

Demonstrações Financeiras - Magazine Luiza

ATIVO	dez/16	dez/17	dez/18	dez/19	dez/20	dez/21
ATIVO CIRCULANTE						
Caixa e Equivalentes de Caixa	599,1	412,7	599,1	305,7	1.681,4	2.566,2
Títulos e Valores Mobiliários	819,0	1.259,6	409,1	4.448,2	1.221,8	1.556,4
Contas a Receber - Cartão de Crédito	276,2	820,3	1.492,3	2.121,0	3.847,3	4.618,0
Contas a Receber - Outros	304,8	421,0	559,2	794,0	914,6	1.032,7
Estoques	1.596,7	1.969,3	2.810,2	3.801,8	5.927,2	9.112,2
Partes Relacionadas - Cartão Luiza	18,6	42,3	106,7	269,5	2.249,0	3.592,4
Partes Relacionadas - Outros	45,4	54,4	83,5	100,6	80,6	114,8
Tributos a Recuperar	212,2	200,7	303,7	864,1	704,3	1.279,3
Imposto de Renda e Contribuição Social a Recuperar	-	-	-	-	11,8	234,9
Outros Ativos	47,8	77,3	48,5	136,3	160,8	402,8
Total do Ativo Circulante	3.919,8	5.257,6	6.412,4	12.841,2	16.798,8	24.509,8
ATIVO NÃO CIRCULANTE						
Títulos e Valores Mobiliários	0,2	-	0,2	0,2	-	-
Contas a Receber	3,6	4,7	7,6	16,8	16,1	17,4
Tributos a Recuperar	223,6	166,0	150,6	1.137,8	787,9	1.551,6
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	242,0	223,1	181,0	12,7	196,7	915,1
Depósitos Judiciais	292,2	310,9	349,2	570,1	843,9	1.189,9
Outros Ativos	52,3	44,4	34,2	11,0	6,3	184,8
Investimentos em Controladas	293,8	311,3	308,5	305,1	386,7	407,8
Direito de uso	-	-	-	2.273,8	2.465,5	3.363,0
Imobilizado	560,1	569,0	754,3	1.076,7	1.258,2	1.938,7
Intangível	513,0	532,4	598,8	1.545,6	1.887,0	4.306,6
Total do Ativo não Circulante	2.180,8	2.161,9	2.384,4	6.949,9	7.848,4	13.874,8
TOTAL DO ATIVO	6.100,6	7.419,5	8.796,7	19.791,1	24.647,2	38.384,6
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
PASSIVO CIRCULANTE						
Fornecedores	2.365,0	2.919,5	4.105,2	5.934,9	8.501,4	10.098,9
Repasse e outros depósitos	-	-	-	-	718,5	1.418,9
Empréstimos e Financiamentos	838,0	434,3	130,7	10,0	1.667,2	408,0
Salários, Férias e Encargos Sociais	188,4	236,6	259,0	354,7	359,7	370,2
Tributos a Recolher	40,1	84,5	141,0	352,0	401,3	239,6
Partes Relacionadas	73,0	89,5	125,4	152,1	130,3	125,3
Arrendamento Mercantil	-	-	-	330,6	351,2	433,8
Receita Diferida	40,3	41,6	39,2	43,0	43,0	50,3
Dividendos a Pagar	12,3	64,3	182,0	123,6	40,0	41,4
Outras Contas a Pagar	115,3	265,8	406,1	701,7	1.203,7	2.070,7
Total do Passivo Circulante	3.672,4	4.136,0	5.388,6	8.002,6	13.416,1	15.257,2
PASSIVO NÃO CIRCULANTE						
Empréstimos e Financiamentos	1.010,8	437,2	325,2	838,9	19,6	6.384,9
Tributos a Recolher	-	-	-	-	-	24,3
Arrendamento Mercantil	-	-	-	1.949,8	2.175,2	3.020,8
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	-	-	-	39,0	24,8	113,9
Provisão para Riscos Tributários, Cíveis e Trabalhistas	284,1	301,5	387,4	1.037,1	1.379,9	1.154,1
Receita Diferida	509,2	468,8	391,0	356,8	301,3	245,3
Outras Contas a Pagar	2,6	1,9	1,7	2,0	5,0	922,9
Total do Passivo não Circulante	1.806,6	1.209,5	1.105,3	4.223,5	3.905,8	11.866,2
TOTAL DO PASSIVO	5.479,0	5.345,5	6.493,9	12.226,1	17.321,9	27.123,4
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Capital Social	606,5	1.719,9	1.719,9	5.952,3	5.952,3	12.352,5
Reserva de Capital	19,0	37,1	52,2	323,3	390,6	(1.637,1)
Ações em Tesouraria	(28,7)	(14,0)	(87,0)	(124,5)	(603,7)	(1.449,2)
Reserva Legal	20,5	39,9	65,6	109,0	123,0	137,4
Reserva de Retenção de Lucros	3,1	288,4	546,9	1.301,8	1.451,9	1.856,7
Ajuste de Avaliação Patrimonial	1,2	2,7	5,3	3,2	11,2	0,8
Lucros (Prejuízos) Acumulados	-	-	-	-	-	-
Total do Patrimônio Líquido	621,6	2.074,0	2.302,9	7.564,9	7.325,3	11.261,2
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.100,6	7.419,5	8.796,7	19.791,1	24.647,2	38.384,6

