

TERMO DE ABERTURA

Balanco Patrimonial

Número: 10 Folha: 1

Contém este livro 14 folhas numeradas do No. 1 ao 14 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanco Patrimonial da empresa abaixo descrita no período de 01/01/2023 a 30/06/2023.

Nome da Empresa: HOLD BACK CONSULTORIA S/A

Ramo: EDIÇÃO DE REVISTAS

Endereço: AVENIDA DOS GUARANTAS, 244

Complemento

Bairro: JARDIM MARINGA

Município: SINOP

Estado: MT

Inscrição no CNPJ: 20.218.183/0001-23

Inscrição Estadual.....: 137709650

Registro na junta.....: 51300017016 Data registro: 25/10/2019

Inscrição Municipal.....: 21595

SINOP, 01/01/2023

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	1.932.477,36D
ATIVO CIRCULANTE	617.159,04D
DISPONÍVEL	156.246,51D
CAIXA	1.872,92D
CAIXA GERAL	1.872,92D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	79.886,08D
BANCO ITAU S.A	79.886,08D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	74.487,51D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	74.487,51D
CLIENTES	169.939,53D
DUPLICATAS A RECEBER	169.939,53D
CLIENTES DIVERSOS	169.939,53D
OUTROS CRÉDITOS	290.973,00D
SÓCIOS E PESSOAS LIGADA	287.744,01D
ADIANTAMENTOS A SÓCIOS	287.744,01D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	3.228,99D
ICMS A RECUPERAR	78,20D
INSS A COMPENSAR	3.150,79D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.315.318,32D
IMOBILIZADO	1.315.318,32D
IMÓVEIS	951.568,27D
INSTALAÇÕES	951.568,27D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.468,10D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.468,10D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.599,00D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.599,00D
VEÍCULOS	434.689,87D
VEÍCULOS	434.689,87D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E PERIFERICOS	25.355,61D
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	25.355,61D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	42.287,94D
ANTECIPAÇÃO DE CONSÓRCIO	42.287,94D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	143.650,47C
(-) DEPRECIACÕES DE INSTALAÇÕES	56.639,20C
(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	606,90C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	906,72C
(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	78.674,18C
(-) DEPRECIACÕES COMPUTADORES E PERIFERICOS	6.823,47C
OUTROS ESTOQUES	0,00
REMESSAS	0,00
REMESSAS	0,00
REMESSAS ATIVAS	124.810,05C
REMESSAS PASSIVAS	124.810,05D
PASSIVO	1.932.477,36C
PASSIVO CIRCULANTE	658.649,98C
EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS	365.634,00C
EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS	365.634,00C
EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS	365.634,00C
FORNECEDORES	198.977,70C
FORNECEDORES	198.977,70C
FORNECEDORES DIVERSOS	198.977,70C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	23.179,42C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	23.179,42C
ISS A RECOLHER	192,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	7.777,36C
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	6.792,26C
IRRF A RECOLHER	756,85C
PIS A RECOLHER	1.364,28C
COFINS A RECOLHER	6.296,67C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	70.858,86C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	11.607,85C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	10.041,45C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.566,40C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	6.606,58C
INSS A RECOLHER	5.470,06C
FGTS A RECOLHER	1.136,52C
PROVISÕES	52.644,43C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	31.196,56C
PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	8.504,25C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	8.517,01C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	1.493,34C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	2.495,67C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	437,60C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	248.077,60C
PASSIVO EXÍGIVEL A LONGO PRAZO	248.077,60C
EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS	248.077,60C
EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS	248.077,60C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.025.749,78C
CAPITAL SOCIAL	100.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C
CAPITAL SOCIAL	100.000,00C
RESERVAS DE LUCROS	20.000,00C
RESERVA LEGAL	20.000,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	905.749,78C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	905.749,78C
LUCROS ACUMULADOS	905.749,78C

GUSTAVO SATIN KARAS
ADMINISTRADOR
CPF: 039.300.159-86

GESISCARLOS ARAUJO DE SOUZA
Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. 019827005
CPF: 026.827.431-29

