

EDITORA GLOBO LIVROS LTDA.

CNPJ: 06.991.538/0001-91

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Cotistas: Apresentamos à V.Sas. as Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020. Ficamos à inteira disposição dos Senhores para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários. A ADMINISTRAÇÃO

Editora Globo Livros Ltda.

Balanços patrimoniais
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

	Nota	2021	2020
Ativo			
Ativo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	109.315,73	11.592,36
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	4	121.403,58	236.041,46
Créditos tributários	4	22.590,74	54.478,91
Total do ativo circulante		253.310,05	302.112,73
Total do Ativo		253.310,05	302.112,73
Passivo e passivo a descoberto			
Passivo circulante			
Contas a pagar as partes relacionadas	5	30.000,00	80.000,00
Direitos autorais		77.714,43	77.714,43
Obrigações Tributárias		784,57	174,35
Total do passivo circulante		108.499,00	157.888,78
Passivo não circulante			
Contas a pagar as partes relacionadas	5	227.424,00	202.424,00
Total do passivo não circulante		227.424,00	202.424,00
Passivo a descoberto			
Capital social	6	10.000,00	10.000,00
Prejuízo acumulados		(92.612,95)	(68.200,05)
Total do passivo a descoberto		(82.612,95)	(58.200,05)
Total do passivo e passivo a descoberto		253.310,05	302.112,73

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Editora Globo Livros Ltda.

Demonstrações do resultado
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receita líquida de vendas e serviços	7	1.042.632,15	47.574,21
Custos das vendas e serviços prestados		(238.379,18)	(22.556,24)
Lucro bruto		804.252,97	25.017,97
Despesas operacionais			
Despesas com vendas	5	(810.000,00)	(33.428,00)
Despesas gerais e administrativas		(46.784,78)	(24.782,26)
Prejuízo antes do resultado financeiro		(52.531,81)	(33.192,29)
Receitas financeiras		29.552,66	8.999,87
Despesas financeiras		(1.433,75)	(6.014,60)
Prejuízo do exercício		(24.412,90)	(30.207,02)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Editora Globo Livros Ltda.

Demonstrações do resultado abrangente

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Prejuízo do exercício		(24.412,90)	(30.207,02)
Outros resultados abrangentes		-	-
Resultado abrangente total do exercício		<u>(24.412,90)</u>	<u>(30.207,02)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Editora Globo Livros Ltda.

Demonstrações das mutações do passivo a descoberto

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais)

	Capital Social	Prejuízos Acumulados	Total do Passivo a descoberto
Saldo em 31/12/2019	10.000,00	(37.993,03)	(27.993,03)
Prejuízo do exercício	-	(30.207,02)	(30.207,02)
Saldo em 31/12/2020	10.000,00	(68.200,05)	(58.200,05)
Prejuízo do exercício	-	(24.412,90)	(24.412,90)
Saldos em 31/12/2021	10.000,00	(92.612,95)	(82.612,95)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Editora Globo Livros Ltda.

Demonstrações dos fluxos de caixa

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo antes do imposto de renda e contribuição social	(24.412,90)	(30.207,02)
	(24.412,90)	(30.207,02)
(Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos		
Contas a Receber	-	137,28
Créditos tributários	168.978,86	22.416,24
Obrigações fiscais	610,22	170,76
Fornecedores	-	(11.024,25)
Contas a pagar partes relacionadas	(50.000,00)	(20.000,00)
Direitos autorais	-	4.356,61
Caixa gerado (consumido) pelas atividades operacionais	95.176,18	(34.150,38)
Pagamento de Imposto de renda e contribuição social	(22.452,81)	-
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades operacionais	72.723,37	(34.150,38)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Transações entre partes relacionadas	25.000,00	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamentos	25.000,00	-
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	97.723,37	(34.150,38)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	11.592,36	45.742,74
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	109.315,73	11.592,36

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Editora Globo Livros Ltda.

Notas explicativas as demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em reais)

1. Contexto operacional

A Editora Globo Livros Ltda. (“Globo Livros” ou “Empresa”) foi constituída em 26 de agosto de 2002 e tem como atividade a edição de livros literários, didáticos e outros.

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras são de responsabilidade da Administração e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as disposições da Lei das Sociedades por Ações e dos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”).

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela Empresa estão descritas abaixo:

a) Moeda funcional e moeda de apresentação.

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional e de apresentação da Sociedade.

b) Ativos e passivos, circulantes e não circulantes

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando realizáveis ou liquidáveis dentro dos doze meses seguintes após a data do balanço ou que sejam mantidos essencialmente com o propósito de serem negociados, incluindo transações com partes relacionadas no curso normal dos negócios.

Os ativos são reconhecidos somente quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Os passivos são reconhecidos 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. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

c) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com riscos insignificantes quanto a mudança de valor e utilizados pela Companhia para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

Editora Globo Livros Ltda.

Notas explicativas as demonstrações financeiras--Continuação

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais)

4. Créditos Tributários

	2021	2020
IRPJ antecipação ^(a)	56.511,16	167.806,63
IRPJ a compensar ^(b)	12.426,99	-
CSLL antecipação ^(a)	42.439,61	68.234,83
CSLL a compensar ^(b)	10.205,82	-
Total	121.403,58	236.041,46
PIS a recuperar ^(c)	4.085,36	9.737,15
Cofins a recuperar ^(c)	18.505,38	44.741,76
Total	22.590,74	54.478,91

- a) IRPJ e CSLL – antecipação: Corresponde ao imposto de renda e contribuição social antecipadamente com base no lucro fiscal apurado, atendendo as regras previstas na sistemática do regime de apuração do lucro real.
- b) IRPJ e CSLL a compensar: Corresponde ao imposto de renda e contribuição social de anos anteriores, recolhidos antecipadamente sob regime de apuração de lucro real e que o no encerramento do exercício, quando da apuração efetiva observou-se recolhimento efetuado a maior.
- c) PIS e COFINS a recuperar: Corresponde a valores de retenção de vendas para órgãos públicos

5. Transações com partes relacionadas

a) Passivo circulante

A Empresa mantém reconhecida na rubrica “Contas a pagar as partes “relacionadas “no passivo circulante, saldo de R\$30.000,00 em 2021 (R\$80.000,00 em 2020), esse valor é decorrente de operações comerciais entre empresas do mesmo grupo econômico.

b) Passivo não-circulante

A Empresa mantém reconhecida na rubrica “Contas a pagar as partes “relacionadas “no passivo não circulante, saldo de R\$227.424,00 em 2021 (R\$202.424,00 em 2020), esse valor é decorrente de operações comerciais entre empresas do mesmo grupo econômico.

c) Despesa com venda

A Companhia registrou na rubrica de “despesa de venda” em 2021, gastos com publicidade junto a Editora Globo no valor de R\$ 810.000,00.

6. Capital social

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, o capital social é de R\$ 10.000,00, totalmente subscrito e integralizado, representado por 10.000 quotas no valor de R\$10.000,00

Editora Globo Livros Ltda.

Notas explicativas as demonstrações financeiras--Continuação

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais)

7. Receita Líquida de Vendas

Em 2021 a companhia comercializou livros para o Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação (FNDE), os títulos foram A Sobrinha do Poeta e A Gata do Rio Nilo, esses livros geraram uma receita líquida de impostos de R\$ 1.042.632,15 e teve um custo de produção no valor de R\$ 238.379,18.

DIRETORIA

Frederic Zoghaib Kachar
Diretor

Mauro Ribeiro Palermo
Diretor

Marcio Felix dos Santos
Contador CRC-RJ 99.251-O/6