresa «{CompanyName}»:

- Gerou um volume de negócios de: «{Dr\_A00001}»
- Registou uma margem bruta de: «{GrossMargin}»
- Apresentou um resultado antes de impostos de: «{Dr\_A00024}»
- Gerou um EBI/DTA (Cash Flow Operacional) de: «{Dr\_A00018}»

## EXEMPLO

### 1. Capa



MDI

#### Relatório de Gestão Periódico

EMPRESA MDIGEST

Regularização - 2022

### 2. Introdução

#### Introdução

O presente relatório tem como principal objetivo dar a conhecer, de forma periódica, diversos aspetos da atividade económica e financeira da EMPRESA MDIGEST, no exercício de 2022.

É constituído por diversos documentos e também por gráficos, como é exemplo o Top de Gastos, as Vendas e Serviços e a Análise de Resultados, que apresentam diversa informação relevante da atividade da empresa de uma forma sintética e clara para a sua leitura e interpretação.

Assim, até ao final de Regularização de 2022, a EMPRESA MDIGEST:

- Gerou um volume de vendas de 1 661,92
- Registou uma margem de 4 687,05
- Apresentou um resultado líquido de impostos de: -83 839,36
- Gerou um EBITDA (Cash Flow Operacional) de: 2 682,33

TESTE

### 3. Demonstração de Resultados

#### Demonstração de Resultados por Naturezas

Rendimentos e Gastos	Ano 2022
Vendas e serviços prestados	1 261 661,92
Subsídios à exploração	18 210,99
Variação nos inventários da produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	526 974,87
Fornecimentos e serviços externos	267 637,34
Gastos com o pessoal	489 526,90
Imparidade / Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Outras Imparidades (perdas/reversões)	
Aumentos / reduções de justo valor	
Outros rendimentos	11 993,95
Outros gastos	5 045,42
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	2 682,33
Depreciações, gastos de financiamento e impostos	62 277,91
Resultado financeiro (antes de gastos de financiamento e impostos)	-59 595,58
Juros e rendimentos similares obtidos	
Juros e gastos similares suportados	24 243,78
Resultado antes de impostos	-83 839,36
Imposto sobre o rendimento do período	
Resultado líquido do período	-83 839,36

### 4. Balanço

#### Balanço

ATIVO	Ano 2022
<b>ATIVO NÃO CORRENTE</b>	
Ativos fixos tangíveis	687 678,38
Investimentos financeiros	6 046,43
Créditos e outros ativos não corrente	28 021,46
<b>SOMA</b>	<b>726 108,37</b>
<b>ATIVO CORRENTE</b>	
Inventários	42 829,77
Clientes	276 879,24
Estado e outros entes públicos	1 238,54
Capital subscrito e não realizado	
Outros créditos a receber	1 246,21
Diferimentos	876,96
Outros ativos correntes	1 050,00
Caixa e depósitos bancários	11 860,31
<b>SOMA</b>	<b>335 981,03</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1 062 089,40</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	
<b>CAPITAL PRÓPRIO</b>	
Capital subscrito	5 000,00
Ações (quotas) próprias	
Outros instrumentos de capital próprio	69 000,00
Prêmios de emissão	
Reservas legais	2 542,34
Outras reservas	
Resultados transitados	8 070,81
Excedentes de revalorização	
Ajustamentos / Outras variações no capital	6 224,84
<b>SOMA</b>	<b>90 837,99</b>
Resultado líquido do período	
Dividendos antecipados	
<b>TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO</b>	<b>90 837,99</b>
<b>PASSIVO</b>	
<b>PASSIVO NÃO CORRENTE</b>	
Provisões	
Financiamentos obtidos	727 556,10
Outras dívidas a pagar	7 080,92
<b>SOMA</b>	<b>734 637,02</b>
<b>PASSIVO CORRENTE</b>	
Fornecedores	176 826,47
Estado e outros entes públicos	27 881,33
Financiamentos obtidos	
Diferimentos	
Passivos não correntes detidos para vendas	
<b>SOMA</b>	<b>320 453,75</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1 055 090,77</b>
<b>TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO</b>	<b>1 145 928,76</b>