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/06/2023

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
VENDA DE MERCADORIAS	1.043.043,56	
SERVIÇOS PRESTADOS	28.800,00	<u>1.071.843,56</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) ISS	(1.152,00)	
(-) COFINS	(32.011,31)	
(-) PIS	(6.935,80)	<u>(40.099,11)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>1.031.744,45</u>
CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS		
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(358.808,88)	<u>(358.808,88)</u>
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		
BONIFICAÇÃO, DOAÇÃO OU BRINDE	1.433,00	<u>1.433,00</u>
LUCRO BRUTO		<u>674.368,57</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(550.116,56)</u>
DESPESAS COM PESSOAL		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(84.872,14)	
PRÓ-LABORE	(10.560,00)	
13º SALÁRIO	(8.504,25)	
FÉRIAS	(28.529,12)	
INSS	(33.516,65)	
FGTS	(9.202,81)	<u>(175.184,97)</u>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		
TAXAS DIVERSAS	(6.583,73)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(13.273,84)	<u>(19.857,57)</u>
DESPESAS GERAIS		
FRETES E CARRETOS	(75,90)	
SEGUROS	(13.817,16)	
DESPESAS COM ALUGUÉIS	(20.360,16)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(26.860,43)	
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(651,03)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(174.178,01)	
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(48.609,52)	
COMBUSTÍVEL/LUBRIFICANTE	(291,38)	<u>(284.843,59)</u>
DESPESAS FINANCEIRAS		
JUROS PASSIVOS	(62.130,00)	
IOF	(1.119,30)	
TARIFAS BANCÁRIAS	(6.466,89)	
JUROS DE MORA	(514,24)	<u>(70.230,43)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>124.252,01</u>
PROVISÕES PARA IR E CSL		
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(12.094,31)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/06/2023

Descrição	Saldo	Total
PROVISÕES PARA IR E CSL		
(-) IMPOSTO DE RENDA	(13.898,93)	<u>(25.993,24)</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>98.258,77</u>

GUSTAVO SATIN KARAS
ADMINISTRADOR
CPF: 039.300.159-86

GESISCARLOS ARAUJO DE SOUZA
Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. 019827005
CPF: 026.827.431-29

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
30 DE JUNHO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Valores Recebidos de Clientes	991.024,73
Valores pagos a fornecedores	(983.991,61)
Valores pagos a empregados	(119.259,18)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	<u>(112.226,06)</u>
Tributos pagos	(129.874,97)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>(242.101,03)</u>
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(242.101,03)

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Outros Adiantamentos	(7.044,00)
Pagamentos de lucros e dividendos	(239.447,34)
Empréstimos tomados	<u>(206.005,71)</u>
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(452.497,05)

Redução nas Disponibilidades	(694.598,08)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	850.844,59
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	156.246,51

GUSTAVO SATIN KARAS
ADMINISTRADOR
CPF: 039.300.159-86

GESISCARLOS ARAUJO DE SOUZA
Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. 019827005
CPF: 026.827.431-29

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
	Capital Social	Reserva Legal	Lucro Líquido do Período	
Saldo em 31/12/2022	100.000,00	20.000,00	661.275,47	781.275,47
Lucro Líquido			244.474,31	244.474,31
Saldo em 30/06/2023	100.000,00	20.000,00	905.749,78	1.025.749,78

GUSTAVO SATIN KARAS
ADMINISTRADOR
CPF: 039.300.159-86

GESISCARLOS ARAUJO DE SOUZA
Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. 019827005
CPF: 026.827.431-29

HOLD BACK CONSULTORIA S/A CNPJ: 20.218.183/0001-23

NOTA EXPLICATIVA EXERCÍCIO 2023

1.CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa **HOLD BACK CONSULTORIA S/A CNPJ: 20.218.183/0001-23** é uma pessoa jurídica de direito privado com fins econômicos, com sede na cidade de **SINOP - MT**, localizado na AV. DOS GUARANTAS, Nº 244, JARDIM MARINGA, CEP: 78.556-206, cuja principal atividade é Edição de revistas. Sua regência se dá pelo contrato social registrado em 08/05/2014 e suas alterações, com respaldo na lei federal Nº 10.406/2002.

