

PROJEÇÃO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA PARA A EMPRESA SIMAS PRESENTES CRIATIVOS EIRELI - EPP

Maria Eduarda de Simas¹

Anacleto Laurino Pinto²

RESUMO

A projeção de movimentação financeira é um dos pilares de sustentação de um empreendimento, principalmente quando se considera a atual conjuntura onde a visível complexidade econômica presente na realidade nacional, bastante instável, mostra-se como um elemento preocupante para a permanência no mercado. A movimentação financeira registrada de forma minuciosa pelo fluxo de caixa, demonstrado neste Trabalho de Conclusão de Curso, é o controle que permite ao empreendedor analisar a movimentação financeira do seu negócio durante determinado período. Esta ferramenta possibilita que o gestor possa equalizar os prazos de recebimentos e pagamentos, além de visualizar com antecedência os possíveis déficits e superávits de recursos financeiros. O objetivo da pesquisa foi o desenvolvimento do fluxo de caixa projetado para empresa Simas Presentes, referente ao primeiro semestre de 2019, com a finalidade de projetar futuras entradas e saídas de caixa, onde será possível identificar possíveis necessidades de captação de recursos, bem como possibilitar o planejamento de aplicações financeiras dos excedentes de caixa de forma segura e rentável. Sua relevância se justifica pela identificação do empreendimento realizado junto aos gestores da empresa, onde se observa a necessidade de estruturar a área financeira com vistas ao controle de caixa e previsão do fluxo futuro, possibilitando identificar possíveis necessidades de captação de recursos ou possibilidade de investimento. A Fundamentação Teórica teve como alicerce autores consagrados que abordam os temas administração geral e, mais especificamente, administração financeira, como ênfase no fluxo de caixa, bem como empresa familiar. A metodologia empregada no desenvolvimento deste trabalho buscou caracterizar os atributos da pesquisa, coleta de dados e técnicas de análise. O modelo consultoria, tipo proposição de planos, foi o roteiro de estágio aplicado neste estudo, por se mostrar o que mais se adequou ao tema da pesquisa. Quanto aos objetivos específicos, coleta e análise dos dados, foram utilizados dados primários e secundários, aplicando-se o método qualitativo com aporte quantitativo e análise descritiva. Os resultados da pesquisa apontaram que a empresa Simas Presentes terá fluxo de caixa positivo durante todo o primeiro semestre de 2019.

Palavras-chave: Administração Financeira; Controle de Recursos Financeiros, Fluxo de Caixa Projetado.

¹ Acadêmico (a) do Curso de Administração, UNIVALI – Campus Itajaí /SC.dudasimass@hotmail.com

² Prof. Msc. Orientador, UNIVALI – Campus Itajaí/SC. al.pinto@terra.com.br