

Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 1

RI EMPREENDIMENTO COMERCIAL LTDA

CNPJ: 49.495.719/0001-30

Período: 04/2023

I - Índices de estrutura de capitais

Grau de endividamento

$$\text{GE} = \frac{\text{Capital de terceiros}}{\text{Ativo total}} = \frac{10.180,00}{60.467,18} = 0,17$$

Solvência geral

$$\text{SG} = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Capital de terceiros}} = \frac{60.467,18}{10.180,00} = 5,94$$

Composição do endividamento

$$\text{CE} = \frac{\text{Exigível a curto prazo}}{\text{Capital de terceiros}} = \frac{10.180,00}{10.180,00} = 1,00$$

Garantia de capital de terceiros

$$\text{GCT} = \frac{\text{Capital próprio}}{\text{Capital de terceiros}} = \frac{50.287,18}{10.180,00} = 4,94$$

Imobilização de capital próprio

$$\text{ICP} = \frac{\text{Ativo permanente}}{\text{Capital próprio}} = \frac{0,00}{50.287,18} = 0,00$$

Grau de permanência do ativo

$$\text{GPA} = \frac{\text{Ativo permanente}}{\text{Investimento total}} = \frac{0,00}{60.467,18} = 0,00$$

Índice de independência financeira

$$\text{IIF} = \frac{\text{Patrimônio líquido}}{\text{Ativo}} = \frac{50.287,18}{60.467,18} = 0,83$$

Ia - Índices de estrutura do ativo

Participação do disponível

$$\text{PD} = \frac{\text{Disponível}}{\text{Ativo Circulante}} = \frac{60.467,18}{60.467,18} = 1,00$$

Participação dos estoques

$$\text{PEI} = \frac{\text{Estoques}}{\text{Ativo Circulante}} = \frac{0,00}{60.467,18} = 0,00$$

Participação do ativo circulante

$$\text{PAC} = \frac{\text{Ativo circulante}}{\text{Ativo}} = \frac{60.467,18}{60.467,18} = 1,00$$

BROMBAY CONTABILIDADE

Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 2

RI EMPREENDIMENTO COMERCIAL LTDA

CNPJ: 49.495.719/0001-30

Período: 04/2023

Participação de credores

PC	=	Fornecedores	0,00	PC	=	0,00
		Ativo Circulante	60.467,18			

Ib - Índices de estrutura do passivo

Variação de recursos próprios

VRP	=	Patrimônio Líquido atual	50.287,18	VRP	=	1,01
		Patrimônio Líquido anterior	50.000,00			

Índice de débito

ID	=	Passivo circulante + ELP	10.180,00	ID	=	0,17
		Ativo	60.467,18			

Índice de participação do ELP

PELP	=	Patrimônio Líquido	50.287,18	PELP	=	0,00
		Exigível a longo prazo	0,00			

Índice de participação de exigível total

PET	=	Patrimônio Líquido	50.287,18	PET	=	4,94
		Passivo circulante	10.180,00			

Índice de participação do passivo

PP	=	Patrimônio Líquido	50.287,18	PP	=	0,83
		Passivo	60.467,18			

II - Índices de liquidez

Liquidez geral

LG	=	Ativo Circulante + Realizável a longo prazo	60.467,18	LG	=	5,94
		Passivo circulante + Exigível a longo prazo	10.180,00			

Liquidez imediata

LI	=	Disponibilidades	60.467,18	LI	=	5,94
		Passivo circulante	10.180,00			

Liquidez Seca

LS	=	Ativo circulante - Estoques	60.467,18	LS	=	5,94
		Passivo Circulante	10.180,00			

Liquidez Corrente

LC	=	Ativo Circulante	60.467,18	LC	=	5,94
		Passivo Circulante	10.180,00			

III - Índices de rentabilidade

BROMBAY CONTABILIDADE

Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 3

RI EMPREENDIMENTO COMERCIAL LTDA

CNPJ: 49.495.719/0001-30

Período: 04/2023

Índice de giro do ativo

$$\text{IGA} = \frac{\text{Receita de venda}}{\text{Ativo}} = \frac{0,00}{60.467,18} = 0,00$$

Margem operacional

$$\text{MO} = \frac{\text{Lucro / Prejuízo operacional}}{\text{Receitas}} = \frac{287,18}{4.500,00} = 0,06$$

Rentabilidade do ativo

$$\text{RA} = \frac{\text{Lucro / Prejuízo do exercício}}{\text{Ativo}} = \frac{287,18}{60.467,18} = 0,00$$

Rentabilidade do patrimônio líquido

$$\text{RPL} = \frac{\text{Lucro / Prejuízo do exercício}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{287,18}{50.287,18} = 0,01$$

Índice receita sobre despesas

$$\text{IRD} = \frac{\text{Receitas}}{\text{Despesas}} = \frac{4.500,00}{4.212,82} = 1,07$$

EBITDA - Lucro antes de Juros, Impostos, Depreciação e Amortizações

$$\text{EBITDA} = \text{Lucro / Prejuízo operacional} + \text{Amortização} + \text{Depreciação} = 287,18 + 0,00 + 0,00 = 287,18$$

IV - Capital de giro

Volume dos recursos aplicados a curto prazo

$$\text{VRACP} = \frac{\text{Capital de giro}}{\text{Ativo circulante}} = \frac{60.467,18}{60.467,18} = 1,00$$

Liquidez dos recursos próprios

$$\text{LRP} = \frac{\text{Capital de Giro}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{60.467,18}{50.287,18} = 1,20$$

V - Índices de Atividade

Prazo médio de estocagem

$$\text{PME} = \frac{\text{Estoque}}{\text{CMV}} \times 365 = \frac{0,00}{0,00} \times 365 = 0,00$$

Prazo médio de recebimento

$$\text{PMR} = \frac{\text{Títulos a Receber}}{\text{Receita operacional líquida}} \times 365 = \frac{0,00}{4.500,00} \times 365 = 0,00$$

BROMBAY CONTABILIDADE

Análise das Demonstrações Contábeis

Página: 4

RI EMPREENDIMENTO COMERCIAL LTDA

CNPJ: 49.495.719/0001-30

Período: 04/2023

Prazo médio de pagamento

$$\text{PMP} = \frac{\text{Fornecedores}}{\text{CMV}} \times 365 \quad \text{PMP} = \frac{0,00}{0,00} \times 365 \quad \text{PMP} = 0,00$$

Ciclo Financeiro

$$\text{CF} = \text{PME} + \text{PMR} - \text{PMP} \quad \text{CF} = 0,00 + 0,00 - 0,00 \quad \text{CF} = 0,00$$

Ciclo Operacional

$$\text{CO} = \text{PME} + \text{PMR} \quad \text{CO} = 0,00 + 0,00 \quad \text{CO} = 0,00$$

São Paulo, 30 de abril de 2023.

ADMINISTRADOR

GUILHERME RODRIGUEZ LOPEZ COSTA

CPF: 355.676.808-99

Contador

Tiago Recaman

TC CRC: 1SP269254/O-4