

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA

CNPJ 14.483.210/0001-92

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

Ativo	Nota	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018	Passivo e Patrimônio Líquido	Nota	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	25.411	25.540	Fornecedores	7	1.528.819	1.528.819
Tributos a Recuperar e Compensar	5	566	564	Obrigações Sociais	8	371	369
				Obrigações Tributárias	9	1.154	1.154
Total		25.977	25.104	Total		1.530.344	1.534.342
Não Circulante				Patrimônio Líquido			
Propriedades para investimentos	6	17.066.494	17.066.494	Capital Social	10	15.791.603	15.791.603
Total		17.066.494	17.066.494	Reserva de Capital	11	34.333	34.333
				Lucros (Prejuízos) Acumulados	12	(263.809)	(268.680)
				Total Patrimônio Líquido		15.562.127	15.557.256
Total do Ativo		17.092.471	17.091.598	Total do Passivo e Patrimônio Líquido		17.092.471	17.091.598

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

	Nota	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Receita Líquida	13	34.686	31.796
(-) Custos Serviços Prestados	14	(12.710)	(17.500)
(=) Lucro Bruto		21.976	14.296
Despesas gerais e administrativas	15	(13.149)	(22.988)
(=) Resultado antes das receitas e despesas financeiras		8.827	8.693
Resultado Financeiro	16	(1.182)	(1.195)
(=) Resultado Antes dos Impostos sobre o Lucro		7.645	(9.800)
Imposto de renda e Contribuição Social	17	(2.775)	(2.555)
(=) Resultado Líquido das operações continuadas		4.870	(12.355)
(=) Resultado Líquido do Período		4.870	(12.355)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

	Nota	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício		4.870	(12.355)
Resultado Ajustado		4.870	(12.355)
Varição das Atividades Operacionais			
Tributos a Compensar	5	(2)	-
Obrigações Sociais e Trabalhistas	9	3	(11)
Fornecedores	7	(4.000)	6.000
Obrigações Tributárias	8	0,00	(6)
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		871	(6.374)
Fluxo de caixa da atividades de Investimentos			
Fluxo de Caixa do Período		871	(6.374)
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	4	24.540	30.914
Saldo Final de Caixa e Equivalentes	4	25.411	24.540
Fluxo de Caixa do Período		871	(6.374)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

	Capital Social		Adiantamento para aumento de capital	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Total
	Capital Subscrito	Capital a integralizar			
Em 31 de dezembro de 2017	18.000.000	(2.208.396)	34.333	(256.324)	15.569.612
Resultado do exercício	-	-	-	(12.355)	(12.355)
Em 31 de dezembro de 2018	18.000.000	(2.208.396)	34.333	(268.680)	15.557.257
Resultado do exercício	-	-	-	4.870	4.870
Subscrição Capital Social	500.000	(500.000)	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2019	18.500.000	(2.708.396)	34.333	(263.809)	15.562.127

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

	Em 31 de dezembro 2019	Em 31 de dezembro 2018
	-	-
Resultado Líquido das Operações Continuadas	4.870	(12.355)
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado Abrangente do Exercício	4.870	(12.355)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA

CNPJ 14.483.210/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

1 INFORMAÇÕES GERAIS:

A empresa Aldeia da Barra Empreendimentos Imobiliários Spe SA é uma sociedade anônima de capital fechado com sede em Vila Velha, estado do Espírito Santo. A Companhia tem como atividade a incorporação, construção, alienação de unidades prontas ou em construção ou frações ideais de um empreendimento imobiliário a ser construído no município de Vila Velha.

2 BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO

As demonstrações financeiras foram elaboradas e são apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, de acordo com a ITG 1000 – Contabilidade para micro e pequenas empresas, aprovada pela Resolução CFC 1.418/12, usando o real como a moeda funcional e de apresentação.

3 PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

3.1 Estimativas e Julgamentos contábeis

A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da empresa no processo de aplicação das políticas contábeis, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requerem maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações financeiras.

