

I.BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

DISCRIMINAÇÃO	31/10/2021	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
		VALOR	AV - (%)	AH - (%)		AV - (%)	AH - (%)		AV - (%)	AH - (%)
ATIVO										
ATIVO CIRCULANTE										
CAIXA GERAL	62.107,75	62.107,75	2,20	100%	62.107,75	2,21	100,00%	62.107,75	2,21	100,00%
BANCOS CONTA MOVIMENTO	11,00	11,00	0,00	100%	11,00	0,00	100,00%	11,00	0,00	100,00%
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.407,96	2.407,96	0,09	100%	2.407,96	0,09	100,00%	2.407,96	0,09	100,00%
CLIENTES	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
CREDITOS A RECEBER	638.884,00	638.884,00	22,61	100%	638.884,00	22,69	100,00%	638.884,00	22,74	100,00%
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	6,82	5,84	0,00	100%	-800,74	-0,03	-13711,30%	0,00	0,00	0,00%
IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
SOMA DO ATIVO CIRCULANTE	703.417,53	703.416,55	24,90	100%	702.609,97	24,95	99,89%	703.410,71	25,03	100,00%
TÍTULOS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
VALORES A COMPENSAR	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
SOMA DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00	0,00	200%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
IMOBILIZADO	1.974.738,74	1.974.738,74	69,89	100%	1.974.738,74	70,13	100,00%	1.974.738,74	70,28	100,00%
BENS EM OPERAÇÃO	973.732,18	973.732,18	34,46	200%	973.732,18	34,58	200,00%	973.732,18	34,66	200,00%
DEPRECIACÃO ACUMULADA	-817.753,42	-826.471,50	-29,25	100%	-835.189,58	-29,66	101,05%	-842.107,66	-29,97	101,89%
BENS INCORPÓRIOS	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
SOMA DO ATIVO PERMANENTE	2.130.717,50	2.121.999,42			2.113.281,34			2.106.363,26		
TOTAL DO ATIVO	2.834.135,03	2.825.415,97	100,00	100%	2.815.891,31	100,00	99,66%	2.809.773,97	100,00	0,99
PASSIVO						0,00			0,00	
PASSIVO CIRCULANTE										
FORNECEDORES	365.810,19	365.810,19	12,95	100%	365.810,19	12,99	100,00%	365.810,19	13,02	100,00%
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	11.464,04	13.754,04	0,49	100%	16.505,04	0,59	120,00%	18.148,04	0,65	131,95%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	381.658,65	382.412,69	13,53	100%	383.377,27	13,61	100,25%	384.141,27	13,67	100,45%
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	1.533.163,94	1.533.163,94	54,26	100%	1.533.163,94	54,45	100,00%	1.533.163,94	54,57	100,00%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.500.263,99	1.500.263,99	53,10	100%	1.500.263,99	53,28	100,00%	1.500.263,99	53,39	100,00%
EMPRÉSTIMOS	709.807,50	709.807,50	25,12		709.807,50			709.807,50		
SOMA DO PASSIVO CIRCULANTE	4.502.168,31	4.505.212,35	159,45	100%	4.508.927,93	160,12	100,08%	4.511.334,93	160,56	100,14%
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO				100%		0,00	0,00%		0,00	0,00%
EMPRESTIMOS	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	2.215.270,73	2.215.270,73	78,41	100%	2.215.270,73	78,67	100,00%	2.215.270,73	78,84	100,00%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
SOMA DO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.215.270,73	2.215.270,73	78,41	100%	2.215.270,73	78,67	100,00%	2.215.270,73	78,84	100,00%
RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				100%			0,00%			0,00%
CAPITAL REALIZADO	18,19	18,19	0,00	100%	18,19	0,00	100,00%	18,19	0,00	100,00%
RESERVA DE CAPITAL	96.966,14	96.966,14	3,43	100%	96.966,14	3,44	100,00%	96.966,14	3,45	100,00%
RESULTADOS ACUMULADOS	-3.460.804,20	-3.992.051,44	-141,29	100%	-4.005.291,68	-142,24	100,33%	-4.013.816,02	-142,85	100,55%
SOMA DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-3.363.819,87	-3.895.067,11	-137,86	100%	-3.908.307,35	-138,79	100,34%	-3.916.831,69	-139,40	100,56%

IGNEZ PEREIRA E CIA LTDA										
TOTAL DO PASSIVO	3.353.619,17	2.825.415,97	100,00	100%	2.815.891,31	100,00	99,66%	2.809.773,97	100,00	0,99