Demonstrações Financeiras - Magazine Luiza

DRE CONSOLIDADO (em R\$ milhões)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Receita Bruta	11.371,6	14.321,1	18.896,5	24.377,1	36.116,0	42.982,7
Impostos e Cancelamentos	(1.862,9)	(2.336,9)	(3.306,1)	(4.490,8)	(6.938,9)	(7.704,5)
Receita Líquida	9.508,7	11.984,3	15.590,4	19.886,3	29.177,1	35.278,2
Custo Total	(6.586,1)	(8.378,2)	(11.053,0)	(14.332,3)	(21.657,2)	(26.791,3)
Lucro Bruto	2.922,6	3.606,0	4.537,4	5.554,0	7.520,0	8.486,8
Despesas com Vendas	(1.776,3)	(2.120,0)	(2.747,4)	(3.444,1)	(5.162,6)	(6.374,4)
Despesas Gerais e Administrativas	(481,9)	(536,0)	(596,1)	(701,6)	(906,8)	(1.031,7)
Perda em Liquidação Duvidosa	(26,1)	(41,9)	(59,7)	(76,0)	(118,1)	(154,2)
Outras Receitas Operacionais, Líquidas	13,5	36,5	53,4	416,7	74,7	261,8
Equivalência Patrimonial	62,7	86,2	57,8	26,6	119,9	99,3
Total de Despesas Operacionais	(2.208,1)	(2.575,3)	(3.292,2)	(3.778,4)	(5.992,9)	(7.199,2)
EBITDA	714,6	1.030,8	1.245,2	1.775,5	1.527,1	1.287,6
Depreciação e Amortização	(133,6)	(143,1)	(163,7)	(487,0)	(702,5)	(817,0)
EBIT	580,9	887,7	1.081,6	1.288,6	824,6	470,6
Resultado Financeiro	(503,8)	(410,8)	(294,7)	(70,4)	(410,5)	(689,0)
Lucro (Prejuízo) Operacional	77,1	476,9	786,9	1.218,2	414,1	(218,4)
IR / CS	9,5	(87,9)	(189,4)	(296,3)	(22,4)	809,1
Lucro Líquido	86,6	389,0	597,4	921,8	391,7	590,7

CALCULAR	2016	2017	2018	2019	2020	2021
LIQUIDEZ IMEDIATA						
$\frac{\text{DISPONÍVEL (caixa)}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}}$						
LIQUIDEZ CORRENTE						
$\frac{\text{ATIVO CIRCULANTE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}}$						
LIQUIDEZ SECA						
$\frac{\text{ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUES}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}}$						
ENDIVIDAMENTO						
$\frac{\text{PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE}}{\text{PASSIVO TOTAL + PATRIMÔNIO LÍQUIDO}} \times 100$						
MARGEM LÍQUIDA						
$\frac{\text{LUCRO LÍQUIDO}}{\text{RECEITA BRUTA}} \times 100$						
RETORNO SOBRE ATIVO						
$\frac{\text{LUCRO LÍQUIDO}}{\text{TOTAL ATIVO}} \times 100$						
RETORNO SOBRE CAPITAL						
$\frac{\text{LUCRO LÍQUIDO}}{\text{PATRIMÔNIO LÍQUIDO}} \times 100$						

PARÂMETRO DE COMPARAÇÃO PARA OS INDICADORES, RETORNO SOBRE ATIVO E RETORNO CAPITAL:

CDI (2021)	4,40%
CDB (2021)	4,31%
IGP-M (2021)	17,78%
IPCA (2021)	9,94%

Fazer uma Breve Relato sobre a situação da empresa no período calculado, verificando se melhorou ou piorou, indicando qual(is) indicadores mais se destacaram. Verificar qual(is) Ativos ou Passivos se destacaram para a melhora ou piora dos indicadores.