

TRIVELLA INVESTIMENTOS S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021

(valores expressos em reais)

1. Contexto operacional

A sociedade tem como objeto social (i) a administração de carteiras de títulos e valores mobiliários, fundos de investimento ou outros ativos, próprios ou de terceiros, de pessoas físicas ou jurídicas, diretamente ou por delegação a outros administradores, na forma da Instrução CVM nº 306 de 05 de maio de 1999, e do artigo 23 da lei nº 6.385/76, em especial a administração de Fundos de Investimento em Participações, na forma da Instrução CVM nº 391 de 16 de julho de 2003; (ii) a prestação de serviços de consultoria nas áreas de planejamento financeiro, investimentos em geral e atividades complementares, de acordo com as disposições legais e regulamentares aplicáveis; e (iii) a participação, em caráter permanente ou temporário, no capital e nos lucros de outras sociedades, nacionais ou estrangeiras, na condição de acionista, sócia ou quotista, titular de debêntures ou partes beneficiárias no capital de outras sociedades.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância ao pronunciamento técnico contábil para pequenas e médias empresas – CPC PME.

Em conformidade com o CPC PME, a preparação das demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da sociedade no processo de aplicação das políticas contábeis.

3. Resumo das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e elaboração das demonstrações financeiras são:

a) Caixa e Bancos

Compreendem dinheiro em caixa, depósitos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata, acrescidas dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços.

b) Imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada.

A depreciação é calculada de acordo com o método linear, levando em consideração a vida útil econômica do bem.

c) Outros ativos circulantes e não circulantes

São demonstrados aos valores de custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e/ou cambiais auferidas até a data do balanço patrimonial e, quando aplicável, ajustados aos valores de realização.

São classificados como circulantes os ativos cuja realização ocorrerá até 12 meses após a data das demonstrações financeiras.

d) Outros passivos circulantes e não circulantes

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

São classificados como circulantes os passivos que forem exigíveis no período de até 12 meses após a data das demonstrações financeiras.

e) Apuração dos resultados

O resultado é apurado pelo regime de competência.

4. Caixa e Bancos

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Caixa	29	29
Bancos conta movimento	1.061	242.095
Aplicações Financeiras	<u>0</u>	<u>0</u>
Total	<u>1.090</u>	<u>242.118</u>

5. Outros Créditos

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Adto Diversos	0	0
Contas a Receber	0	0
Pis Retido na Fonte	0	0
Cofins Retido na Fonte	0	0
Impostos a Compensar	169.227	169.227
Parcelamento Lei 11.941	<u>0</u>	<u>0</u>
Total	<u>169.227</u>	<u>169.227</u>

6. Empréstimos no Ativo Não Circulante

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Empréstimo c/ sócio	1.440.298	1.667.495

Total **1.061.945** **1.667.495**

7. Investimentos

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Fundo de Investimentos	0	0
Trivella M3	<u>22.363</u>	<u>16.473</u>
Total	<u>22.363</u>	<u>16.473</u>

8. Tributos a Recuperar

Os valores são compostos por adiantamento de parcelamentos não consolidados:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
PERT PGNF Demais Débitos 1734	0	0
PERT PGNF Débitos Previdenciários - 1734	0	0
PERT Demais Debitos - 5190	0	0
PERT Debitos Previdenciarios - 4141	0	0
Total	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Imobilizado

Os detalhes do ativo imobilizado estão apresentados a seguir:

	Tempo de vida útil (anos)	R\$	R\$
		<u>2020</u>	<u>2021</u>
Móveis e Utensílios	10	23.744	23.744
Equipamentos de Informática	5	44.088	44.088
Software	5	715	715
Máquinas e Equipamentos	10	2.391	2.391
Instalações	10	14.123	14.123
Benfeitorias em Prop. Terc.	3	<u>4.767</u>	<u>4.767</u>

(-) Depreciação acumulada	<u>(91.233)</u>	<u>(92.946)</u>
Total	<u>3.613</u>	<u>5.249</u>

10. Empréstimos Diversos

Os valores são compostos por:

	R\$ <u>2020</u>	R\$ <u>2021</u>
10 a . Passivo Circulante		
Empréstimo – Portello Empreend.	0	0
Empréstimos Bancários – HSBC	0	0
Empréstimos – Paula Regina	117.114	117.114
Empréstimos – Gastão de Souza	0	0
Empréstimos – Gontijo	12.348	12.348
Empréstimo Paulo G. Wyss	0	0
Empréstimos – Vicente G. Toscano	0	0
Saldo Devedor C/C Bancária	0	0
Empréstimo – Peter Willi	384.708	400.859
Giro Solução Parcelada	<u>0</u>	<u>46.132</u>
Empréstimos Santander	<u>56.803</u>	<u>0</u>
Giro Parcelado – ITAU Banco Santander	<u>10.000</u>	<u>50.000</u>
ITAU	<u>20.938</u>	<u>20.938</u>
	<u>9.968</u>	<u>16.000</u>
(-) Juros a Transcorre	<u>(32.965)</u>	<u>(32.965)</u>
	<u>578.914</u>	<u>642.453</u>

