

HIPOTETICA Moveis e Eletrodomésticos Ltda.		A	B	C
FLUXO DE CAIXA		Abril	Maio	Junho
1	Vendas a Vista			
2	Recebimentos de Vendas a Prazo		150.000	150.000
3	Operação de Capital de Giro		30.500	109.500
3	Total dos Recebimentos	0	180.500	259.500
4	Fornecedores		150.000	150.000
5	Supersimples		0	50.940
6	Comissões s/ Vendas		3.750	3.750
7	Despesas Administrativas		40.000	0
8	Despesas Financeiras Cartão		4.500	0
9	Pagamento Operações de Capital de Giro		2.084	32.584
10	Financiamento Imobiliário		1.700	1.700
11	Distribuição de lucros		0	12.000
12	Despesas Financeiras Capital de Giro		0	915
13	Total dos Pagaamentos	0	202.034	251.889
14	Saldo do Período	0	-21.534	7.611
15	Saldo anterior	18.000	18.000	-3.534
16	Saldo Final do Caixa	18.000	-3.534	4.076

Figura 03 - 2

D	E
Julho	Total
150.000	450.000 140.000
150.000	590.000
0	300.000
0	50.940
3.750	11.250
0	40.000
0	4.500
111.584	146.253
1.700	5.100
0	12.000
3.285	4.200
120.319	574.243
29.681	15.757
4.076	18.000
33.757	33.757

HIPOTETICA Moveis e Eletrodomésticos Ltda.		A	B	C	D	E
FLUXO DE CAIXA		Abril	Maio	Junho	Julho	Total
1	Vendas a Vista					
2	Recebimentos de Vendas a Prazo		150.000	150.000	150.000	450.000
3	Entradas Operacionais	0	150.000	150.000	150.000	450.000
4	Fornecedores		150.000	150.000	0	300.000
5	Supersimples		0	50.940	0	50.940
6	Comissões s/ Vendas		3.750	3.750	3.750	11.250
7	Despesas Administrativas		40.000	0	0	40.000
8	Despesas Financeiras Cartão		4.500	0	0	4.500
9	Despesas Financeiras Capital de Giro		0	915	3.285	4.200
10						0
11	Tot.das Saídas Operacionais	0	198.250	205.605	7.035	410.890
12	Caixa Gerado - Atividade Operacionais	0	-48.250	-55.605	142.965	39.110
13	Venda de Bens					
14	Máquinas e Equipamentos					
15	Móveis e Utensílios					
16	Reformas e melhorias					
17	Compra Veículos					
18	Caixa Gerado Atividades Investimento		0	0	0	0
19	Aumento de Capital em dinheiro					
20	Contas Garantidas					
21	Operação de Capital de Giro		30.500	109.500		140.000
22	Desconto de cheques e boletos					
23						
24	Entradas de financiamentos	0	30.500	109.500	0	140.000
25	Pagamento Operações de Capital de Giro	2.084	2.084	32.584	111.584	146.253
26	Financiamento Imobiliário	1.700	1.700	1.700	1.700	5.100
27	Distribuição de lucros			12.000		12.000
28	Saídas de financiamentos	3.784	3.784	46.284	113.284	163.353
29	Caixa Gerado - Atividades de Financiamento	-3.784	26.716	63.216	-113.284	-23.353
30	Caixa Gerado no Período	-3.784	-21.534	7.611	29.681	15.757
31	Saldo anterior	21.784	18.000	-3.534	4.076	18.000
32	Saldo Final do Caixa	18.000	-3.534	4.076	33.757	33.757

Figura 03 - 2