## 5. Análise Gastos/Rendimentos (Resultados)

### Análise de Resultados

GASTOS E PERDAS (2022)												
1 - EXISTÊNCIAS												
Conta	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Mai.	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
31 - Compras												
51 - Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	24 913	46 625	55 932	38 089	50 591	48 208	42 784	34 747	50 386	41 296	49 826	43 578
	24 913	71 538	127 470	165 559	216 150	264 358	307 142	341 889	392 275	433 571	483 397	526 975
<b>EXISTÊNCIAS(2022)</b>	24 913	46 625	55 932	38 089	50 591	48 208	42 784	34 747	50 386	41 296	49 826	43 578
<b>EXISTÊNCIAS(2022) (Acumulado)</b>	24 913	71 538	127 470	165 559	216 150	264 358	307 142	341 889	392 275	433 571	483 397	526 975
2 - OUTRAS DESPESAS												
Conta	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Mai.	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
52 - Despesas	18 424	17 606	21 783	20 519	22 766	18 292	23 510	21 668	20 794	26 929	28 637	
	18 424	36 030	57 813	78 332	101 098	127 817	146 109	169 619	191 287	212 071	239 000	267 637
53 - Gastos com o pessoal	36 440	38 135	40 219	42 219	44 219	46 219	48 219	50 219	52 219	54 219	56 219	58 219
	36 440	74 575	114 794	157 013	201 232	247 451	295 670	345 889	399 108	455 327	513 546	573 765
54 - Gastos de depreciação e de amortização	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585	5 585
	5 585	11 170	16 755	22 340	27 925	33 510	39 096	44 682	50 268	55 854	61 440	67 025
58 - Outros Gastos e Perdas	654	159	159	159	159	159	159	159	159	159	159	159
	654	813	972	1 131	1 290	1 449	1 608	1 767	1 926	2 085	2 244	2 403
59 - Gastos e Perdas de Financiamento	2 421				1 716	2 194	2 071	1 743	2 425	2 085	1 737	2 231
	2 421				9 758	11 952	14 023	15 766	18 191	20 276	22 013	24 244
<b>OUTRAS DESPESAS(2022)</b>	63 579	62 435	68 080	66 936	75 281	70 631	67 819	68 852	70 035	68 147	74 286	77 853
<b>OUTRAS DESPESAS(2022) (Acumulado)</b>	63 579	126 014	194 094	261 030	340 271	410 902	478 721	547 573	617 608	685 755	760 041	837 894
GASTOS E PERDAS (2022)												
<b>GASTOS E PERDAS (2022) (Acumulado)</b>	127 152	233 552	349 564	434 589	516 421	585 050	655 661	726 441	791 883	856 816	923 438	994 869
RENDIMENTOS E GANHOS (2022)												
PROVEITOS												
Conta	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Mai.	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
72 - Prestação de Serviços	92 156	96 174	126 192	111 744	133 299	122 187	114 639	63 682	86 277	91 636	100 094	123 583
	92 156	188 330	314 522	426 266	559 565	681 752	796 391	860 073	946 350	1 037 986	1 138 080	1 261 663
75 - Subsídios à exploração	55	93			7 315				3 304			1 794
	55	148	148	148	7 463	7 463	7 463	7 463	10 767	10 767	10 767	12 561
78 - Outros Rendimentos e Ganhos	62	65	89	87	97	93	69	8 198	70	113	80	1 694
	62	127	216	303	400	493	562	8 760	8 830	8 943	9 023	10 717
79 - Juros, Dividendos e Outros Rend. Similares	5				5				10	10	10	10
	5	5	5	5	10	10	10	10	10	10	10	10
<b>RENDIMENTOS E GANHOS (2022)</b>	92 278	96 331	126 281	111 831	140 716	122 280	114 708	71 880	89 651	91 749	100 174	127 071
<b>RENDIMENTOS E GANHOS (2022) (Acumulado)</b>	92 278	188 609	314 890	426 721	567 437	689 717	804 425	876 305	965 956	1 057 705	1 157 879	1 284 950
<b>Resultados (2022)</b>	3 841	-13 601	269	5 662	14 844	3 441	4 105	-31 719	-30 770	-17 694	-23 938	5 640
<b>Resultados (2022) (Acumulado)</b>	3 841	-9 760	-9 491	-3 829	11 015	14 456	18 561	-13 158	-43 928	-61 622	-85 560	-79 920
<b>Resultados (2021)</b>												
<b>Resultados (2021) (Acumulado)</b>												

