

PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2022**

BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO
LÍQUIDO**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

NOTAS EXPLICATIVAS

Relatórios Emitidos por:



PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A

Rua Marechal Deodoro, 2.130 - Centro
Santo Cristo - RS - CEP 98.960-000
CNPJ: 08.411.698/0001-40

ATIVO

	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE	11.840.309,47	25.233.998,39
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	950.946,06	12.919.887,97
Caixa Geral	28,12	-
Bancos Contas Corrente	126.154,61	23.162,62
Bancos Aplicações Financeiras	824.763,33	12.896.725,35
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	10.889.363,41	12.314.110,42
Clientes	13.586.987,26	12.567.000,50
Devedores Duvidosos	(4.242.804,97)	(3.897.263,28)
Adiantamentos	20.622,25	3.276.582,13
Tributos e Contribuições a Recuperar/Compensar	1.390.765,25	367.791,07
Gastos Apropriáveis no Exercício Seguinte	58.687,97	-
Outras Contas a Receber	75.105,65	-
NÃO CIRCULANTE	80.878.943,70	100.974.745,96
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	157.154,14	-
Gastos Apropriáveis no Exercício Seguinte	157.154,14	-
INVESTIMENTOS	12.595.494,43	6.231.297,20
Partc. Permanente em Outras Sociedades	12.563.967,86	6.200.370,63
Outros Investimentos	31.526,57	30.926,57
IMOBILIZADO	44.750.415,58	82.823.727,16
Imóveis	-	1.125.576,60
Ativação de Clientes	1.008.650,72	-
Cabeamento de Fibra Óptica	318.924,08	-
Equipamentos de Comunicação	38.462.497,90	23.457.994,62
Equipamentos de Informática	34.546,64	-
Equipamentos Diversos	1.002,00	-
Ferramentas	3.529,51	-
Instalações	2.117.979,16	-
Instalações de Rede Elétrica	10.219,99	-
Instalações de Torre de Comunicação	14.300,00	-
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	47.247.394,49	43.219.640,72
Móveis e Utensílios	622.374,92	585.490,92
Outros Equipamentos de Informática	979.081,73	-
Roteadores	26.523,08	-
Veículos	683.680,50	893.729,90
Imobilizado em Andamento	30.198.378,95	30.198.378,95
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada	(28.159.839,14)	(16.657.084,55)
(-) Perda Impairment - Equipamentos de Comunicação	(36.964.042,95)	-
(-) Perda Impairment - Máquinas e Equipamentos	(11.854.786,00)	-
DIREITOS S/ CONTRATOS DE ARRENDAMENTOS	308.614,17	-
Direito s/ Contratos de Arrendamentos	346.640,71	-
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada	(38.026,54)	-
INTANGÍVEL	17.352.856,38	11.919.721,60
Fundo de Comércio	8.658.631,60	8.658.631,60
Carteira de Clientes	10.251.090,00	3.261.090,00
Direito não Concorrência	708.000,00	-
(-) Amortização Acumulada	(2.264.865,22)	-
GOODWILL	5.714.409,00	-
Goodwill	5.714.409,00	-
TOTAL DO ATIVO	92.719.253,17	126.208.744,35

Rio do Sul, 02 de Janeiro de 2023.

FABIANO BUSNARDO
Diretor Presidente
CPF: 777.742.219-72

EDEVALDO PROCHNOW
Contador - CRC: 1-SC-039527/O-0
CPF: 043.422.789-79

PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A

Rua Marechal Deodoro, 2.130 - Centro
Santo Cristo - RS - CEP 98.960-000
CNPJ: 08.411.698/0001-40

