

Relatório de Liquidez Operacional

Análise de Liquidez Operacional

Relatório de Liquidez Operacional

Este relatório avalia a capacidade da empresa de pagar suas obrigações de curto prazo e manter a operação sem dificuldades financeiras. As métricas comuns de liquidez incluem:

1. **Liquidez Corrente:** Avalia a capacidade da empresa de pagar suas obrigações de curto prazo com seus ativos de curto prazo.
2. **Liquidez Seca:** Similar à liquidez corrente, mas exclui os estoques dos ativos de curto prazo.
3. **Liquidez Imediata:** Avalia a capacidade da empresa de pagar suas obrigações imediatas com suas disponibilidades de caixa.

Neste relatório, focamos na **Liquidez Operacional**, derivada diretamente do fluxo de caixa.

Passos para o Cálculo:

1. **Calcular o Fluxo de Caixa Operacional:** Receita total - Despesas totais.
2. **Calcular a Liquidez Operacional:** Fluxo de Caixa Operacional / Receita total.

Dados Utilizados:

- **Receita Total (R\$):** 953,774.08
- **Despesas Totais (R\$):** 2,576,356.41

Resultados:

Relatório de Liquidez Operacional

- **Fluxo de Caixa Operacional (R\$):** -1,622,582.33
- **Liquidez Operacional (%):** -170.12%

Interpretação:

- **Receita Total:** Representa o total de dinheiro que entrou na empresa através das vendas ao longo do ano.
- **Despesas Totais:** Representa o total de dinheiro que saiu da empresa para cobrir despesas operacionais e outras obrigações.
- **Fluxo de Caixa Operacional:** É negativo, indicando que as despesas superaram as receitas em R\$ 1,622,582.33.
- **Liquidez Operacional:** É também negativa (-170.12%), indicando que a empresa não está gerando caixa suficiente para cobrir suas despesas operacionais. Para cada real de receita, a empresa teve um déficit de R\$ 1.70.

Este relatório mostra uma situação financeira preocupante, onde as despesas estão significativamente maiores que as receitas. Isso sugere a necessidade de uma revisão profunda nos custos operacionais e nas estratégias de geração de receita para melhorar a liquidez e a sustentabilidade financeira da empresa.