IGNEZ PEREIRA E CIA LTDA

2.DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PADRÃO

DISCRIMINAÇÃO	31/10/2021	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	0,00	VALOR	AV - (%)	AH - (%)	0,00	AV - (%)	AH - (%)	0,00	AV - (%)	AH - (%)
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	310,00	310,00	107,13	100%	310,00	107,13	100,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
(-)Impostos incidentes sobre vendas e serviços	-20,62	-20,62	-7,13	100%	-20,62	-7,13	100,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
(-) Vendas e serviços cancelados	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	289,38	289,38	100,00	100%	289,38	100,00	100,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	-113.978,24	-113.978,24	-39.387,05	100%	-113.978,24	-39.387,05	100,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
LUCRO BRUTO	-113.688,86	-113.688,86	-39.287,05	100%	-113.688,86	-39.287,05	100,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
DESPESAS OPERACIONAIS:				100%						
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
Despesas Administrativas	-405.421,10	-425.984,20	#####	100%	-439.224,44	#####	103,11%	-984,80	#DIV/0!	0,22%
Despesas Tributarias	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	-621,46	#DIV/0!	0,00%
Outras Receitas e Despesas	0,00	-98,52	-34,05		-98,52	-31,78	0,00%	-6.918,08	#DIV/0!	0,00%
SOMA DAS DESPESAS OPERACIONAIS	-414.319,62	-426.082,72	#####	100%	-439.322,96	#####	103,11%	-8.524,34	#DIV/0!	1,94%
RESULTADO OPERACIONAL	-528.008,48	-539.771,58	#####	100%	-553.011,82	#####	102,45%	-8.524,34	#DIV/0!	1,54%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL:				100%						
Receita Financeira	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
Despesa Financeira	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
SOMA DO RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-528.008,48	-539.771,58	#####	100%	-553.011,82	#####	102,45%	-8.524,34	#DIV/0!	1,54%
RESULTADO ANTES DA COR MONETÁRIA	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	-528.008,48	-539.771,58	#####	100%	-553.011,82	#####	102,45%	-8.524,34	#DIV/0!	1,54%
(-)Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Soc	-23,81	-23,81	-7,68	100%	-23,81	-7,68	100,00%	-23,81	#DIV/0!	100,00%
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-8.548,15	-539.795,39	#####	100%	-553.035,63	#####	102,45%	-8.548,15	#DIV/0!	1,55%
(-)Participação dos acionistas minoritários	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
(-)Participações estatutárias	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
(=)Lucro dos acionistas controladores	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
(-)Provisão para dividendos	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%
(=)Lucro retido do período	0,00	0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00%

3. DADOS ADICIONAIS

DISCRIMINAÇÃO	31/10/2021	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	0,00	VALOR	AV - (%)	AH - (%)	0,00	AV - (%)	AH - (%)	0,00	AV - (%)	AH - (%)
ESTOQUE INICIAL	#REF!	6,82	-	100%	5,84	-	85,63%	-800,74	-	-117,41
VENDAS REALIZADAS	289,38	289,38	-	100%	289,38	-	100,00%	0,00	-	0,00
COMPRAS REALIZADAS	#REF!	113.977,26	-	100%	113.171,66	-	99,29%	800,74	-	0,01
SALDO INICIAL DE EMPRÉSTIMOS	#REF!	11.464,04	-	100%	13.754,04	-	119,98%	16.505,04	-	1,44
ATIVO INICIAL	#REF!	2.834.135,03	-	100%	2.825.415,97	-	99,69%	2.815.891,31	-	0,99
ATIVO LIQUIDO INICIAL	#REF!	-96.845,79	-	100%	530.274,11	-	-547,54%	517.033,87	-	-5,34
PATRIMÔNIO LIQUIDO INICIAL	#REF!	-3.363.819,87	-	100%	-3.895.067,11	-	115,79%	-3.908.307,35	-	1,16
INFLAÇÃO	0,00%	0,00%			0,00%			0,00%		

