

## MÓDULO 3

Análise Fundamentalista

## AULA 4

# DEMONSTRAÇÕES DE FLUXO DE CAIXA, DMPL E NOTAS

1

# Conteúdo desta aula:



Recapitulando a aula anterior



Demonstrações do fluxo de caixa



DMPL



Notas explicativas



Resumo

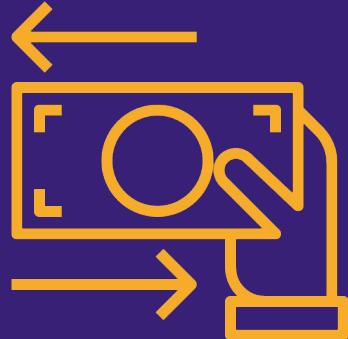
## MÓDULO 3

Análise Fundamentalista

## AULA 4

**Demonstrações de Fluxo  
de caixa, DMPL e Notas**

2



# DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA

**MÓDULO 3**

Análise Fundamentalista

**AULA 4**

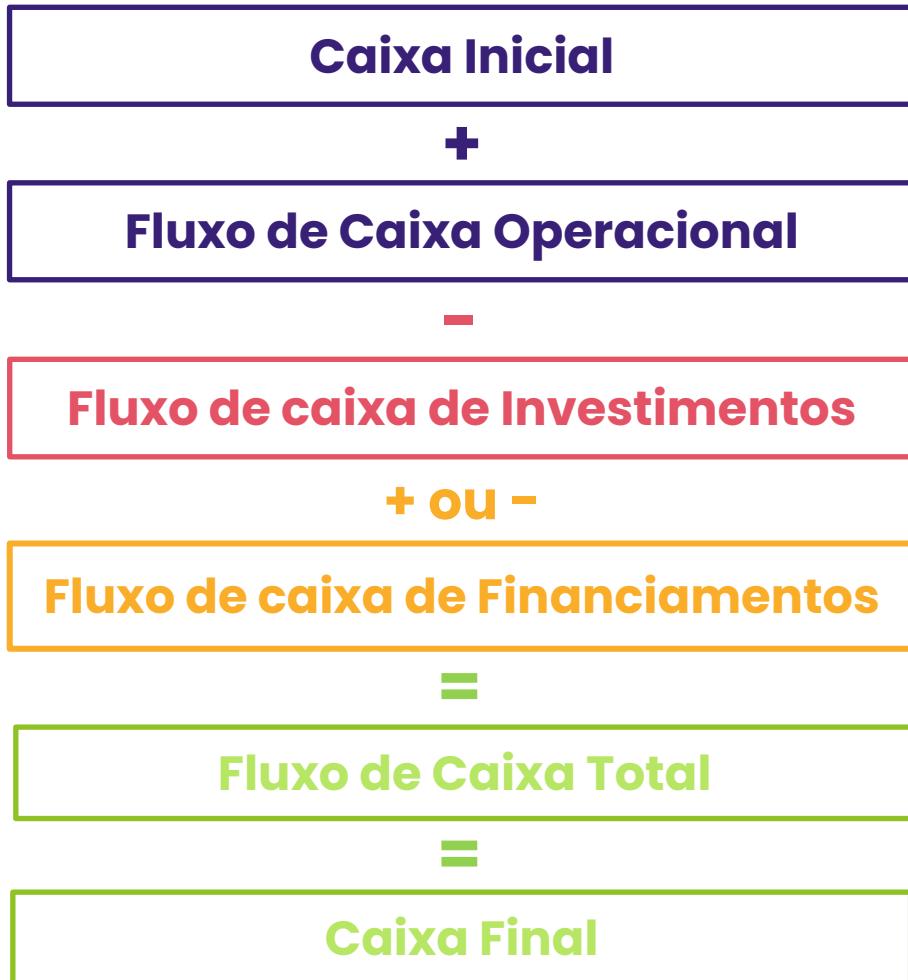
Demonstrações de Fluxo  
de caixa, DMPL e Notas

3

# Fluxo de Caixa

O fluxo de caixa é tudo aquilo que **entra e sai da “conta”** da empresa.

Acompanhe o cálculo:



## MÓDULO 3

Análise Fundamentalista

## AULA 4

Demonstrações de Fluxo de caixa, DMPL e Notas

4



**DMPL**

**MÓDULO 3**

Análise Fundamentalista

**AULA 4**

**Demonstrações de Fluxo  
de caixa, DMPL e Notas**

5

# DMPL

Este demonstrativo apresenta as **mudanças no patrimônio líquido da empresa.**

Descrição	Capital			Reservas		Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
	Subscrito	A realizar	Realizado	Capital	Lucros		
Saldo em 31/12 do ano anterior							
Ajustes de exercícios anteriores							
Aumentos de Capital							
Reversões de reservas							
Lucro Líquido do Exercício							
Destinações do Lucro							
Reservas							
Dividendos							
Saldos em 31/12 do ano atual							

Na maioria das vezes essas mudanças são a **entrada de dinheiro** proveniente do lucro líquido da empresa e a **saída de dinheiro** em forma de proventos.

## MÓDULO 3

Análise Fundamentalista

## AULA 4

Demonstrações de Fluxo de caixa, DMPL e Notas



# NOTAS EXPLICATIVAS

**MÓDULO 3**

Análise Fundamentalista

**AULA 4**

Demonstrações de Fluxo  
de caixa, DMPL e Notas

7

# Notas Explicativas

## 4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

- a) Caixa e bancos
- b) Aplicações financeiras

Em moeda nacional:

Certificado de Depósito Bancário (CDB) e Operações

Compromissadas

Em moeda estrangeira:

TOTAL

	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	5	7	378.355	396.233
a) Caixa e bancos	109.110	69.039	1.299.062	1.549.811
b) Aplicações financeiras	109.110	69.039	1.119.145	1.483.551
Em moeda nacional:				
Certificado de Depósito Bancário (CDB) e Operações				
Compromissadas				
Em moeda estrangeira:				
TOTAL	109.115	69.046	1.677.417	1.946.044

### Aplicações no Brasil:

As aplicações financeiras no Brasil estão representadas, substancialmente, por recursos aplicados em títulos privados de instituições de primeira linha.

São remuneradas por taxa média de 102,54% do CDI

## MÓDULO 3

Análise Fundamentalista

## AULA 4

Demonstrações de Fluxo  
de caixa, DMPL e Notas

8



# RESUMO

**MÓDULO 3**

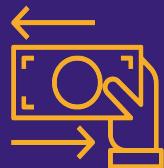
Análise Fundamentalista

**AULA 4**

**Demonstrações de Fluxo  
de caixa, DMPL e Notas**

9

# Nesta aula nós vimos:



Demonstrações do fluxo de caixa



DMPL



Notas explicativas

## MÓDULO 3

Análise Fundamentalista

## AULA 4

**Demonstrações de Fluxo  
de caixa, DMPL e Notas**

10

MINHA CARTEIRA  
**NÚMERO ÚM**  
Me Poupe !

OBRIGADO!

11