APURE O FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO – 25 DE MAIO 2017

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ATIVO | 31/12/2015 | 31/12/2016 |
| Disponível | 5.000 | 6.000 |
| Duplicatas em aberto | 15.000 | 25.000 |
| Estoques | 55.000 | 80.000 |
| Permanente |   |   |
| Investimentos | 5.000 | 6.000 |
| Imobilizado e depreciação acumulada | 60.000 | 85.000 |
| **ATIVO TOTAL** | **140.000** | **202.000** |
| Exigível curto prazo |  |  |
| Fornecedores | 15.000 | 25.000 |
| Salários, tributos e contribuições | 10.000 | 10.000 |
| Empréstimos bancários | 0 | 30.000 |
| Outros exigíveis | 0 | 7.000 |
| Exigível longo prazo |   |   |
| Empréstimos | 30.000 | 25.000 |
| Patrimônio líquido |   |   |
| Capital realizado | 35.000 | 45.000 |
| Lucros ouprejuízos acumulados | 50.000 | 60.000 |
| **PASSIVO TOTAL** | **140.000** | **202.000** |
|  |  |  |
|  | 31/12/2015 | 31/12/2016 |
| Receita Líquida | 200.000 | 205.000 |
| CMV | -145.000 | -125.000 |
| lucro bruto | 55.000 | 80.000 |
| Despesas operacionais |  |  |
| Comerciais | -5.000 | -5.000 |
| Depreciação | -5.000 | -5.000 |
| Administrativas | -10.000 | -5.000 |
| Financeiras | -15.000 | -35.000 |
| LAIR | 20.000 | 30.000 |
| IR | -5.000 | -5.000 |
| Lucro Líquido | 15.000 | 25.000 |