IGNEZ PEREIRA E CIA LTDA

4.CÁLCULO DOS ACRÉSCIMOS OU DECRÉSCIMOS DE EMPRÉSTIMOS

DISCRIMINAÇÃO	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
SALDO FINAL DE EMPRÉSTIMOS	-625.129,96	-	100,00	16.505,04	-	-2,64	18.148,04	-	-2,90
SALDO INICIAL	11.464,04	-	100,00	13.754,04	-	119,98	16.505,04	-	143,97
DESPESAS FINANCEIRAS	425.984,20	-	100,00	439.224,44	-	103,11	984,80	-	0,23
ACRÉSCIMO DE EMPRÉSTIMOS	-1.062.578,20	-	100,00	-436.473,44	-	41,08	658,20	-	-0,06

5. CÁLCULO DO GANHO COM A INFLAÇÃO SOBRE OS EMPRÉSTIMOS

PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Saldo Inicial de Empréstimos	11.464,04	-	100,00	13.754,04	-	119,98	16.505,04	-	143,97
Taxa de inflação do período	0,00%	-	100,00	0,00%	-	0,00	0,00%	-	0,00
Ganhos com inflação sobre saldo inicial	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
Acréscimo de Empréstimos	-1.062.578,20	-	100,00	-436.473,44	-	41,08	658,20	-	-0,06
Taxa de Inflação do período dividido por 2 (dois)	0,00%	-	100,00	0,00%	-	0,00	0,00%	-	0,00
Ganhos com inflação sobre acréscimos	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
SOMA DOS GANHOS COM INFLAÇÃO	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00

6.CÁLCULO DO RESULTADO OPERACIONAL COM A INFLAÇÃO

DISCRIMINAÇÃO	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Saldo da Correção Monetária do Balanço	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
Ganhos com inflação	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
Resultado Operacional da Inflação	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00

IGNEZ PEREIRA E CIA LTDA

7.DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS REELABORADA

DISCRIMINAÇÃO	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
VENDAS LIQUIDAS	289,38	100,00	100,00	289,38	100,00	100,00	0,00	#DIV/0!	0,00
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	-113.978,24	-39.387,05	100,00	-113.978,24	-39.387,05	100,00	0,00	#DIV/0!	0,00
LUCRO BRUTO	-113.688,86	-39.287,05	100,00	-113.688,86	-39.287,05	100,00	0,00	#DIV/0!	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS									
Despesas com Vendas	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
Despesas Administrativas	-425.984,20	-147.205,82	100,00	-439.224,44	-151.781,20	103,11	-984,80	#DIV/0!	0,23
Despesas Tributárias	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-621,46	#DIV/0!	0,00
Resultado Operacional da Inflação	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
SOMA DAS DESPESAS OPERACIONAIS	-425.984,20	-147.205,82	100,00	-439.224,44	-151.781,20	103,11	-1.606,26	#DIV/0!	0,38
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-98,52	-34,05	100,00	-98,52	-34,05	100,00	-6.918,08	#DIV/0!	7.022,01
LUCRO DOS ATIVOS	-539.771,58	-186.526,91	100,00	-553.011,82	-191.102,29	102,45	-8.524,34	#DIV/0!	1,58
IMPOSTO RENDA S/LUCRO DOS ATIVOS	-23,81	-8,23	100,00	-23,81	-8,23	100,00	-23,81	#DIV/0!	100,00
LUCRO ANTES DESPESAS FINANCEIRAS	-539.795,39	-186.535,14	100,00	-553.035,63	-191.110,52	102,45	-8.548,15	#DIV/0!	1,58
DESPESAS FINANCEIRAS									
Receitas Financeiras	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
Despesas Financeiras	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
Ganhos com Imposto de Renda	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
SOMA DAS DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-539.795,39	-186.535,14	100,00	-553.035,63	-191.110,52	102,45	-8.548,15	#DIV/0!	1,58

8. MENSURAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA

DISCRIMINAÇÃO	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Participação de Capitais de Terceiros = CT/PL*100	-172,54	-	100,00	-172,05	-	99,72	-171,74	-	99,53
Composição do Endividamento = PC/CT*100	67,04	-	100,00	67,06	-	100,03	67,07	-	100,04
Imobilização do Patrimônio Líquido = AP/(PL+REF)*100	-54,48	-	100,00	-54,07	-	99,25	-53,78	-	98,71
Imob. dos Recursos Não Correntes = (AP/(PL+ELP+REF))*100	-126,32	-	100,00	-124,82	-	98,81	-123,79	-	97,99
Liquidez Geral = (AC+RLP)/(PC+ELP)	0,16	-	100,00	0,16	-	99,80	0,16	-	99,86
Liquidez Corrente = AC/PC	0,16	-	100,00	0,16	-	99,80	0,16	-	99,86
Liquidez Seca = (AC-E-DA)/PC	0,16	-	100,00	0,16	-	99,92	0,16	-	99,86

