



PONTIFÍCIA UNIVERSIDADE CATÓLICA DE MINAS GERAIS

NÚCLEO DE EDUCAÇÃO A DISTÂNCIA

Pós-graduação *Lato Sensu* em Analytics e Business Intelligence

RELATÓRIO TÉCNICO

ANÁLISE FUNDAMENTALISTA DO ATIVO MGLU

Tiago Gomes dos Santos

Belo Horizonte

2023

SUMÁRIO

- 1. Introdução3**
 - 1.1. Contexto3
 - 1.2. Objetivos.....3
 - 1.3. Público alvo3
- 2. Modelo de Dados4**
 - 2.1. Modelo Dimensional5
 - 2.2. Fatos e Dimensões4
- 3. Integração, Tratamento e Carga de Dados6**
 - 3.1. Fontes de Dados.....6
 - 3.2. Processos de Integração e Carga (ETL).....6
- 4. Camada de Apresentação8**
 - 4.1 Dashboard8

1. Introdução

1.1. Contexto

Em meio a tantas informações que são informadas nos resultados das empresas em seus Balanços Patrimoniais e Demonstrativos de Resultado de Exercício o investidor acaba ignorando essas informações tendo a sua análise da empresa a partir de terceiros, não sendo de sua própria autoria o que traz certa insegurança quanto ao investimento.

1.2. Objetivos

Auxiliar investidores Buy And Holder que fazem investimentos à longo prazo a terem informações cruciais para sobre a empresa a qual deseja investir de maneira mais assertiva e prática.

1.3. Público alvo

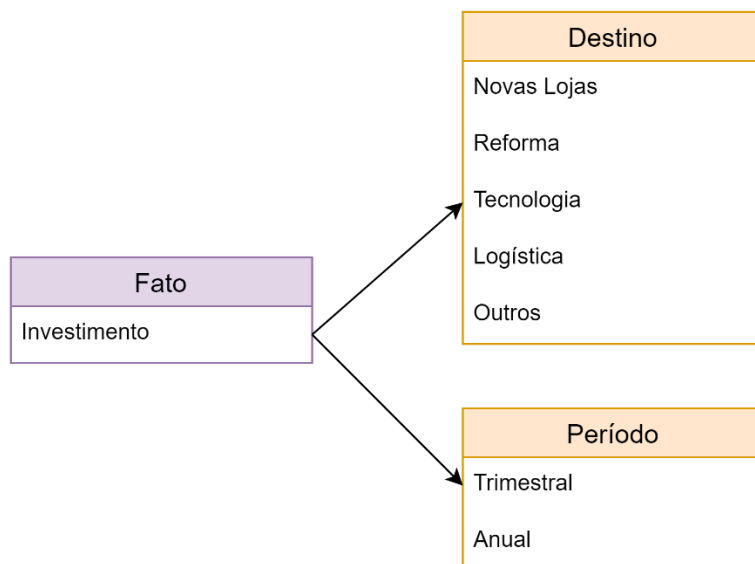
Investidores de longo prazo conhecidos como Buy and Holder e novos investidores.