## 6. Análise Periódica

## Análise Periódica Empresarial

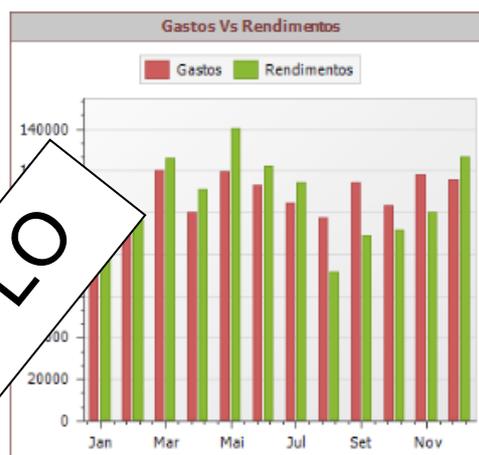
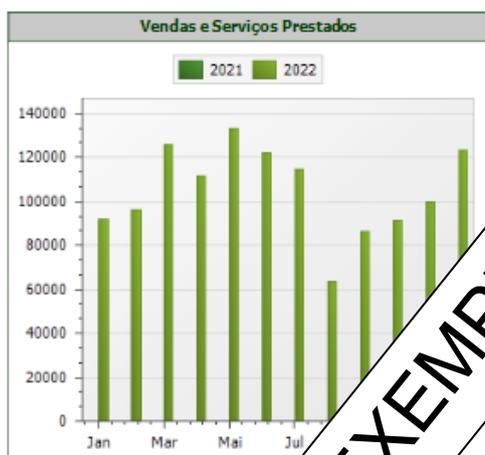
Descrição	2022	2021	2020	Variação	%
<b>PROVEITOS</b>	<b>-27 738 724 097</b>	<b>-26 143 003 052</b>	<b>53 876 400</b>	<b>-1 595 721 0</b>	<b>-6</b>
VENDAS	280 055 703	33 231 492		246 824 211	743
Mercadorias	840 590 672	99 708 480		740 882 192	743
Produtos acabados e intermédios					
Devoluções de vendas					
Descontos e abatimentos em vendas					
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	-2 387 302			-2 387 302	100
Prestações de serviços	-2 387 302			-2 387 302	100
Descontos e abatimentos	136 022			136 022	100
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE					
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	-36 422			-36 422	100
Subsídios de Estado e outros entes públicos	-18 211			-18 211	100
Subsídios de outras entidades					
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	-4 544			-4 544	100
Rendimentos suplementares	-93			-93	100
Descontos de pronto pagamento obtidos	-912			-912	100
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos					
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros					
Outros	-1 267			-1 267	100
JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS	-20			-20	100
Juros obtidos	-10			-10	100
Dividendos obtidos					
Outros rendimentos					
REVERSÕES					
Perdas por imparidade					
<b>INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS</b>		<b>4 112 164</b>		<b>12 076 392 8</b>	<b>641</b>
COMPRAS		3 968 943 660		25 884 852 1	652
Mercadorias		99 708 480		740 882 192	743
Materias-primas	161	793 788 732		5 176 970 42	652
Devoluções de compras	59 161	793 788 732		5 176 970 42	652
Descontos e abatimentos em compras	970 759 161	793 788 732		5 176 970 42	652
<b>EXISTÊNCIAS INICIAIS</b>	<b>346 485 645 496</b>	<b>177 282 960 485</b>	<b>138 624 597 656</b>	<b>169 202 685</b>	<b>95</b>
EXISTÊNCIAS EM ARMAZEM	353 785 651 676	178 651 699 329	139 077 075 501	175 133 952	98
Mercadorias	840 590 672	99 708 480		740 882 192	743
Materias-Primas, Sub. e de Consumo					
<b>EXISTÊNCIAS FINAIS</b>	<b>346 502 119 043</b>	<b>177 273 781 148</b>	<b>138 626 994 325</b>	<b>169 228 337</b>	<b>95</b>
EXISTÊNCIAS EM ARMAZEM	353 785 651 676	178 651 699 329	139 077 075 501	175 133 952	98
Mercadorias	840 590 672	99 708 480		740 882 192	743
Materias-Primas, Sub. e de Consumo					
<b>CUSTOS</b>	<b>34 613 809 072</b>	<b>26 274 488 704</b>	<b>335 722 272</b>	<b>8 339 320 36</b>	<b>32</b>
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	535 276			535 276	100
Subcontratos	12 710			12 710	100
Trabalhos especializados	21 385			21 385	100
CUSTOS COM O PESSOAL	228 055 245	554 483 194	6 458 880	-326 427 949	-59
Remunerações dos órgãos sociais	11 600			11 600	100
Remunerações do Pessoal	382 982			382 982	100
Indemnizações					
Encargos sobre Remunerações	88 370			88 370	100
Seg. de Acid. no Trab. Doen. Profis	5 138			5 138	100
Gastos de acção social					
Outros gastos com o pessoal	1 438			1 438	100
AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	104 156	84 078		20 078	24
Activos fixos tangíveis	52 078	42 039		10 039	24
OUTROS GASTOS E PERDAS	10 090			10 090	100
Impostos	3 292			3 292	100
Descontos de pronto pagamento concedidos					
Dívidas incobráveis					
Outros	1 753			1 753	100
GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	48 488			48 488	100
Juros suportados	24 244			24 244	100
Outros gastos e perdas de financiamento					
Gastos e perdas em investimentos não financeiros					
<b>IRC</b>					
Imposto estimado					
Imposto estimado para o período					
<b>RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>123 799 699 109</b>	<b>41 952 500 160</b>	<b>35 216 407 144</b>	<b>81 847 198 9</b>	<b>195</b>