IGNEZ PEREIRA E CIA LTDA

9. MENSURAÇÃO DA SITUAÇÃO ECONÔMICA

DISCRIMINAÇÃO	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Giro do Ativo= V/AM	0,00	-	100,00	0,00	-	100,32	0,00	-	0,00
Margem Líquida = LL/V*100	-174.127,55	-	100,00	-178.398,59	-	102,45	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Rentabilidade do Ativo = LL/AM*100	-19,08	-	100,00	-19,61	-	102,78	-0,30	-	1,59
Rentabilidade do Patrimônio Líquido= LL/PLM*100	14,87	-	100,00	14,17	-	95,30	0,22	-	1,47

10. ANÁLISE DO FATOR DE INSOLVÊNCIA PELO MÉTODO DE KANITZ

DISCRIMINAÇÃO	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
X1 = (LL/PL)*0,05	0,01	-	100,00	0,01	-	102,11	0,00	-	1,57
X2 = ((AC+RLP)/(PC+ELP))*1,65	0,17	-	100,00	0,17	-	99,83	0,17	-	99,91
X3 = ((AC-Estoques)/PC)*3,55	0,55	-	100,00	0,55	-	99,92	0,55	-	99,86
X4 = (AC/PC)*1,06	0,17	-	100,00	0,17	-	99,80	0,17	-	99,86
X5 = (KA/PL)*0,33	-0,57	-	100,00	-0,57	-	99,72	-0,57	-	99,53
FI = X1 + X2 + X3 - X4 - x5	1,14	-	100,00	1,14	-	99,83	1,13	-	99,11

11. MENSURAÇÃO DA ALAVANCAGEM

11.1 - PREPARAÇÃO DOS BALANÇOS PATRIMONIAIS	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
ATIVO									
Ativos Monetários Líquidos	-1.591.724,31	-300,17	100,00	-1.596.246,47	-308,73	100,28	-1.597.852,73	-314,22	100,39
Ativo Permanente Líquido	2.121.999,42	400,17	100,00	2.113.281,34	408,73	99,59	2.106.363,26	414,22	99,26
SOMA DO ATIVO	530.275,11	100,00	100,00	517.034,87	100,00	97,50	508.510,53	100,00	95,90
PASSIVO									
Empréstimos Bancários	13.754,04	-0,35	100,00	16.505,04	-0,42	120,00	18.148,04	-0,47	131,95
Patrimônio Líquido	-3.895.067,11	100,35	100,00	-3.908.307,35	100,42	100,34	-3.916.831,69	100,47	100,56
SOMA DO PASSIVO	-3.881.313,07	100,00	100,00	-3.891.802,31	100,00	100,27	-3.898.683,65	100,00	100,45

IGNEZ PEREIRA E CIA LTDA

11.2 - CÁLCULOS BÁSICOS	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Ativo Médio = (AIC+AF)/2	216.714,66	-	100,00	523.654,49	-	241,63	512.772,20	-	236,61
Passivo com Encargos Médio = (PIC+PF)/2	12.609,04	-	100,00	15.129,54	-	119,99	17.326,54	-	137,41
Patrimônio Líquido Médio = (PLIC+PLF)/2	-3.629.443,49	-	100,00	-3.901.687,23	-	107,50	-3.912.569,52	-	107,80
Passivo c/ Encargos sobre Patrimônio Líquido = (PM/PLM)	-0,00	-	100,00	-0,00	-	111,62	-0,00	-	127,47
Retorno Sobre Ativo Reclassificado = LADF/AM	-249,08	-	100,00	-105,61	-	42,40	-1,67	-	0,67
Custo da Dívida = DF/PM	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
Retorno Sobre o Patrimônio Líquido = LL/PLM*100	14,87	-	100,00	14,17	-	95,30	0,22	-	1,47

11.3 - CÁLCULO DA ALAVANCAGEM FINANCEIRA	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
A) (RSA - CD)	-249,08	-	100,00	-105,61	-	42,40	-1,67	-	0,67
B) (RSA - CD) * P/PL	0,87	-	100,00	0,41	-	47,33	0,01	-	0,85
C) (RSA + (RSA-CD)*P/PL)	-248,22	-	100,00	-105,20	-	42,38	-1,66	-	0,67
D) (RSA + ((RSA-CD)*P/PL))/RSA	1,00	-	100,00	1,00	-	99,96	1,00	-	99,90