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE	52.701.561,25	45.479.474,63
FORNECEDORES	11.903.676,33	7.465.708,54
Fornecedores Nacionais	11.903.676,33	7.465.708,54
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.047.490,68	9.273.509,05
Empréstimos Bancários	14.047.490,68	9.273.509,05
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2.958.242,54	2.755.485,55
Folha de Pagamento de Empregados	2.494.312,97	2.312.121,27
Encargos Sociais a Pagar	463.929,57	443.364,28
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.682.611,62	3.693.569,98
Impostos Retidos a Recolher	57.581,14	-
Impostos e Contribuições sobre Receitas	1.907.106,42	3.693.569,98
Impostos e Contribuições sobre o Lucro	2.717.924,06	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	6.828.061,42	1.429.912,33
Empréstimos com Partes Ligadas	5.722.368,10	-
Outras Contas a Pagar	1.105.693,32	1.429.912,33
DIVIDENDOS, PARTICIPAÇÕES, JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO	12.281.478,66	20.861.289,18
Dividendos	810,65	4.505,24
Participações Societárias	12.280.668,01	20.856.783,94
NÃO CIRCULANTE	44.104.282,72	79.617.609,33
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	13.736.425,65	79.077.315,46
Empréstimos Bancários	13.529.865,65	79.077.315,46
Outras Contas a Pagar	206.560,00	-
IMPOSTOS E TRIBUTOS A RECOLHER	166.504,53	540.293,87
Impostos e Tributos a Recolher	115.342,88	540.293,87
Impostos Diferidos	51.161,65	-
DIVIDENDOS, PARTICIPAÇÕES, JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO	30.201.352,54	-
Participações Societárias	30.201.352,54	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(4.086.590,80)	1.111.660,39
CAPITAL	8.296.818,00	100.000,00
Capital Social	12.581.818,00	100.000,00
(-) Capital a Integralizar	(4.285.000,00)	-
RESERVAS	26.973.934,55	1.011.660,39
Reserva de Capital	26.973.934,55	-
Lucros Acumulados	-	1.011.660,39
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(39.357.343,35)	-
Prejuízos Acumulados	(39.357.343,35)	-
TOTAL DO PASSIVO	92.719.253,17	126.208.744,35

Rio do Sul, 02 de Janeiro de 2023.

FABIANO BUSNARDO

Diretor Presidente
CPF: 777.742.219-72

EDEVALDO PROCHNOW

Contador - CRC: 1-SC-039527/O-0
CPF: 043.422.789-79

PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A

Rua Marechal Deodoro, 2.130 - Centro

Santo Cristo - RS - CEP 98.960-000

CNPJ: 08.411.698/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS PERÍODOS ENCERRADOS EM:

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA LIQUIDA DA VENDA DE BENS E/OU SERVIÇOS	83.901.109,93	74.960.041,00
CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVIÇOS	44.296.834,79	37.086.699,00
LUCRO BRUTO	39.604.275,14	37.873.342,00
DESPESAS OPERACIONAIS E OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	60.167.313,52	25.317.236,00
Despesas Comerciais	8.284.740,48	11.688.618,00
Despesas Administrativas	8.682.653,85	7.526.903,00
Despesas Tributárias / Multas	234.076,34	208.769,00
Equivalência Patrimonial	55.117,65	1.380.761,00
Outras Receitas Operacionais	6.951.579,74	-
Outras Despesas Operacionais	1.043.475,99	4.512.185,00
Perda Teste de Recup. Impairment	48.818.828,95	-
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	(20.563.038,38)	12.556.106,00
RESULTADO FINANCEIRO	(10.477.640,36)	(8.996.404,00)
Receitas Financeiras	892.488,18	558.640,00
Despesas Financeiras	11.370.128,54	9.555.044,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	(31.040.678,74)	3.559.702,00
PROVISÃO DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	5.697.127,51	3.780.620,00
Contribuição Social	1.515.739,63	1.007.105,00
Imposto de Renda	4.181.387,88	2.773.515,00
RESULTADO LÍQUIDO	(36.737.806,25)	(220.918,00)

Rio do Sul, 02 de Janeiro de 2023.

FABIANO BUSNARDO
Diretor Presidente
CPF: 777.742.219-72

EDEVALDO PROCHNOW
Contador - CRC: 1-SC-039527/O-0
CPF: 043.422.789-79

PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A

Rua Marechal Deodoro, 2.130 - Centro
Santo Cristo - RS - CEP 98.960-000
CNPJ: 08.411.698/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM:

