



EXOLOGÍSTICA TRANSPORTADORA S.A.
CNPJ N° 04.898.028/0001-49

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

Itajaí (SC)
Dezembro / 2020



EXOLOGISTICA TRANSPORTADORA S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em Reais

<u>ATIVO</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
CIRCULANTE		
Caixa e bancos	9.941	21.818
Aplicações financeiras	323.135	1.458.977
Contas a receber de clientes	7.627.337	6.569.897
(-) Provisão para devedores duvidosos	(643.981)	(424.676)
Outros créditos	86.645	116.400
Adiantamentos à fornecedores	1.000	1.000
Despesas antecipadas	340.995	406.677
Impostos a recuperar	1.813.355	276.173
Total do Ativo Circulante	9.558.425	8.426.266
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Realizavel a longo prazo	827.488	472.328
Bens de uso e direito	10.686.089	4.700.397
Imobilizado	4.384.962	991.559
Intangível	0	0
Total do Ativo não Circulante	15.898.538	6.164.284
TOTAL DO ATIVO	25.456.963	14.590.551



EXOLOGISTICA TRANSPORTADORA S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE
Valores expressos em Reais

<u>PASSIVO</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
CIRCULANTE		
Fornecedores	1.259.580	817.180
Obrigações fiscais	1.838.468	504.939
Obrigações trabalhistas e sociais	2.494.948	2.597.978
Provisões indedutíveis	334.923	208.805
Arrendamento mercantil	3.060.808	1.088.868
Dividendos à pagar	0	0
Créditos de empresas ligadas	474.397	474.397
Contas a pagar	6.005	6.005
Duplicatas Descontadas	166.026	-
Impostos de Terceiros	3.898	3.898
Total do Passivo Circulante	9.639.053	5.702.071
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Arrendamento mercantil	8.225.333	3.733.113
Provisão para processos judiciais e reclamações	399.430	391.439
Total do Passivo Não Circulante	8.624.763	4.124.552
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	300.000	300.000
Reservas de lucros	6.893.147	4.463.928
Total do Patrimônio Líquido	7.193.147	4.763.928
TOTAL DO PASSIVO	25.456.963	14.590.551

Sergio Martini
Diretor

Maria Ritania Provezi de Almeida
Contador - CRC/SC 017008/O-1



EXOLOGISTICA TRANSPORTADORA S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE:
Valores expressos em Reais

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	42.043.439	40.843.343
(DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA)	(5.616.887)	(5.412.871)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	36.426.553	35.430.472
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(26.187.817)	(27.132.380)
LUCRO BRUTO	10.238.736	8.298.092
(DESPESAS) RECEITAS OPERACIONAIS		
Gerais e administrativas	(4.582.095)	(4.613.249)
Depreciações e amortizações	(1.727.616)	(468.738)
Receitas financeiras	32.882	18.659
Despesas financeiras	(308.310)	(129.082)
Outras receitas e despesas operacionais	2.461	24.999
LUCRO OPERACIONAL	3.656.057	3.130.681
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	3.656.057	3.130.681
Imposto de renda pessoa jurídica	(1.086.629)	(868.849)
Contribuição social sobre o lucro líquido	(409.658)	(329.329)
IRPJ e CSLL Diferidos	269.449	176.056
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.429.219	2.108.558
LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO	8,10	7,03

Sergio Martini
Diretor

Maria Ritania Provezi de Almeida
Contador - CRC/SC 017008/O-1



EXOLOGISTICA TRANSPORTADORA S.A.
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

Valores expressos em Reais

	Reserva de				
	Lucros				
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Lucros Retidos	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>300.000</u>	<u>90.000</u>	<u>4.373.928</u>	<u>0</u>	<u>4.763.928</u>
Lucro líquido do exercício				2.429.219	2.429.219
Destinações:					
- Reserva de Lucros Retidos			2.429.219	-2.429.219	0
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>300.000</u>	<u>90.000</u>	<u>6.803.147</u>	<u>0</u>	<u>7.193.147</u>

Sergio Martini
Diretor

Maria Ritania Provezi de Almeida
Contador - CRC/SC 017008/O-1



EXOLOGISTICA TRANSPORTADORA S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO ENCERRADO EM
 Valores expressos em Reais