12. MENSURAÇÃO DA NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO									
12.1 - CÁLCULOS PRELIMINARES	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Prazo Médio de Recebimento de Vendas - PMRV = 360*DR/V	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	#DIV/0!	-	0,00
Custo dos Produtos vendidos sobre Vendas - CMV/V	393,87	-	100,00	393,87	-	100,00	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Prazo Médio de Renovação de Estoques - PMRE = 360*E/CMV	0,02	-	100,00	-2,53	-	-13.711,30	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Compras sobre Vendas - C/V	393,87	-	100,00	391,08	-	99,29	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Prazo Médio de Pagamentos de Compras - PMPC = 360*F/C	1.155,42	-	100,00	1.163,65	-	100,71	164.462,46	-	14.233,99
Prazo Médio de Renovação de Estoques Equivalente - PMREEQ = CMV/V*	7,27	-	100,00	-996,15	-	-13.711,30	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Prazo Médio de Compras Equivalente - PMPCEQ = C/V*PMPC	455.082,14	-	100,00	455.082,14	-	100,00	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Cálculo das Vendas Diárias - VD = VT/360	0,80	-	100,00	0,80	-	100,00	0,00	-	0,00

IGNEZ PEREIRA E CIA LTDA

12.2 - CÁLCULO CICLO DO FINANCEIRO EQUIVALENTE	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
CICLO FINANCEIRO EQUIVALENTE = PMRV + PMREEQ - PMPCEQ	(455.074,87)	-	100,00	-456.078,29	-	100,22	#DIV/0!	-	#DIV/0!
12.3 - CÁLCULO DO AJUSTE	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Impostos a Recuperar	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
Créditos a Receber	638.884,00	(18,32)	100,00	638.884,00	(18,32)	100,00	638.884,00	(18,31)	100,00
Obrigações Sociais	-382.412,69	10,97	100,00	-383.377,27	10,99	100,25	-384.141,27	11,01	100,45
Obrigações Tributárias	-1.533.163,94	43,97	100,00	-1.533.163,94	43,96	100,00	-1.533.163,94	43,95	100,00
Outras Obrigações	-1.500.263,99	43,03	100,00	-1.500.263,99	43,02	100,00	-1.500.263,99	43,01	100,00
Empréstimos	-709.807,50	20,36	100,00	-709.807,50	20,35	100,00	-709.807,50	20,35	100,00
Outras Contas a Pagar	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
AJUSTE	-3.486.764,12	100,00	100,00	-3.487.728,70	100,00	100,03	-3.488.492,70	100,00	100,05

12.4 - CÁLCULO DA NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO - NCG	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
NECESSIDADE DE CAP. DE GIRO = CFE * VD + AJUSTE	-3.852.568,47	100,00	100,00	-3.854.339,63	100,00	100,05	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

12.5 - DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES DE FINANCIAMENTO DA NCG	31/11/2021			31/12/2021			31/01/2022		
	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)	Valor	AV - (%)	AH - (%)
Patrimônio Líquido - PL + REF	-3.895.067,11	101,10	100,00	-3.908.307,35	101,40	100,34	-3.916.831,69	101,62	100,56
Ativo Permanente - AP	-2.121.999,42	55,08	100,00	-2.113.281,34	54,83	99,59	-2.106.363,26	54,65	99,26
Ativo Realizável a Longo Prazo - ARLP	0,00	-	100,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
Capital Circulante Próprio - CCP = (PL - AP - ARLP)	-6.017.066,53	156,18	100,00	-6.021.588,69	156,23	100,08	-6.023.194,95	156,27	100,10
Passivo Exigível a Longo Prazo - PELP	2.215.270,73	(57,50)	100,00	2.215.270,73	(57,47)	100,00	2.215.270,73	(57,48)	100,00
Capital Circulante Líquido - CCL = (CCP + PELP)	-3.801.795,80	98,68	100,00	-3.806.317,96	98,75	100,12	-3.807.924,22	98,80	100,16
Empréstimos de Curto Prazo Menos Apl. de Liquidez Imediata (ECP-ACF)	-50.772,67	1,32	100,00	-48.021,67	1,25	94,58	-46.378,67	1,20	91,35
NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO - NCG	-3.852.568,47	100,00	100,00	-3.854.339,63	100,00	100,05	-3.854.302,89	100,00	100,05