Descrição	Capital Social	Reserva de Capital	Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	40.000,00	-	6.948.442,00	6.988.442,00
Resultado do Exercício	-	-	3.918.490,00	3.918.490,00
Distribuição de Lucros	-	-	(6.718.107,00)	(6.718.107,00)
Aumento de Capital	60.000,00	-	-	60.000,00
Saldos em 31 de dezembro de 2020	100.000,00	-	4.148.825,00	4.248.825,00
Resultado do Exercício	-	-	(220.918,00)	(220.918,00)
Distribuição de Lucros	-	-	(939.200,00)	(939.200,00)
Aumento de Capital	-	-	(1.977.047,00)	(1.977.047,00)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	100.000,00	-	1.011.660,39	1.111.660,00
Resultado do Exercício	-	-	(36.737.806,25)	(36.737.806,25)
Distribuição de Lucros	-	-	(1.574.640,84)	(1.574.640,84)
Aumento de Capital	8.196.818,00	-	-	8.196.818,00
Constituição de Reserva de Capital	-	26.973.934,55	-	26.973.934,55
Ajustes do Exercício Anterior	-	-	(2.056.556,65)	(2.056.556,65)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	8.296.818,00	26.973.934,55	(39.357.343,35)	(4.086.590,80)

FABIANO BUSNARDO
Diretor Presidente
CPF: 777.742.219-72

EDEVALDO PROCHNOW
Contador - CRC: 1-SC-039527/O-0
CPF: 043.422.789-79

PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A

Rua Marechal Deodoro, 2.130 - Centro

Santo Cristo - RS - CEP 98.960-000

CNPJ: 08.411.698/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO) DOS PERÍODOS ENCERRADOS EM:

	31/12/2022	31/12/2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do Período	(31.040.678,74)	3.559.702,00
Ajustes para conciliar o resultado com o valor das disponibilidades geradas (aplicadas)		
Despesa de Depreciação/Amortização	13.805.646,35	8.008.050,00
Resultado por Baixa/Perda/Deterioração	48.818.828,95	-
Ajustes do Exercício Anterior	(2.056.556,65)	(939.200,00)
Resultado Ajustado	29.527.239,91	10.628.552,00
Varição nos Ativos e Passivos Operacionais		
Contas a Receber de Clientes	(1.019.986,76)	16.912.851,00
Devedores Duvidosos	345.541,69	-
Estoques	-	19.898,00
Tributos a Recuperar/Compensar	(1.022.974,18)	(367.791,00)
Adiantamentos	3.255.959,88	(3.275.882,00)
Gastos Apropriáveis em Exercícios Seguintes	(215.842,11)	-
Outras Contas a Receber	(75.705,65)	-
Fornecedores	4.437.967,79	(3.209.517,00)
Obrigações Trabalhistas	202.756,99	863.880,00
Obrigações Tributárias	615.252,30	311.120,00
Outras Obrigações a Pagar	(117.659,01)	(15.415.778,00)
Imposto de Renda e Contribuição Social Pago	(5.697.127,51)	(3.780.621,00)
(-) Juros Pagos sobre Empréstimos	(10.013.092,05)	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	20.222.331,29	2.686.712,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Receita da Venda de Investimentos	-	8.477.355,00
Receita da Venda de Imobilizados	3.508.873,24	-
Pagamento na Compra de Imobilizados	(39.516.194,91)	(15.685.809,00)
Partc. Permanente em Outras Sociedades	(6.363.597,23)	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(42.370.918,90)	(7.208.454,00)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação de Empréstimos e Financiamentos	113.060.314,90	13.413.819,00
Integralização de Capital	8.196.818,00	-
Reserva de Capital	26.973.934,55	-
Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	(136.473.086,32)	-
Pagamento de Juros s/ Capital	(3.694,59)	-
Distribuição de Lucros	(1.574.640,84)	(1.977.047,00)
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	10.179.645,70	11.436.772,00
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(11.968.941,91)	6.915.030,00
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	12.919.888,00	6.004.858,00
Caixa e Equivalente de Caixa no Final do Período	950.946,06	12.919.888,00

Rio do Sul, 02 de Janeiro de 2023.

FABIANO BUSNARDO

Diretor Presidente

CPF: 777.742.219-72

EDEVALDO PROCHNOW

Contador - CRC: 1-SC-039527/O-0

CPF: 043.422.789-79

PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A PROSERVER TELECOMUNICAÇÕES S/A é uma sociedade empresária anônima, cujos atos constitutivos datados de 20/10/2006, arquivados na JUCESC sob nº 433.000.681-70, registrada no CNPJ sob nº 08.411.698/0001-40, sediada na cidade de Santo Cristo – RS, na Rua Marechal Deodoro nº 2.130, Bairro Centro, CEP 98.960-000.