10 b . Passivo Não Circulante

Empréstimos – Marcel Malczewsk	0	0
Empréstimos – Andreas Pavel	695.371	710.647
RCLF PLANEJAMENTO	85.480	0
Empréstimo Santander	85.205	85.205
Giro Solução Parcelada	0	118.544
	<u>866.056</u>	<u>829.191</u>

11. Outras Contas a Pagar

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Adiantamentos de Clientes	1.096.528	1.344.505
Salários a Pagar	17.294	37.792
Outras Contas a Pagar	18.362	18.727
Seguro a pagar	0	0
Bradesco Saúde	0	0
Cartões de Crédito a Pagar	0	0
Total	<u>1.132.184</u>	<u>1.401.024</u>

12. Obrigações Fiscais

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
IRRF a Recolher	232.458	309.367
ISS a Recolher	72.276	36.854
PIS a Recolher	31.238	40.324
Cofins a Recolher	127.309	158.096
Outras Contrib. a Recolher	14.798	19.914
ISS Retido	26	26
Cont. sindical	269	269
Total	<u>533.571</u>	<u>564.850</u>

13. Encargos Sociais

Os valores são compostos por:

	R\$ <u>2020</u>	R\$ <u>2021</u>
INSS a Recolher	157.431	276.107
FGTS a Recolher	874	2.286
Provisão de Férias e Encargos	<u>12.895</u>	<u>12.035</u>
Total	<u>171.200</u>	<u>290.429</u>

14. Parcelamentos - Tributos

Os valores são compostos por:

	R\$ <u>2020</u>	R\$ <u>2021</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
NÃO CIRCULANTE		
Parcelamento ISS	62.499	35.714
Parcelamento PGNF Demais Debitos	402.820	352.467
PERT – Demais Debitos	0	0
PERT – Debitos Previdenciarios	220.927	214.514
Parcelamento PGNF Deb. Previ	216.751	189.897
Parcelamento INSS	67.367	67.367
Parcelamento IRPJ	225.605	208.250
Parcelamento CSLL	80.998	74.386
Parcelamento sem Garantias	161.647	159.607
Parcelamento Cofins	0	8.100
Parcelamento sem garantia	0	33.786
Parcelamento ISS	0	90.274
Total	<u>1.438.613</u>	<u>1.434.363</u>

15. Debêntures

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Debêntures – Paula Regina	379.436	379.436
Debêntures – Gastão de Souza	379.436	379.436
Total	<u>758.871</u>	<u>758.871</u>

16. Patrimônio Líquido

17.1 Em 31/12/2008 a sociedade era possuidora de capital correspondente a 1.000 (mil) quotas representada por capital total de R\$ 4.000,00 (quatro mil reais) com base no evento de alteração contratual em 11/09/2009, foram realizadas as seguintes adequações societárias:

- a) Aumento de capital mediante a incorporação de R\$ 35.640,00 (trinta e cinco mil, seiscentos e quarenta reais) da reserva de capital, importando na emissão de 8.910 (oito mil, novecentos e dez) quotas;
- b) Transformação da natureza jurídica da sociedade de sociedade empresária limitada para sociedade por ações, dessa forma sendo efetuada a conversão das 9.910 (nove mil, novecentas e dez) quotas em 70.000 (setenta mil) ações ordinárias nominativas.
- c) Emissão de 10.000 (dez mil) novas ações representadas pela admissão de dois novos acionistas, correspondendo a subscrição total de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) integralizado até 31/12/2009 o montante de R\$ 154.993,00 (cento e cinquenta e quatro mil , novecentos e noventa e três reais).
- d) Integralizado em 17/03/2010 o montante de R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais) pela acionista Skape Invest GmbH.

17.2 Em 23/08/2011 a acionista Raquel Borges Alves Toscano exerceu a opção de compra das 10.000 (dez mil) ações subscritas e parcialmente integralizadas pelos acionistas Stefan Kroeker e Skape GmbH. A obrigação de integralização do saldo à integralizar é da acionista Raquel.

17.3 Em 02/03/2012 a acionista Raquel Borges Alves Toscano transfere 10.000 (dez mil) ações para Portello Empreendimentos e Participações S.A., que neste momento passa a ser acionista da empresa “ Trivèlla “.

17.4 Em 27/08/2012 a acionista Raquel Borges Alves Toscano vendeu 5.000 (cinco mil) ações para Portello Empreendimentos e Participações S.A, que passa a ter o total de 15.000 (quinze mil) ações na sociedade.

17.5 Em 30/11/2015 a acionista Raquel Borges Alves Toscano vendeu 61.430 (sessenta e uma mil e quatrocentos e trinta) ações para Portello Empreendimentos e Participações S.A, que passa a ter o total de 76.430 (setenta e seis mil e quatrocentos e trinta) ações na sociedade

Empresa: **TRIVELLA INVESTIMENTOS S.A.**
CNPJ: 03.553.662/0001-87
CONSOLIDADO

Folha: 0008
Número livro: 0022

JON FRANCISCO TOSCANO
SOCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 104.663.618-90

MILTON EGIDIO EVANGELISTA
CRC: 021521/O-5 PR
CPF: 190.564.519-87