

**BALANÇO PREVISIONAL**

alínea		2012
	<b>ACTIVO</b>	<b>20.992</b>
	<b>ACTIVO NÃO CORRENTE</b>	<b>17.750</b>
l)	Activos Fixos Tangíveis	23.000
l)	Depreciações Acumuladas	5.250
	<b>ACTIVO CORRENTE</b>	<b>3.242</b>
i)	Clientes c/c	1.983
j)	Inventários e Activos Biológicos	1.159
n)	Caixa e Depósitos à Ordem	100
	<b>CAP. PRÓPRIO + PASSIVO</b>	<b>20.992</b>
	<b>CAPITAL PRÓPRIO</b>	<b>16.650</b>
k)	Capital Social	15.000
-)	Reservas	1.300
o)	Res. Transitados	990
	Resultado Líquido	-640
	<b>PASSIVO</b>	<b>4.342</b>
	<b>PASSIVO NÃO CORRENTE</b>	<b>3.281</b>
	Empréstimos bancários de m/l prazo	3.281
	<b>PASSIVO CORRENTE</b>	<b>1.061</b>
f)	EOEP - Seg. Social	86
J)	Fornecedores (c/c + c/ letras)	0
-)	Empréstimo c/prazo	900
a)	EOEP - IVA	75

**ORÇAMENTO FINANCEIRO (Extra-Exploração)**

alínea		2012
	<b>RECEBIMENTOS</b>	<b>5.100</b>
k)	Aumento Capital	5.000
g)	Rendimentos Financeiros	100
	<b>PAGAMENTOS</b>	<b>5.329</b>
g)	Gastos Financeiros	400
n)	Reembolso Parcial Empréstimo m/lprazo	4.719
o)	EOEP - Pagamento IRC 2011	210
	<b>Saldo do Orçamento Financeiro</b>	<b>-229</b>

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**

alínea		2012
c)	Vendas	10.000
d)	Custos das Vendas (CMVMC)	6.000
e)	FSE Variáveis	1.000
e)	FSE Fixos	300
f)	Gastos c/ Pessoal	1.890
l)	Gastos de Depreciação do Exercício	1.150
	<b>Resultado Operacional</b>	<b>-340</b>
g)	Rendimentos Financeiros	100
g)	Gastos e Perdas Financeiras	400
	<b>Resultado Financeiro</b>	<b>-300</b>
	<b>Resultado Antes de Impostos</b>	<b>-640</b>
	<b>Imposto sobre Rendimento</b>	<b>0</b>
	<b>Resultado Líquido</b>	<b>-640</b>

**ORÇAMENTO DE TESOURARIA (Exploração)**

alínea		2012
	<b>RECEBIMENTOS</b>	<b>11.767</b>
i)	Vendas 2011 (clientes c/prazo)	1.850
i)	Vendas 2012 (recebido c/ iva)	9.917
	<b>PAGAMENTOS</b>	<b>11.578</b>
a) + e)	F.S.Externos Variáveis	1.150
a) + e)	F.S.Externos Fixos	345
f)	Salários Líquidos	1.288
f)	Encargos Sociais (empresa)	396
f)	Encargos Sociais (trabalhadores)	120
J)	Fornecedores (compras 2012)	6.163
J)	Fornecedores (dívida 2011)	1.200
o)	EOEP - Pagamento IVA 2011	90
	EOEP - Pagamento IVA 2012	826
	<b>Saldo de Tesouraria</b>	<b>189</b>

<b>Saldo Inicial de Caixa e Depósitos à Ordem</b>	<b>140</b>
<b>Saldo dos Movimentos de Exploração</b>	<b>189</b>
<b>Saldo Movimentos Extra-Exploração</b>	<b>-229</b>
<b>Saldo Final de Caixa e Depósitos à Ordem</b>	<b>100</b>
<b>Confirmação</b>	<b>100</b>