A sociedade tem por objeto: Manutenção de estações e redes de telecomunicações; Comércio varejista especializado de equipamentos e suprimentos de informática; Comércio varejista especializado de equipamentos de telefonia e comunicação; Serviço de telefonia fixa comutada – STFC; Operadoras de televisão por assinatura por cabo; Provedores de voz sobre protocolo internet – VOIP; Consultoria em tecnologia da informação; Suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação; Tratamento de dados, provedores de serviços de aplicação e serviços de hospedagem na internet; Outras atividades de prestação de serviços de informação não especificadas anteriormente; Aluguel de máquinas e equipamentos para escritórios; Atividades de cobranças e informações cadastrais; Treinamento em informática; e Reparação e manutenção de equipamentos de comunicação.

NOTA 2 – BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

A administração declara que as demonstrações contábeis dos períodos encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 (comparativas) foram elaboradas de acordo com as novas práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com a legislação comercial, Lei nº 10.406/2002 e demais legislações pertinentes e aos pronunciamentos emitidos pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as normas brasileiras de contabilidade para pequenas e médias empresas, no que tange as características qualitativas e quantitativas das demonstrações: Compreensibilidade, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da essência sobre a forma, Prudência, Integridade, Comparabilidade e Tempestividade, conforme a NBC TG 1000, estando assim em conformidade com as normas emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência simultaneamente nos períodos em que ocorrerem e se correlacionarem, independentemente do recebimento ou pagamento.

A diretoria da empresa optou pela contratação de contabilidade terceirizada, devidamente registrada e regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade, atinada às legislações e o código de ética profissional, conforme contrato de prestação de serviços firmado entre as partes.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os ativos são classificados como circulantes quando satisfizerem qualquer dos seguintes critérios, em obediência ao que determina o Pronunciamento Técnico CPC 26 R1: (a) espera-se que seja realizado, ou pretende-se que seja vendido ou consumido no decurso normal do ciclo operacional da entidade; (b) está mantido essencialmente com o propósito de ser negociado; (c) espera-se que seja realizado até doze meses após a data do balanço; ou (d) é caixa ou equivalente de caixa, a menos que sua troca ou uso para liquidação de passivo se encontre vedada durante pelo menos doze meses após a data do balanço. Os demais ativos que não atenderem os critérios de ativos circulantes, são classificados como não circulantes.

As contas do passivo são classificadas como circulantes sempre que atenderem a qualquer dos seguintes critérios estabelecidos no Pronunciamento técnico CPC 26 R1: (a) espera-se que seja liquidado durante o ciclo operacional normal da entidade; (b) está mantido essencialmente para a finalidade de ser negociado; (c) deve ser liquidado no período de até doze meses após a data do balanço; ou (d) a entidade não tem direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data do balanço. Os passivos que não atenderem os critérios de circulantes, são classificados como não circulantes.

3.1 Caixa e Equivalente de Caixa

Correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários de livre movimentação e investimentos temporários que possam ser sacados a qualquer momento com riscos insignificativos de alterações de valor. As aplicações financeiras de liquidez imediata estão demonstradas pelo valor original acrescidas dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis, de acordo com os informações e taxas pactuadas com as instituições financeiras.

3.2 Contas a Receber, líquidas

As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado e avaliadas pelo valor dos serviços prestados de acordo com as condições contratadas menos as perdas de crédito esperadas. As contas de clientes dos serviços de telecomunicações são registradas pelo valor da tarifa na data da prestação do serviço.

O critério das perdas estimadas em crédito tem como base o histórico de realização da carteira, levando em consideração a performance de recuperação dos recebíveis.

3.3 Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição menos a depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, com taxas estabelecidas conforme a expectativa de vida útil dos bens, fixadas de acordo com a espécie e utilização.

A empresa revisou as taxas de depreciação e o valor residual dos bens, não havendo alteração nas estimativas de vida útil e no valor residual que exijam ajustes nas taxas de depreciação e no valor residual.

Os bens registrados na contabilidade no encerramento do exercício não apresentam indícios de supervalorização que justifiquem ajustes a valor recuperável (*impairment*).