3.2 Apuração do Resultado

O resultado das operações (receitas, custos e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios. A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, e é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e quando possa ser mensurado de forma confiável.

3.3 Classificação Circulante e Não Circulante

Os ativos e passivos no balanço patrimonial são classificados como circulante quando mantidos principalmente para negociação e quando se espera realiza-los dentro de 12 meses após o período de divulgação. Os demais ativos e passivos são classificados como não circulante.

3.4 Continuidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas no curso normal dos negócios. A administração efetua uma avaliação da capacidade da Cia. de dar continuidade as suas atividades durante a elaboração das demonstrações contábeis. A Cia. está adimplente em relação às cláusulas de

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA

CNPJ 14.483.210/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

dividas na data da emissão dessas demonstrações contábeis e a administração não identificou nenhuma incerteza relevante sobre a capacidade da Cia. de dar continuidade as suas atividades nos próximos 12 meses.

3.5 Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

Os Itens incluídos nas demonstrações contábeis são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a empresa atua (“a moeda funcional”). As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da empresa, e também, a moeda de apresentação.

3.6 Caixa e Equivalentes de Caixa

Representa os montantes de caixa, banco conta movimento e aplicações de curto prazo, com risco insignificante de mudança em seu valor. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa, em sua maioria, são classificadas na categoria “ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado”.

3.7 Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Companhia. São reconhecidas inicialmente pelo valor da transação e, subsequentemente, mensuradas ao custo amortizado.

3.8 Propriedades para investimento

Propriedade para investimento é a propriedade (terra ou edifício, ou parte de edifício, ou ambos) mantida pelo proprietário ou pelo arrendatário em arrendamento financeiro para auferir aluguéis ou para valorização do capital. No reconhecimento inicial, a entidade avalia a propriedade para investimento pelo seu custo e, subsequentemente, pelo valor justo, se puder ser avaliado de forma confiável. Para as outras propriedades, a companhia deve avaliar utilizando o método do custo menos depreciação e menos redução ao valor recuperável.

3.9 Imobilizado

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição deduzida da depreciação acumulada. Os bens são depreciados pelo método linear, com base nas taxas descritas na legislação fiscal (Receita Federal). Os terrenos não são depreciados.

3.10 Fornecedores e outras obrigações

São reconhecidos e registrados na data da aquisição de bens ou serviços de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até 12 meses. Caso contrário, são apresentadas como passivo não

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA

CNPJ 14.483.210/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

circulante. Os fornecedores são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos

3.11 Empréstimos

Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor recebido do banco, incluindo custos da transação) e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado.

As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo do empréstimo de tal forma que na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são incluídos em despesas financeiras.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a empresa tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

3.12 Provisões

As provisões são reconhecidas quando (i) a Companhia tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos já ocorridos; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor puder ser estimado com segurança.

3.13 Reconhecimento da Receita

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Companhia. A receita é apresentada líquida dos impostos, dos cancelamentos, dos abatimentos e dos descontos.

(a) Receita financeira

A receita financeira é conhecida conforme o prazo decorrido do regime de competência, usando o método da taxa efetiva de juros.

3.14 Despesa financeira

Despesas financeiras compreendem juros a pagar sobre empréstimos calculados com base na taxa de juros efetiva, perdas com variação cambial, perdas com ativos financeiros classificados como mantidos para negociação, perdas por redução ao valor de recuperação de ativos financeiros disponíveis para venda, assim como qualquer perda com inefetividade de hedge. Todos os juros e custos incorridos relacionados a um empréstimo ou uma transação financeira são reconhecidos, conforme incorridos, como despesas financeiras, exceto quando capitalizados. Qualquer diferença entre o valor inicial e o valor no vencimento de empréstimos com juros e financiamentos, tais como custos de transação e ajustes de valor justo, são reconhecidos no resultado do exercício, durante a vida esperada do instrumento, com base no

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

método da taxa de juros efetiva. Os juros relacionados a arrendamento financeiro são reconhecidos no resultado do exercício utilizando a taxa de juros efetiva.