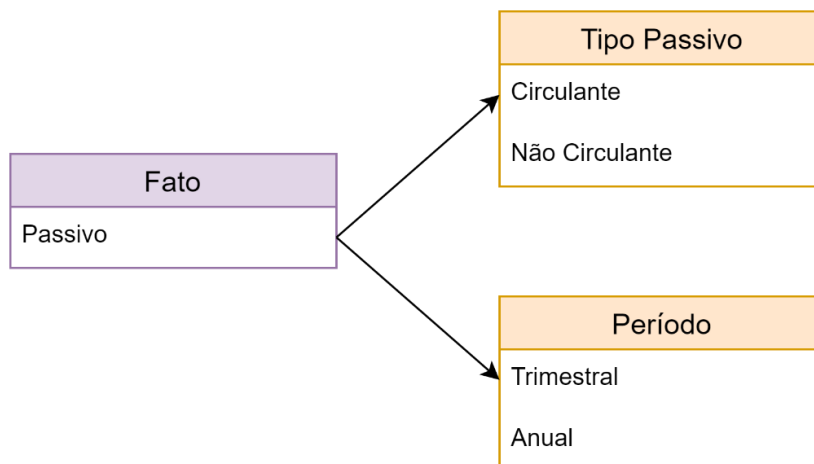
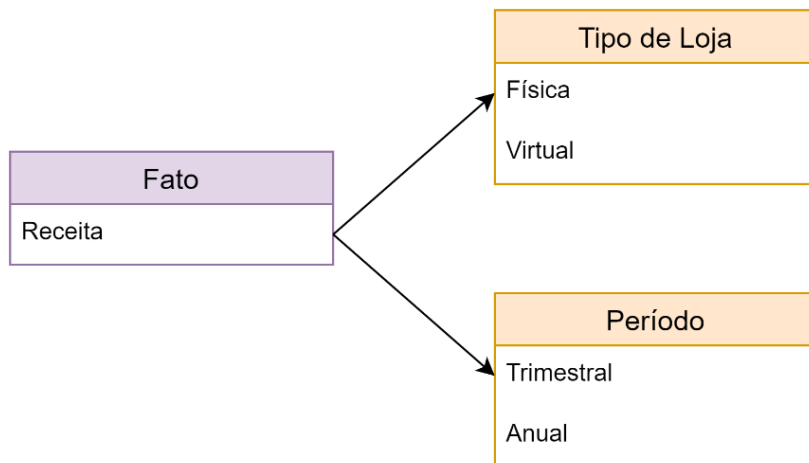
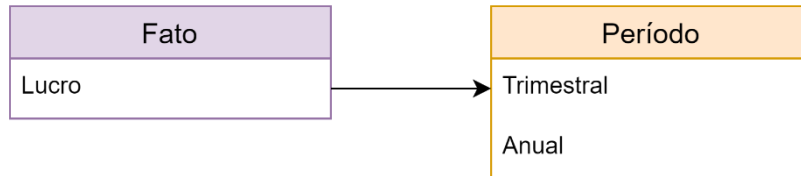
2. Modelo de Dado

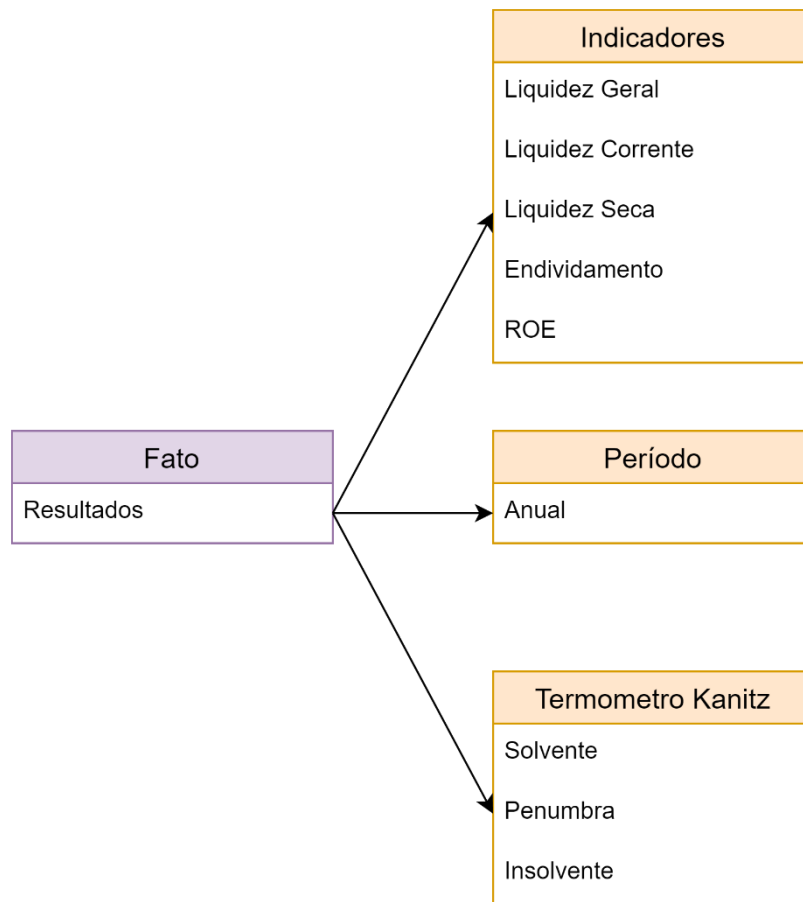
2.1. Modelo Dimensional

Matriz de Barramento						
	Período	Tipo de Loja	Destino Investimento	Tipo de Passivo	Indicadores	Kanitz
Receita	X	X				
Investimento	X		X			
Estoque	X					
Lucro	X					
Passivo	X			X		
Resultados	X				X	X