A empresa **HOLD BACK CONSULTORIA S/A** possui os seguintes registros e inscrições: **Número de identificação do registro de empresas (NIRE)** registrado na junta comercial no **ESTADO DO MATO GROSSO** sob o Nº 51300017016; quanto ao seu porte empresarial, trata-se como **DEMAIS** e o seu regime tributário no ano calendário de 2023 foi o **LUCRO PRESUMIDO**.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis encerradas em 30 de junho de 2023, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial (BP), Demonstração do Resultado (DR), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Notas explicativas (NE).

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

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

3. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. A administração da empresa também procedeu ao exame conceitual e concluiu que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade Para Pequenas e Medias Empresas.

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Instrumentos Financeiros

A companhia classifica os seguintes instrumentos financeiros como instrumentos financeiros básicos:

- 1) Caixa e equivalentes de caixa;
- 2) Instrumentos de dívida.

Os instrumentos de dívida incluem as contas a receber e a pagar e os empréstimos a pagar, e estes são avaliados nas datas dos balanços pelo custo amortizado.

b) Caixas E Equivalentes De Caixa

A conta caixa e bancos compreendem numerário disponível na empresa quando da data de levantamento do balanço e os depósitos bancários disponíveis. Equivalentes de caixa são investimentos de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em valores de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

c) Créditos A Receber De Clientes

As contas a receber correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de mercadoria e prestação de serviços no decurso normal da atividade da empresa. Se o prazo de recebimento se vencerem no exercício seguinte, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

d) Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, no início de cada exercício e seus valores calculados de forma prospectiva conforme determina o ICPC 10. O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior do que seu valor recuperável estimado.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em "Outros ganhos/(perdas), líquidos" na demonstração do resultado.

e) Fornecedores e Outras Contas A Pagar

As contas a pagar abrangem as obrigações com fornecimento de bens e serviços reconhecidas com base em documentos fiscais, contrato ou instrumento equivalente e respeitando a data de entrada de aquisição dos bens e/ou serviços tomados. Se o prazo de pagamento se vencerem no exercício seguinte, as contas a pagar são classificadas no passivo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no passivo não circulante.

f) Adiantamentos de Clientes

O adiantamento de Clientes abrange os valores recebidos pela venda de mercadoria e prestação de serviços que não foram escriturados, por não haver a emissão de documento fiscal ou outro documento comprobatório.

g) Impostos Federais:

A empresa está no regime do Lucro Presumido e contabiliza os encargos tributários pelo regime de caixa.

h) Empréstimos E Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos devidos a instituições financeiras são reconhecidos inicialmente pelo seu valor justo deduzidos dos custos de transação. Subsequentemente ao

reconhecimento inicial, os empréstimos e financiamentos são mensurados pelo custo de amortização, sendo qualquer diferença entre o valor inicial e o valor do vencimento, reconhecida ao resultado do exercício, durante a vida esperada do instrumento, com base em uma taxa de juros efetiva.

i) Capital Social

O capital social da Companhia é de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais), dividido em 100.000 (Cem mil) ações ordinárias nominativas todas sem valor nominal e com preço de emissão de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalmente integralizado em moeda corrente nacional, na forma prevista, ficando assim distribuído entre os sócios.

j) Outros Ativos E Passivos (Circulantes E Não Circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros sejam gerados em favor da companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

k) Expressão Monetária

Os valores deste balanço estão expressos em reais.

GUSTAVO SATIN KARAS
ADMINISTRADOR
CPF: 039.300.159-86

GESISCARLOS ARAUJO DE SOUZA
Reg. no CRC - MT sob o No. MT 019827/OO5
Contador
CPF: 026.827.431-29

TERMO DE ENCERRAMENTO

Balanco Patrimonial

Número: 10

Folha: 14

Contém este livro 14 folhas numeradas do No. 1 ao 14 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que serviu de Balanco Patrimonial da empresa abaixo descrita no período de 01/01/2023 a 30/06/2023.

Nome da Empresa: HOLD BACK CONSULTORIA S/A

Ramo: EDIÇÃO DE REVISTAS

Endereço: AVENIDA DOS GUARANTAS, 244

Complemento

Bairro: JARDIM MARINGA

Município: SINOP

Estado: MT

Inscrição no CNPJ: 20.218.183/0001-23

Inscrição Estadual.....: 137709650

Registro na junta.....: 51300017016 Data registro: 25/10/2019

Inscrição Municipal.....: 21595

SINOP, 30/06/2023