3.4 Ativos Intangíveis

Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial, pelos seus custos de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas de valor recuperável, quando aplicável. É representado substancialmente por softwares adquiridos de terceiros e pelos ágios gerados nas aquisições de empresas.

A vida útil do ativo intangível é avaliada como definida ou indefinida.

O período e o método de amortização para um ativo intangível com vida útil definida são revisados no mínimo ao final de cada exercício social. Mudanças na vida útil estimada ou no consumo esperado dos benefícios econômicos futuros desses ativos são contabilizadas por meio de mudanças no período ou método de amortização, conforme o caso, sendo tratadas como mudanças de estimativas contábeis. A amortização de ativos intangíveis com vida definida é reconhecida na demonstração do resultado na categoria de despesa consistente com a utilização do ativo intangível.

Ativos intangíveis com vida útil indefinida não são amortizados, mas são testados anualmente em relação a perdas por redução ao valor recuperável, individualmente ou no nível da unidade geradora de caixa.

A avaliação de vida útil indefinida é revisada anualmente para determinar se essa avaliação continua a ser justificável. Caso contrário, a mudança na vida útil de indefinida para definida é feita de forma prospectiva.

A amortização é calculada com base no método linear ao longo da vida útil estimada dos ativos.

3.5 Investimentos

Os investimentos reconhecidos são originados por combinações de negócios adquiridos.

Combinações de negócios são contabilizadas aplicando o método de aquisição. O custo de uma aquisição é mensurado pela soma da contraprestação transferida, que é avaliada com base no valor justo na data de aquisição, e o valor de qualquer participação de não controladores na adquirida. Custos diretamente atribuíveis à aquisição são contabilizados como despesa quando incorridos.

3.6 Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa de juros efetiva. Ganhos e perdas são reconhecidos na demonstração do resultado no momento da baixa dos passivos, bem como durante o processo de amortização pelo método da taxa de juros efetivos.

3.7 Passivo Fiscal Diferido

Referem-se ao passivo fiscal diferido relativo a IRPJ e CSLL, líquido do ativo fiscal diferido, apresentado abaixo:

	ATIVO	PASSIVO	LÍQUIDO
Diferido	R\$ 22.224,67	R\$ 73.386,32	R\$ 51.161,65

3.8 Contas a Pagar de Aquisições Societárias

O saldo está composto por combinações de negócios, aquisições de ativos intangíveis e carteiras de clientes.

3.9 Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a empresa tem uma obrigação legal ou operacional que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

3.10 Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

NOTA 4 – CAPITAL SOCIAL

O capital social registrado e integralizado é representado por 12.581.818 cotas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada. A sociedade é representada pelo diretor presidente Fabiano Busnardo.

- Unifique Telecomunicações S/A: possui 12.500.000 cotas, o que equivale a R\$ 12.500.000,00 representando 99,35% do capital social.
- Netloan Participações S/A: possui 81.818 cotas, o que equivale a R\$ 81.818,00 representando 0,65% do capital social.

NOTA 5 – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

No resultado do período são reconhecidas todas as receitas e despesas pelo regime de competência. A receita operacional líquida dos períodos encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, tem a seguinte composição:

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA BRUTA DE VENDAS	104.006.630,86	96.992.675,00
Prestação de Serviço	104.006.630,86	96.992.675,00
DEDUÇÕES	20.105.520,93	22.032.634,00
Impostos Incidentes Sobre os Serviços	20.105.520,93	22.032.634,00

NOTA 6 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Apresenta as variações no caixa e equivalente de caixa da empresa nos períodos abrangidos pelas demonstrações. Os fluxos de caixa estão divididos em atividades operacionais, atividades de investimento e atividades de financiamento. O método utilizado para apresentar as variações no fluxo de caixa, é o método indireto, ajustando-se o resultado quanto aos efeitos de: (a) mudanças ocorridas nos estoques e nas contas a receber e a pagar durante o período; (b) itens que não afetam o caixa, tais como depreciações, provisões, receitas e despesas contabilizadas pelo regime de competência, mas ainda não recebidas ou pagas; (c) todos os itens cujos efeitos sobre o caixa sejam decorrentes das atividades de investimentos ou de financiamentos.

FABIANO BUSNARDO

Diretor Presidente

CPF: 777.742.219-72

EDEVALDO PROCHNOW

Contador - CRC: 1-SC-039527/O-0

CPF: 043.422.789-79