3.15 Despesa Imposto de Renda e Contribuição social

A empresa apura o imposto de renda e contribuição social pelo regime de lucro presumido, sendo calculados com base nas alíquotas de 15%, para o imposto de renda, e 9%, para a contribuição social, sobre o lucro tributável. O adicional (10%) deverá ser calculado sobre a parcela de lucros que exceder o valor de R\$ 20.000,00 multiplicados pela quantidade de meses no período, considerando-se centralização das receitas sujeitas a incidência do imposto de renda.

4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Caixa	20.399	20.401
Bancos com Movimento	3.000	4.139
	2.012	0,00
Total	25.411	24.540

5 TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Imposto de Renda e Contribuição a recuperar	566	564
Total	566	564

6 PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Terrenos	17.066.494	17.066.494
Total	17.066.494	17.066.494

7 FORNECEDORES

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Fornecedores a pagar no país	1.525.733	1.529.733
Total	1.525.733	1.523.733

8 OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
CSLL a Recolher	261	259
Pis e Cofins a Recolher	110	110
Total	371	369

9 OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
IRPJ a Recolher	432	432
ISS a Recolher	722	722
Total	1.154	1.154

10 CAPITAL SOCIAL

O capital social da Companhia é de R\$ 18.500.000,00 (dezoito milhões e quinhentos mil reais), dividido em 18.500.000 (dezoito milhões e quinhentos mil) ações ordinárias nominativas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada, dos quais foram integralizados pelos sócios o valor de R\$ 15.791.603,03 (Quinze milhões, setecentos e novena e um mil, seiscentos e três reais e três centavos).

11 RESERVA DE CAPITAL

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Adiantamento p/futuro aumento capital	34.333	34.333
Total	34.333	34.333

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

12 LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS

Os lucros ou prejuízos acumulados são aumentados ou diminuídos pelos resultados do exercício, distribuição de dividendos, quando aplicável.

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Saldo Inicial	(268.679)	(256.324)
Resultado do Exercício	4.870	(12.355)
Saldo Final	(263.809)	(229.198)

13 RECEITA LÍQUIDA

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Receita de prestação de serviços	36.000	33.000
(-) Tributos sobre vendas	(1.314)	(1.205)
Total	34.686	31.795

14 CUSTOS SERVIÇOS PRESTADOS

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Custos Serviços Prestados	12.710	17.500
Total	12.710	17.500

15 DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Serviços de terceiros	12.000	21.950
Impostos e taxas diversos	1.149	1.038
Total	13.149	22.988

16 RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE SA
CNPJ 14.483.210/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 – Em reais (R\$)

	Em 31 de dezembro de 2019	Em 31 de dezembro de 2018
Rendimento de aplicação financeira	43	87
Total das receitas financeiras	43	87
Despesas Financeiras	(1.125)	(1.195)
Total das despesas financeiras	(1.125)	(1.195)
Total do resultado financeiro	390	126

17 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

	2019
Receita bruta base de cálculo (32%) (-) cancelamentos de vendas	11.520
Receitas Financeiras	43
Total base de cálculo Imposto de Renda	11.563
Imposto de Renda (15%)	1.734
Imposto de Renda (10%)	-
Despesa com imposto de Renda	1.734
	2019
Receita bruta base de cálculo (32%) (-) cancelamentos de vendas	11.520
Receitas Financeiras	43
Total base de cálculo Imposto de Renda e Contribuição social	11.563
Contribuição social (9%)	1.041
Despesa com Contribuição Social	1.041

18 EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram até a presente data quaisquer outros eventos que pudessem alterar de forma significativa as demonstrações contábeis, bem como as operações da empresa.

Vila Velha - ES, 31 de dezembro de 2019

RCP CONTABILIDADE SS LTDA

Contador: Fernando Drago Lorencini
CPF: 090.943.437-97
CRC: 0120042/O-3

**ALDEIA DA BARRA EMPREENDIMENTOS
IMOBILIARIOS SPE SA**

Klay Fabiani Toniato
CPF: 034.740.997-01
Representante Legal