

DIARCO ADMINISTRADORA DE BENS S/A
CNPJ: 76.903.210/0001-51

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
ENCERRADAS EM 31/12/2021 E 31/12/2020

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO

EM 31/12/2021 E 31/12/2020

	12/2021	12/2020
ATIVO	6.193.941,52	4.487.365,60
CIRCULANTE	242.866,30	3.318.216,40
DISPONÍVEL	242.266,30	318.216,40
CAIXA	2.296,00	1.716,00
BANCOS	1,00	1,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	239.969,30	316.499,40
CLIENTES	600,00	3.000.000,00
CLIENTES - NACIONAL	600,00	3.000.000,00
NÃO CIRCULANTE	5.951.075,22	1.169.149,20
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.881.900,00	99.973,98
CLIENTES A RECEBER	4.881.900,00	0,00
PESSOAS LIGADAS	0,00	99.973,98
IMOBILIZADO	1.069.175,22	1.069.175,22
IMÓVEIS	1.046.027,22	1.046.027,22
VEÍCULOS	23.148,00	23.148,00
TOTAL DO ATIVO	6.193.941,52	4.487.365,60
PASSIVO	6.193.941,52	4.487.365,60
CIRCULANTE	353.139,01	357.133,77
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	73.078,85	56.968,49
OBRIGAÇÕES FISCAIS	73.078,85	56.968,49
OUTRAS CONTAS A PAGAR	280.060,16	300.165,28
OUTRAS CONTAS A PAGAR	264.776,35	284.881,47
EMPRESTIMOS A SOCIOS	15.283,81	15.283,81
NÃO CIRCULANTE	0,00	439.601,19
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	0,00	439.601,19
DIVIDENDOS PROPOSTOS	0,00	439.601,19
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.840.802,51	3.690.630,64
CAPITAL SOCIAL	35.000,00	35.000,00
CAPITAL SOCIAL - INTEGRALIZADO	35.000,00	35.000,00
RESERVAS	5.805.802,51	3.655.630,64
RESERVAS	5.805.802,51	3.655.630,64
TOTAL DO PASSIVO	6.193.941,52	4.487.365,60

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO

EM 31/12/2021 E 31/12/2020

	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.535.268,19	2.081.901,32
RECEITAS BRUTAS	2.535.268,19	2.081.901,32
RECEITAS BRUTAS	2.535.268,19	2.081.901,32
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	92.537,28	75.989,37
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	92.537,28	75.989,37
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	92.537,28	75.989,37
RECEITA LÍQUIDA	2.442.730,91	2.005.911,95
LUCRO BRUTO	2.442.730,91	2.005.911,95
DESPESSAS OPERACIONAIS	44.471,42	45.290,21
DESPESSAS OPERACIONAIS	44.471,42	45.290,21
DESPESSAS ADMINISTRATIVAS	44.471,42	45.290,21
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA	9.328,00	8.720,00
UTILIDADES E SERVIÇOS	13.012,87	10.457,24
DESPESSAS GERAIS	1.905,00	750,00
IMPOSTOS E TAXAS	20.225,55	25.362,97
RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	2.398.259,49	1.960.621,74
RECEITAS FINANCEIRAS	7.506,55	2.067,42
RECEITAS FINANCEIRAS	7.506,55	2.067,42
RECEITAS FINANCEIRAS	7.506,55	2.067,42
DESPESSAS FINANCEIRAS	1.204,77	1.070,60
DESPESSAS FINANCEIRAS	1.204,77	1.070,60
DESPESSAS FINANCEIRAS	1.204,77	1.070,60
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	2.404.561,27	1.961.618,56
PROVISÕES TRIBUTÁRIAS (CSLL/IRPJ)	254.389,40	203.213,79
CSLL	73.691,32	60.144,83
IRPJ	180.698,08	143.068,96
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.150.171,87	1.758.404,77

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

	2021	2020
Resultado Líquido do Período	2.150.171,87	1.758.404,77
(+ / -) Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00
(=) Resultado Abrangente Total	2.150.171,87	1.758.404,77

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EM 31/12/2021 E 31/12/2020

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Lucros	Lucros /Prej. Acumulados	Totais
SALDOS EM 31/12/2019	35.000,00	7.000,00	2.329.827,06	-	2.371.827,06
Reserva de Lucros comp. Anteriores	-	-	-	-	-
Lucro / Prejuízo Líquido Exercício	-	-	-	1.758.404,77	1.758.404,77
Reserva Legal	-	-	-	-	-
Reserva de Lucros	-	-	1.318.803,58	(1.318.803,58)	-
Dividendos Propostos	-	-	-	(439.601,19)	(439.601,19)
SALDOS EM 31/12/2020	35.000,00	7.000,00	3.648.630,64	0,00	3.690.630,64
Lucro / Prejuízo Líquido Exercício	-	-	-	2.150.171,87	2.150.171,87
Reserva de Lucros	-	-	2.150.171,87	-	2.150.171,87
Reserva Valores a Disposição da Assembleia	-	-	-	(2.150.171,87)	(2.150.171,87)
SALDOS EM 31/12/2021	35.000,00	7.000,00	5.798.802,51	-	5.840.802,51