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido do exercício	2.429.219	2.108.558
Itens que não representam movimentação de caixa		
- Depreciações/amortizações	239.424	232.700
Geração bruta de disponibilidades	2.668.644	2.341.258
(Acréscimos)/decréscimos de ativos		
- Clientes	(794.462)	(491.580)
- Outros créditos - curto prazo	(1.485.417)	32.735
- Outros créditos - longo prazo	(355.160)	(152.404)
Acréscimos/(decréscimos) de passivos		
- Fornecedores	442.400	(723.837)
- Obrigações fiscais	1.333.529	(209)
- Obrigações trabalhistas e sociais	(103.030)	209.244
- Provisões	134.109	83.044
- Arrendamento Mercantil - IFRS 16	6.464.159	4.821.981
Disponibilidades geradas nas atividades operacionais	8.304.772	6.120.231
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Acréscimos de imobilizado	3.632.827	176.100
(-) baixas de imobilizado	-	(2.200)
Bens Arrendados - IFRS 16	5.985.692	4.700.397
Disponibilidades utilizadas nas atividades de investimentos	9.618.518	4.874.297
III-ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Dividendos pagos	-	-
Duplicatas descontadas	166.026	
Disponibilidades utilizadas nas atividades de financiamentos	166.026	-
IV- AUMENTO (REDUÇÃO) DAS DISPONIBILIDADES (CAIXA, BANCOS, APLICAÇÕES FINANCEIRAS)	(1.147.720)	1.245.935
V - SALDO INICIAL	1.480.795	234.861
VI- SALDO FINAL	333.075	1.480.795
	(1.147.720)	1.245.935

Sergio Martini
Diretor

Maria Ritania Provezi de Almeida
Contador - CRC/SC 017008/O-1



EXOLOGÍSTICA TRANSPORTADORA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.

Valores expressos em Reais

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A Exologística Transportadora S.A. é uma sociedade por ações que tem por objetivo o exercício das atividades de Transporte Rodoviário de Cargas em geral e Prestação de Serviços de Armazenagem, estando habilitada como Armazém Geral em conformidade com a Instrução Normativa n°. 70 de 28/12/1998.

2 APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.

O balanço patrimonial, as demonstrações do resultado do exercício, das mutações do patrimônio líquido e fluxo de caixa do exercício social findo em 31 de dezembro de 2020 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em consideração o processo de convergência às normas internacionais – IFRS pleno.

3 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações financeiras são:

3.1 ATIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

✓ **Caixa e equivalentes de caixa (bancos conta corrente):** incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras a curto prazo com risco insignificante de mudança de valor.

- ✓ **Aplicações financeiras:** estão avaliadas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas junto às instituições financeiras, e referem-se a aplicações em renda fixa.

- ✓ **Contas a receber de clientes:** são registradas pelo valor faturado, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da empresa.

- ✓ **Imobilizado:** está demonstrado pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, utilizando-se taxas que levam em consideração a vida útil estimada dos mesmos e o seu valor residual.

- ✓ **Demais ativos circulantes e não circulantes:** são apresentados pelo valor líquido de realização.

3.2 PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

3.3 VALOR RECUPERÁVEL

Para o grupo do Imobilizado a entidade adota o procedimento de revisar os saldos para verificação de possíveis perdas consideradas permanentes. Sempre que oportuno ou em eventos de mudanças de circunstâncias que indiquem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos possa não ser recuperado com base em fluxos de caixa futuros será constituída provisão para perda. O grupo do imobilizado teve o seu valor recuperável testado e não há indicadores de perdas de valor.

3.4 INSTRUMENTOS FINANCEIROS NÃO DERIVATIVOS

Os instrumentos financeiros não-derivativos incluem aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis, caixa e equivalentes de caixa, empréstimos e financiamentos, assim como contas a pagar e outras dívidas. Estes instrumentos financeiros não-derivativos são reconhecidos pelo valor justo na data do balanço, os quais contemplam os custos de transação e rendimentos diretamente atribuíveis.

3.5 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A provisão para imposto de renda e contribuição social é constituída e calculada de acordo com a legislação fiscal vigente no país, a companhia é optante pelo Lucro Real.

3.6 APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do exercício.

3.7 ESTIMATIVAS CONTÁBEIS

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, provisão para créditos duvidosos, estoques, provisão para ativos e passivos contingentes e obrigações tributárias diferidas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores que divergem dos estimados devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A administração da entidade revisa as estimativas e premissas anualmente e é de opinião que não existem diferenças significativas.

3.8 APLICABILIDADE DO IFRS 16

Os novos contratos de arrendamento a longo prazo são registrados na contabilidade de forma a consonar com o IFRS 16/CPC 06, onde os bens passam a valer como “direitos de uso”, com devido registro no grupo do Ativo.

4 APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras referem-se, substancialmente, a certificados de depósitos bancários, remuneradas a taxas que variam entre 97% e 102% do Certificado de Depósito Interbancário – CDI.

5 CONTAS A RECEBER

Referem-se a serviços efetivamente realizados, representados por serviços de logística, armazenagem e transportes.