2.2. Fatos e Dimensões







3. Integração, Tratamento e Carga de Dados

3.1. Fontes de Dados

Dados estruturados de uma planilha no formato XLSX obtido pelo link abaixo:

[Planilha de Resultados Trimestrais](#)

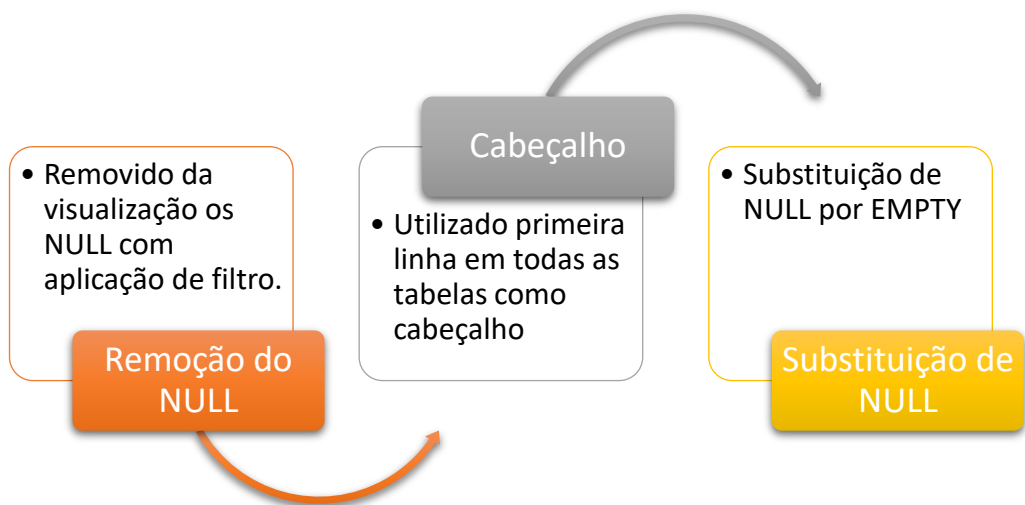
Descrição das bases de dados ou arquivos utilizados pelo projeto como fonte, apresentando possíveis diagramas dos bancos de dados relacionais.

3.2. Processos de Integração e Carga (ETL)

Utilizado a ferramenta Power BI e suas funcionalidades de ETL.

Etapas da Transformação:

- Removido 'NULL' com filtro de diferente de.
- Aba Balanço Patrimonial substituição de valores 'null' por 'empty'
- Aba Termo Kanitz substituição de valores 'null' por 'empty'
- Usado primeira linha como cabeçalho em todas as abas