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

EM 31/12/2021 E 31/12/2020

	31/12/2021	31/12/2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício	2.150.171,87	1.758.404,77
Variações nos ativos e passivos		
Aumento (Redução) em Clientes a Receber	2.999.400,00	(1.500.000,00)
Aumento (Redução) em Empréstimos	99.973,98	0,00
Aumento (Redução) em Dividendos Propostos	(439.601,19)	-
Aumento (Redução) em Outras Contas a Pagar	(20.105,12)	0,00
Aumento (Redução) em Obrigações Fiscais	16.110,36	169,84
Aumento (Redução) em Clientes a Longo Prazo	(4.881.900,00)	0,00
Aumento (Redução) em Empréstimos Sócios	-	14.521,00
Disponibilidades líquidas geradas (aplicadas) nas atividades operacionais	(75.950,10)	273.095,61
Fluxos de caixa das atividades de investimentos	-	0,00
Disponibilidades líquidas geradas (aplicadas) nas atividades de investimentos	-	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Dividendos Pagos	-	(230.101,41)
Disponibilidades líquidas geradas (aplicadas) nas atividades de financiamentos	-	(230.101,41)
Aumento (Redução) nas disponibilidades	(75.950,10)	42.994,20
No início do período	318.216,40	275.222,20
No final do período	242.266,30	318.216,40

NOTAS EXPLICATIVAS AO EXERCÍCIO

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade tem por objetivo a atividade de administração de bens próprios, alugueis, compra e venda de imóveis próprios.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 Base de elaboração e apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base em um plano de contas em formato compatível com os princípios de contabilidade, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), visando atender às necessidades de informação da administração, que tem como objetivo a harmonização com as normas internacionais de contabilidade.

2.2 Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em reais, a moeda do ambiente econômico no qual as empresas atuam ("moeda funcional").

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) Ativos e passivos circulantes e não circulantes são representados pelos seus valores de realização e liquidação.
- b) Caixas e Equivalentes de caixa: a sociedade considera como equivalentes de caixa os saldos de caixa, depósitos bancários a vista e aplicações financeiras, essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento do exercício.
- c) Valores realizáveis no curto prazo: a sociedade considera como valores realizáveis a curto prazo os saldos das contas de clientes e outros créditos.
- d) A apuração do resultado: o resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício
- e) Imobilizado: os itens do ativo imobilizado são mensurados inicialmente pelo custo histórico, o qual inclui todos os custos necessários para colocá-lo em condições de uso, reduzindo pela depreciação que se inicia no momento em que o imobilizado estiver disponível para uso, conforme expectativa de vida útil em conformidade com a CPC 27.
- f) Forma de tributação: a sociedade tem como forma de tributação utilizada o Lucro Presumido
- g) As obrigações, e os encargos a pagar são computados pelo valor atualizado até a data do balanço

4. CAIXA E BANCOS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Caixa	2.296,00	1.716,00
Banco Bradesco	1,00	1,00
Aplicação Financeira	239.969,30	316.499,40
TOTAL	242.866,30	318.216,40

5. CLIENTES

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Clientes	600,00	3.000.000,00
TOTAL	600,00	3.000.000,00

6. CLIENTES A LONGO PRAZO

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Clientes a Longo Prazo	4.881.900,00	0,00
TOTAL	4.881.900,00	0,00

7. EMPRÉSTIMOS PESSOAS LIGADAS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Diarco Importação	0,00	99.973,98
TOTAL	0,00	99.973,98

8. IMOBILIZADO

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Imóveis	1.046.027,22	1.046.027,22
Veículos	23.148,00	23.148,00
TOTAL	1.069.175,22	1.069.175,22

9. OBRIGAÇÕES FISCAIS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Pis a Recolher	1.399,46	1.127,79
Cofins a Recolher	6.459,07	5.205,19
IRPJ a Recolher	46.238,72	35.641,65
CSLL a Recolher	19.981,60	14.993,86
TOTAL	73.078,85	56.968,49

10. OUTRAS CONTAS A PAGAR

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Dividendos a Pagar	264.776,35	284.881,47
TOTAL	264.776,35	284.881,47

11. EMPRÉSTIMOS SÓCIOS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Conta Corrente Sócios	15.283,81	15.283,81
TOTAL	15.283,81	15.283,81

12. DIVIDENDOS PROPOSTOS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Dividendos Propostos	0,00	439.601,19
TOTAL	0,00	439.601,19

13. CAPITAL SOCIAL

Capital social subscrito e integralizado até 31 de Dezembro de 2021 é de 35.000 quotas no valor nominal de R\$ 1,00 cada, perfazendo o total de R\$ 35.000,00 (trinta e cinco mil reais) estando assim distribuídas entre os sócios:

Sócios	Quotas	Participação (R\$)
Waldomiro Alberto Cipriano	34.650	34.650,00
Neusa Pfau Cipriano	350	350,00
TOTAL	35.000	35.000,00

14. RESERVAS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Reserva Legal	7.000,00	7.000,00
Reserva de Lucros	5.798.802,51	3.648.630,64
TOTAL	5.805.802,51	3.655.630,64

15. RECEITA LÍQUIDA

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2021	2020
Receita c/ Aluguel	2.535.268,19	2.081.901,32
(-) PIS	(-)16.479,22	(-) 13.532,37
(-) COFINS	(-)76.058,06	(-) 62.457,00
Receita Líquida	2.442.730,91	2.005.911,95
TOTAL	2.442.730,91	2.005.911,95

16. EVENTOS SUBSEQUENTES

Dentro do processo de convergência das práticas contábeis adotadas no Brasil para as Normas e Padrões Internacionais de Contabilidade (IFRS), a empresa segue avaliando os potenciais efeitos relativos a essas medidas e quais poderão ter impacto nas demonstrações financeiras dos próximos exercícios.

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS,
ENCERRADO EM 31/12/2021 E 31/12/2020.

WALDOMIRO ALBERTO CIPRIANO
CPF:008.533.489-87
DIRETOR FINANCEIRO ADMINISTRATIVO

R&C SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S
CNPJ: 02.675.336/0001-80
JOALIR ROQUE CANALLI
CONTADOR
CRC: PR 032765/O-9