

BALANÇO PREVISIONAL		DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL	
	2012		2012
ACTIVO	1.829.600	Vendas	1.200.000
ACTIVO NÃO CORRENTE	615.000	Custo das Mercadorias Vendidas	360.000
Activos Fixos Tangíveis	900.000	FSE Fixos	84.000
Depreciações Acumuladas	-285.000	FSE Variáveis	60.000
ACTIVO CORRENTE	1.214.600	Gastos com o Pessoal	280.000
Mercadorias	460.000	Outros Gastos Operacionais	36.000
Clientes c/c	714.000	Gastos de Depreciação do Exercício	65.000
Caixa e Depósitos à Ordem	40.600	Resultado Operacional	315.000
CAPITAL PRÓPRIO + PASSIVO	1.829.600	Rendimentos Financeiros	10.000
CAPITAL PRÓPRIO	784.250	Gastos Financeiros	110.000
Capital	500.000	Resultado Financeiro	-100.000
Reservas	50.000	Resultado Antes de Impostos	215.000
Resultados Transitados	73.000	Imposto sobre Rendimento	53.750
Resultado Líquido	161.250	Resultado Líquido	161.250
PASSIVO	1.045.350		
PASSIVO NÃO CORRENTE	500.000	ORÇAMENTO DE TESOURARIA	
Empréstimos bancários m/l Prazo	500.000		2012
PASSIVO CORRENTE	545.350	RECEBIMENTOS	852.000
EOEP - Segurança Social	14.000	Vendas 2011 (clientes c/c)	138.000
EOEP - Retenção de IRS	6.000	Vendas 2012 (c/ IVA)	714.000
Empréstimos Bancários de c/prazo	40.000	PAGAMENTOS	1.089.400
Fornecedores c/c	172.500	Fornecedores de Compras (2012)	517.500
Fornecedores de Investimentos c/c	200.000	Fornecedores de Compras (2011)	12.000
EOEP - IRC	53.750	F.S.E. Fixos	96.600
EOEP - IVA	59.100	F.S.E. Variáveis	69.000
	0	Salários Líquidos	140.000
		Enc. Sociais (Empresa)	60.000
		Enc. Sociais (Trabalhadores)	24.000
		IRS Retido (Trabalhadores)	36.000
		Outros Gastos Operacionais	36.000
		EOEP IVA e Seg. Social 2011	41.000
		IVA pago ao Estado 2012	57.300
		Saldo de Tesouraria	-237.400
		Saldo Inicial de Caixa e Depósitos à Ordem	62.000
		Saldo dos Movimentos de Exploração	-237.400
		Saldo Movimentos Extra-Exploração	216.000
		Saldo Final de Caixa e Depósitos à Ordem	40.600
		Confirmação	40.600
ORÇAMENTO FINANCEIRO			
	2012		
RECEBIMENTOS	410.000		
Rendimentos Financeiros	10.000		
Aumento Capital em cash	300.000		
Venda do Terreno	100.000		
PAGAMENTOS	194.000		
Gastos Financeiros	110.000		
Pagamento IRC 2011	33.500		
Pagamento de Dividendos	50.500		
Saldo do Orçamento Financeiro	216.000		