

OBRA PRIMA S/A
TECNOLOGIA E ADM DE
SERVIÇOS

Demonstrações Financeiras
Referentes aos Exercícios Findos em
31 de dezembro de 2021 e 2020

OBRA PRIMA S/A TECNOLOGIA E ADM DE SERVIÇOS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade tem por objeto social a prestação de serviços nas diversas áreas de mão-de-obra, tais como: limpeza, asseio, conservação, reparo, pintura e reformas em edificações, bens, instalações, escritórios, depósitos, recrutamento e seleção de pessoal, serviços de digitação e processamento de dados, atendimento e portarias, serviços de cantina, copa, alimentação e hospedagem, operações de centrais telefônicas, serviços de recepção rotineira e de eventos e outros serviços técnicos e administrativos, transporte de documentos, distribuição interna e externa de correspondências, emendas, objetos e materiais, limpeza, manutenção e conservação de pátios, ruas, jardins, praças e áreas verdes, coleta de lixo, produção de mudas, florestas e ornamentais em viveiros, plantio de grama e ajardinamento, implantação e manutenção de florestamento e reflorestamento em áreas de usinas e outros, execução de instalações e manutenções elétricas e hidráulicas, dedetização e desratização, locação de equipamentos rodoviários e agrícolas, representações comerciais, projetos de engenharia, construção civil e seus complementos, limpeza e conservação, carga e descarga de aeronaves, não incluso o agenciamento de carga e descarga aérea.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações. Essas demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com o procedimento CPC PME R1 de 08/04/2011 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

O Resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se relacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Títulos e valores mobiliários

Estão registradas pelo custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, não excedendo o valor de mercado.

b) Contas a receber de clientes

São registrados pelo valor faturado e não têm incidência de juros por serem de curto prazo.

c) Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens, conforme demonstrado na nota nº 09.

d) Contingências

Os passivos contingentes são reconhecidos nas demonstrações financeiras quando, com base na opinião de assessores jurídicos e da Administração, for considerado provável o risco de perda de uma

ação judicial ou administrativa, com uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem passíveis de mensuração.

e) Demais ativos e passivos

São registrados por seus valores de realização ou de liquidação, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos ou encargos incidentes, calculados até a data do balanço.

f) Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios e inclui rendimentos, encargos e variações cambiais às taxas oficiais, incidentes sobre ativos e passivos circulantes e de longo prazo atualizados pró-rata temporis, bem como, quando aplicável, inclui os efeitos de ajustes de ativos para o valor de realização.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

São demonstradas pelos recursos disponíveis em caixa, contas correntes bancárias e aplicação financeira.

Contas	2021	2020
Bancos – Contas Correntes	2.372.115	1.378.019
Total	2.372.115	1.378.019

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Está representada pelos valores a receber decorrente das vendas de seus serviços.

6. ESTOQUES

	2021	2020
Estoque de Materiais	256.397	128.120
Total	256.397	128.120

7. TRIBUTOS A RECUPERAR

Contas	2021	2020
IR sobre aplicações financeiras	-	-
IR e CSLL retidos na fonte	186.910	13.162
PIS e COFINS retidos na fonte	22.303	9.460
INSS a recuperar	122.831	206.221
Total	332.044	228.843

8. DESPESAS ANTECIPADAS

Contas	2021	2021
Gastos com Pessoal a Apropriar	12.877	15.129
Prêmios de Seguros	68.691	98.468
Encargos Financeiros	-	3.491
Depósito Caução	28.146	29.946
Total	109.714	147.034

9. IMOBILIZADO

Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada.