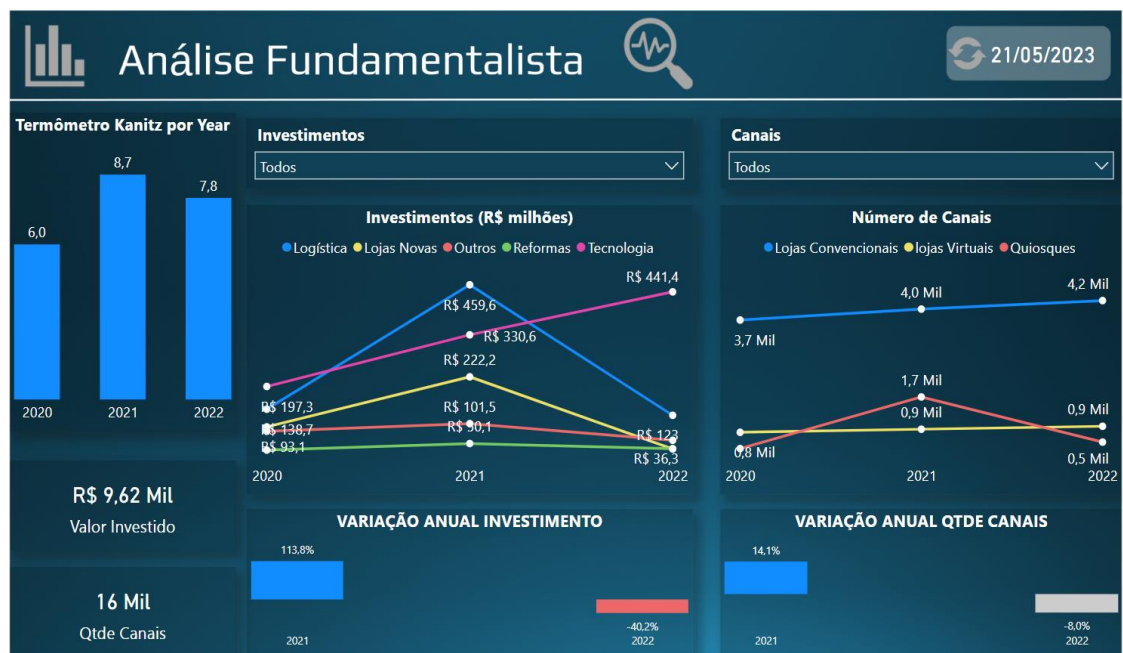


4. Camada de Apresentação

4.1 Dashboard

Principal

Termômetro de Kanitz



Neste painel, trago o cálculo do Termômetro de Kanitz ou Índice de Kanitz criado pelo professor brasileiro Stephen Charles Kanitz nos anos 70 para avaliar o risco de falência da empresa. Com o cálculo dos indicadores Rentabilidade do Patrimônio (RP), Liquidez Geral (LG), Liquidez Seca (LS), Liquidez Corrente (LC), Grau de Endividamento aplicando a formula abaixo é possível ter um retorno do grau de risco de falência da empresa.

A fórmula de Kanitz

$$Y = (0,05.RP + 1,65.LG + 3,55.LS) - (1,06.LC + 0,33.GE)$$

Onde: 0,05; 1,65; 3,55; 1,06 e 0,33 são os pesos que devem multiplicar os índices.

Figura 1 – Termômetro de Kanitz

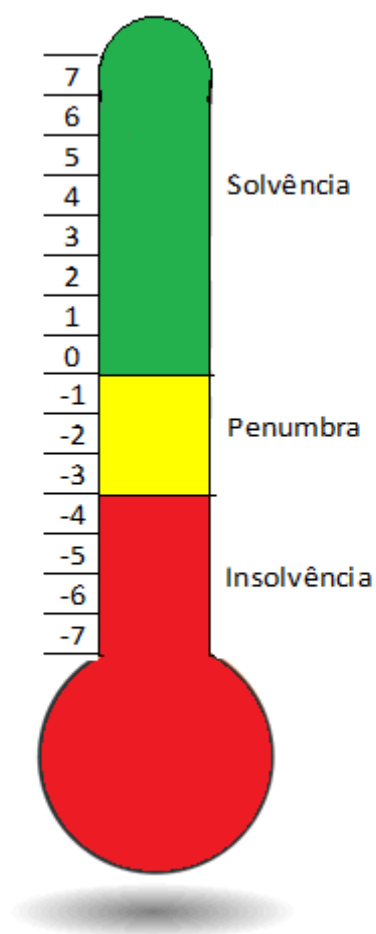


Imagem ilustrativa

O Gráfico Termômetro de Kanitz possui uma regra de cores para caso o valor seja diferente de solvente seja alterado para representar melhor o indicador.

Figura 2 – Regra de cores do gráfico termômetro de kanitz

Cor padrão - Colunas - Cores ×

Estilo do formato
 Regras v

Em que campo devemos basear isso?
 Termometro Kanitz v

Regras
 ⚡ Inverter a ordem de cores + Nova regra

Se o valor	>=	-99	Número	e	<	-7	Número	então		↑ ↓ ×
Se o valor	>=	-7	Número	e	<	-4	Número	então		↑ ↓ ×
Se o valor	>=	-4	Número	e	<	99	Número	então		↑ ↓ ×

Investimentos

Investimentos na faixa de milhões nas áreas de Logística, Lojas Novas, Reformas, Tecnologia e outros nos anos de 2020, 2021 e 2022 e seus “quarters” (Trimestre)