6 IRPJ E CSLL DIFERIDOS

Os impostos diferidos foram calculados sobre as diferenças temporárias existentes nas bases de cálculo do imposto de renda e da contribuição social. As alíquotas desses impostos são de 25% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social.

O imposto de renda e a contribuição social diferidos ativos são reconhecidos na extensão em que seja provável que o lucro futuro tributável esteja disponível para ser utilizado na compensação das diferenças temporárias, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações. Os valores de compensação são os seguintes:

Saldo em:		31/12/2020
Adições Temporárias		1.968.509,57
CSLL Diferida	9%	177.165,86
IRPJ Diferido	25%	492.127,39
Total Impostos Diferidos		669.293,25

7 APLICAÇÃO IFRS 16

Em cumprimento às Normas Internacionais de Contabilidade e a fim de atender ao CPC 06/IFRS 16, em 1º de janeiro de 2019 a companhia passou a registrar os arrendamentos no grupo do Ativo como “direitos de uso”, em contrapartida com o Passivo representando a contraprestação, os saldos são:

Ativo Direitos de Uso	31/12/2020	31/12/2019
Custo Bens Arrendados	12.436.374,96	4.947.786,23
Amortização acumulada	-1.750.286,33	-247.389,30
Líquido	10.686.088,63	4.700.396,93
Passivo - Contratos de Arrendamentos	31/12/2020	31/12/2019
Passivo circulante	3.060.807,77	1.088.867,76
Passivo não circulante	8.225.332,92	3.733.113,44
Total	11.286.140,69	4.821.981,20

8 IMOBILIZADO

	Taxa de Depreciação % a.a.	31 de dezembro de 2020			2019
		Custo Original	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Instalações - Racks	10%	1.020.624	-921.121	99.503	99.503
Máquinas e equipamentos	10%	729.546	-442.908	286.638	253.839
Móveis e utensílios	10%	203.326	-143.153	60.173	60.173
Telefonia e comunicação	20%	5.678	-5.678	0	0
Equipamentos de informática	20%	531.325	-461.830	69.496	69.496
Benfeitorias imóveis terceiros	20 à 33%	375.062	-183.328	191.734	11.000
Carretas	20%	1.264.425	-665.105	599.320	67.845
Veículos	20%	248.611	-69.654	178.957	178.957
Pallet	20%	42.160	-42.160	0	0
Auto Elevadores	10%	18.072	-5.601	12.471	12.471
Sistemas de Segurança	10%	130.878	-45.938	84.940	84.940
Obras em andamento	0%	3.041.152	0	3.041.152	153.334
Total		7.610.859	-2.986.476	4.624.384	991.558

9 INTANGÍVEL

	31 de dezembro de 2020			2019	
	Taxa de	Custo	Amortização	Líquido	Líquido
	Amortização				
	% a.a.	Corrigido	Acumulada		
Software	20%	17.259	(17.259)	0	0

10 PARTES RELACIONADAS

As transações com partes relacionadas referem-se a cobranças por conta de Exologística S/A (Argentina) a reintegrar.

	Saldos			
	31/12/2020		31/12/2019	
	Ativos	Passivos	Ativos	Passivos
Exologística S.A. Argentina		474.397		474.397
Total		474.397		474.397

11 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

11.1 CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO E INTEGRALIZADO

O capital social subscrito é de R\$ 300.000,00 (Trezentos mil reais) totalmente integralizado, representado por 300.000 ações ordinárias nominativas, com valor nominal unitário de R\$ 1,00 (hum real).

11.2 RESERVA LEGAL

Em 31 de dezembro de 2004 foi constituída no montante de R\$ 60.000, e em 2005 acrescida de R\$ 30.000, ficando no montante de R\$ 90.000, cujo valor corresponde à 30% do capital social, conforme determina a Lei 6.404/76 e alterações posteriores.

11.3 RESULTADO DO PERÍODO

O lucro líquido do período encerrado em 31 de dezembro de 2020 no valor de R\$

2.429.219 (Dois milhões, quatrocentos e vinte e nove mil, duzentos e dezenove reais) será transferido para a conta de reserva de lucros retidos para aguardar destinação.

12 COBERTURA DE SEGUROS

Em 31 de dezembro de 2020 a cobertura de seguros mantida pela companhia, considerando a natureza e grau de risco relacionado com seus ativos, estoques de terceiros e responsabilidade civil era suficiente para cobrir eventuais sinistros.

13 EVENTOS SUBSEQUENTES

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Itajaí (SC), 31 de dezembro de 2020.

Sérgio Martini
Diretor Superintendente

Maria Ritania Provezi de Almeida
Contador
CRC-SC-017.008/O-1