Contas	2021			2020
	Saldo	Depreciação	Líquido	
Terrenos	195.207	-	195.207	195.207
Edificações	448.132	(221.468)	239.481	239.481
Instalações	7.950	(7.950)	-	-
Máquinas e Equipamentos	37.138	(21.297)	18.461	18.461
Móveis e Utensílios	62.752	(44.024)	20.898	20.898
Veículos	659.285	(410.245)	354.090	354.090
Computadores e Periféricos	35.343	(13.946)	10.112	10.112
Benfeitorias em Bens Terceiros	621.797	(437.462)	472.952	472.952
Sistemas Aplicativos - Software	29.700	(7.686)	24.367	24.367
Total	2.097.304	(1.164.078)	933.226	1.335.569

10. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

BANCO	MODALIDADE	2021 CURTO PRAZO	2020 CURTO PRAZO
BANCO VOLKSWAGEN S.A.	Financiamento Bens	0	44.758

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

A empresa possui as seguintes obrigações:

Contas	2021	2020
Salários a pagar	1.528.472	340.341
FGTS	153.573	62.210
INSS	268.559	25.251
Encargos Sociais	786	2.762
Contribuição Sindical	51.331	20.507
Assistência Médica	44.713	13.161
Total	2.047.434	464.232

12. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Possui obrigações fiscais de curto e longo prazo, conforme demonstrado:

Contas	2021	2020
Pis a Pagar	10.415	8.187
Cofins a Pagar	47.804	37.722
Iss a Pagar	22.641	56
IR e CSLL a Pagar	173.554	27.508
Impostos Retidos na Fonte a Recolher	34.490	17.208
Total Circulante	288.904	90.681

Contas	2021	2020
13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS – Não Circulante		

Contas		
INSS suspenso	130.225	220.225
Total Longo Prazo	130.225	220.225

A empresa utilizou créditos de INSS referente cálculos de recuperação de Auxílios Doença/Acidente, 1/3 de Férias, Aviso Prévio Indenizado e seu 13º Salário Indenizado do período 06/2010 a 03/2015, após o trânsito em julgado da ação será levado para resultado.

14. TRANSAÇÕES COM EMPRESAS LIGADAS E COLIGADAS

Corresponde a mútuos que a sociedade mantém com pessoas ligadas, conforme demonstrado:

Contas	2021	2020
Sia Administradora de Bens Próprios Ltda	9.424	-
Best Way Trips Ag. de Viagens e Turismo Ltda	7.182	7.182
Serra Verde Express Ltda	400.000	400.000
Empréstimos com sócios	-	57.057
Total	416.606	464.239

15. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia está sujeita a contingências fiscais, trabalhistas e outras, sendo parte envolvida em processos em andamento tanto na esfera administrativa como judicial, para as quais, quando aplicável, são amparadas por depósitos judiciais. As provisões para perdas prováveis constituídas, inclusive quanto ao prazo de exigibilidade, são estimadas pela administração, amparada por sua assessoria jurídica.

As contingências trabalhistas e previdenciárias consistem, principalmente, em reclamações de empregados vinculadas a disputas sobre o montante de compensação pago para demissões.

	2021	2020
Trabalhistas e previdenciárias	58.030	58.030
	58.030	58.030

16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Social

O capital social bruto no valor de R\$ 4.527.000,00 (Quatro milhões quinhentos e vinte e sete mil reais), pertencentes a acionistas domiciliados no país.

17.RECEITA LÍQUIDA

A Receita Líquida constante na DRE está constituída da seguinte forma:

RECEITA LÍQUIDA	25.766.018
VENDAS BRUTAS	27.582.586
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	17.561.162
Prestação de Serviços - Privado	5.148.713
Prestação de Serviços - Público	12.412.449
LOCAÇÃO DE MÃO DE OBRA	10.021.424
Locação de Mão-de-obra - Privado	9.586.496
Locação de Mão-de-obra - Público	434.927
DEDUÇÕES DA RECEITA	(1.816.567)
IMPOSTOS SOB VENDA	(1.759.726)
Iss	(825.634)
Cofins	(767.513)
Pis	(166.579)
CANCELAMENTOS, DESCONTOS	(56.841)
Cancelamentos	(56.841)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

IONE MARI DA VEIGA
Diretora Presidente

CARLOS EDUARDO DE ALMEIDA
Contador
CRC 045.111/O-2