Características do Gráfico

- Relacionamento com a Tabela Calendário
- Filtro por setor
- Drill Down para análise por trimestre
- Variação em percentual entre os anos

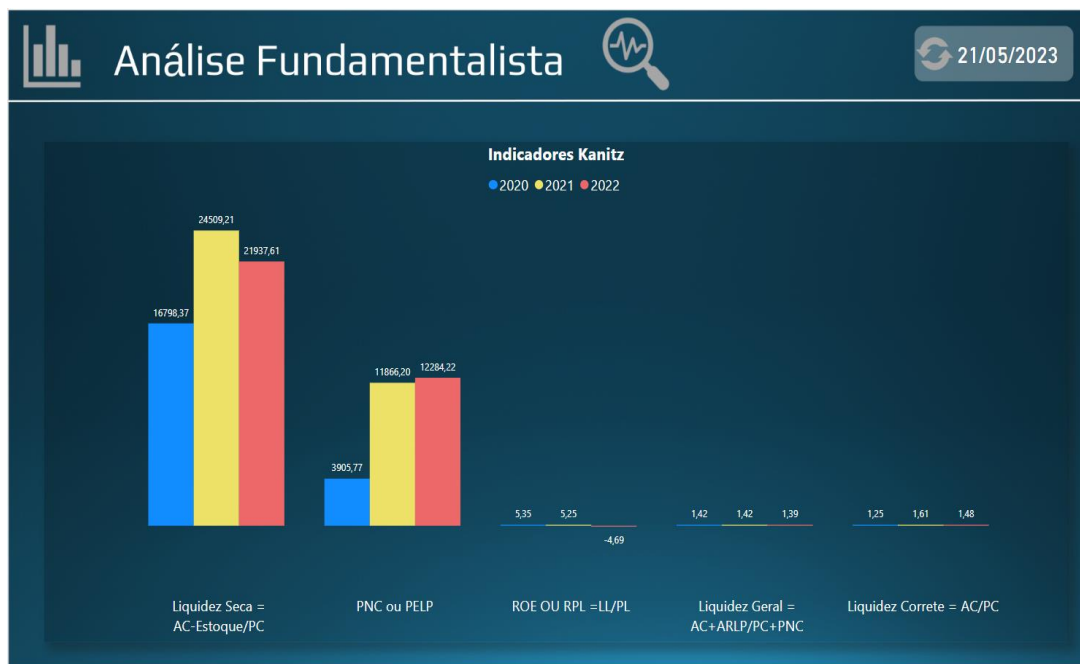
Número de Canais

Quantidade de Lojas Convencionais, Lojas Virtuais e Quiosques nos anos de 2020, 2021 e 2022.

Características do Gráfico

- Relacionamento com a Tabela Calendário
- Filtro por setor
- Drill Down para análise por trimestre
- Variação em percentual entre os anos

Indicadores de Kanitz



Indicadores de Rentabilidade do Patrimônio (RP), Liquidez Geral (LG), Liquidez Seca (LS), Liquidez Corrente (LC), Grau de Endividamento que são utilizados no cálculo do Termômetro de Kanitz trazendo uma visão analítica e comparativa direta entre os anos de 2020, 2021 e 2022.

Demonstrativo Resultado



Cards com valores somados dos anos analisados do Lucro Líquido e Receita Bruta. Gráfico do Lucro Líquido com a variação anual e Termômetro de Kanitz para auxiliar na análise e filtro por ano.

Características do Gráfico

- Relacionamento com a Tabela Calendário
- Drill Down para análise por trimestre
- Variação em percentual entre os anos

Receita por Canais

Gráficos com os valores de Receita Bruta por Canais e Quantidade de Canais, para uma análise comparativa da receita bruta por canal na empresa. Cards com total de Canais e Receita Bruta gerada por eles e um filtro por Canais para uma análise individual dos resultados.



Características do Gráfico

- Relacionamento com a Tabela Calendário
- Filtro por canais
- Drill Down para análise por trimestre
- Variação em percentual entre os anos

Balanço Patrimonial

Cards com o total do Passivo (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) e total do Estoque. Gráficos do Passivo e Estoque e suas variações além de Filtro para o Gráfico de Passivo.



Características do Gráfico

- Relacionamento com a Tabela Calendário
- Filtro por Tipo de Passivo
- Variação em percentual entre os anos