



ADM ARCHER DANIELS MIDLAND

Demonstrativo de Fluxo de Caixa – Método Direto

1 – Ingressos		
1.1 – Recebimento de Cliente	1.245.000	NE1
1.2 – (--) Pagamentos a Fornecedores	(816.000)	NE2
1.3 – (--) Impostos e Contribuições Pagas	(29.000)	NE3
1.4 – (--) Pagamento das Despesas Operacionais	(410.250)	NE4
1.5 – (--) Pagamentos de Financiamentos Curto Prazo	(7.500)	NE5
(=) Recursos Derivados das Operações	(17.750)	
1.6 – (+) Integralização de Capital Social	10.000	NE6
(=) Total da Entrada de Recursos	(7.750)	
2 – Aplicação	0	
3 – Variação Líquida do Disponível (Item 1 – Item 2)	(7.750)	
4 – Saldo Inicial do Disponível	8.000	
5 – Saldo final do Disponível	250	

COMPANHIA DE MADEIRAS NOBRES FÊNIX

Notas Explicativas método direto

1 - Recebimento de Clientes	
• (+) Saldo Inicial de Duplicatas a Receber – X0 – Balanço Patrimonial (BP)	120.000
• (+) Vendas em X1 – Demonstração de Resultado do Exercício (DRE)	1.250.000
• (--) Duplicatas a Receber – X1 – (BP)	(125.000)
• (=) Total dos Recebimentos de Clientes	1.245.000
2* - Valores Pagos a Fornecedores	
• (+) Saldo Inicial de Fornecedores – X0 – (BP)	90.000
• (+) Compras efetuadas – X1 – Valor Informado (VI)	880.000
• (--) Saldo de Fornecedores – X1 – (BP)	(154.000)
• (=) Total dos Pagamentos a Fornecedores	816.000
3* - Valor pago com Disponibilidades (Caixa / Bancos), referente aos impostos do exercício anterior – X0 – (BP) , tendo em vista nova apropriação em X1.;	
4* - Pagamento de Despesas Efetuadas:	
• (+) Despesas Totais - X1 – (DRE)	
<input type="checkbox"/> Despesas Operacionais	400.000
<input type="checkbox"/> Despesas Financeiras	2.250
<input type="checkbox"/> Despesas de Depreciação	2.000
<input type="checkbox"/> subtotal	404.250
• (--) Depreciação de X1	2.000
• (+) Saldo de Contas a Pagar em X0 – (BP)	8.000
• (--) Saldo de Contas a Pagar em X1 – (BP)	0
• (=) Total Pago com Despesas Operacionais	410.250
5* - Referente a Pagamento de Financiamentos a Curto Prazo (BP) -	7.500
6* - Referente a Integralização de Capital em Dinheiro, conforme informado 10.000	