EXEMPLO

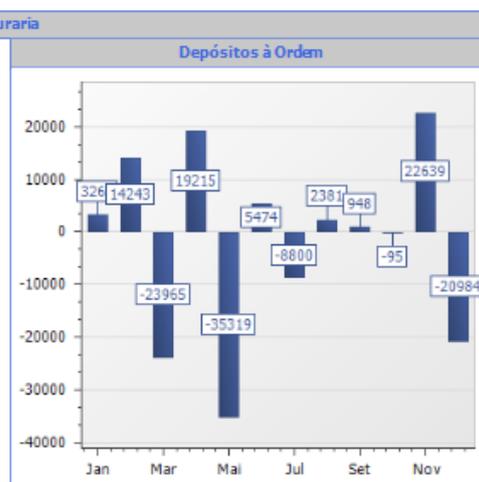
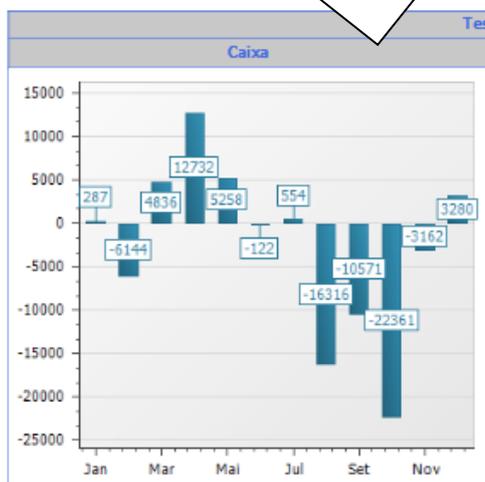
## 7. Análise Gráfica

### Análise Gráfica

Top Gastos	
Gastos com o pessoal	473 942,57
MATERIAIS	63 520,30
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	50 849,30
Combustíveis	50 289,04
Electricidade	40 147,58
SERVIÇOS DIVERSOS	33 213,65
Gastos e perdas de financiamento	24 243,78
SUBCONTRATOS	12 709,61
Água	7 682,20
DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	7 670,53
Outros gastos e perdas	5 045,42

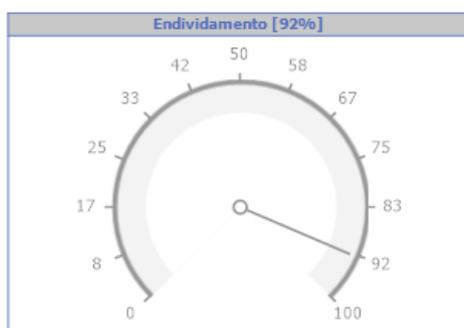
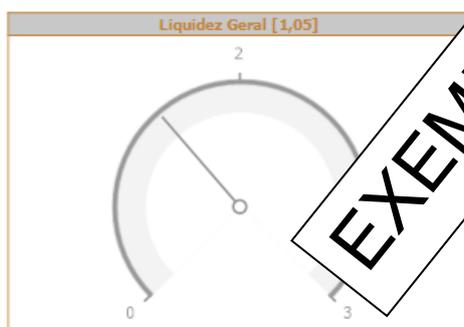
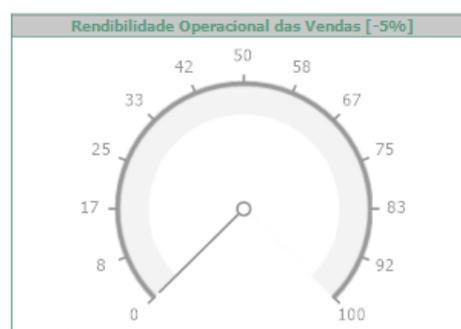
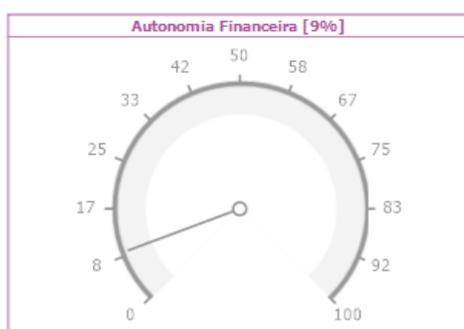


EXEMPLO



## 8. Rácios

### Rácios Económicos e Financeiros



**EXEMPLO**

## 9. Notas Finais

### Notas Finais

Deste documento consta uma análise do desempenho económico-financeiro da empresa até ao mês de Dezembro.

Com esta análise periódica pretendemos informar de forma mais recorrente sobre os gastos e receitas da EMPRESA, colocando-nos ao dispor para qualquer esclarecimento adicional.

O Contabilista Certificado,

CC TESTE

EXEMPLO