

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

NOTAS EXPLICATIVAS

I. CONTEXTO OPERACIONAL

Nota 01

A empresa HT EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SA de capital limitado fundada em 12/11/2007 sita na Rodovia SC 401, 4.190, Saco Grande, Florianópolis/SC tem por objeto social a exploração das atividades de incorporação; a compra, a venda, a construção e a administração de imóveis próprios, e locação de imóveis próprios.

II. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

Nota 02

A empresa elaborou e está apresentando em reais (R\$) as suas Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 em conformidade com a ITG 1000 – Modelo Contábil para Microempresa e Empresa de Pequeno Porte, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

III RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03

Caixa e Equivalentes de Caixa - Incluem depósitos bancários a vista e aplicações financeiras realizáveis na data da aplicação ou consideradas de liquidez imediata, as quais são registradas pelos valores de custo acrescidas de rendimentos auferidos até a data do balanço.

Nota 04

A empresa mantém conta de empréstimos a receber com sócios Adalberto Pandolfo no valor de R\$ 495,20.

Nota 05

A conta Adiantamentos a Terceiros se refere aos pagamentos antecipados aos fornecedores.

Nota 06

A empresa possui a cobertura de seguro compatível com o seu porte e suas operações. A cobertura foi contratada pelo montante considerado suficiente pela Administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade e os riscos envolvidos em suas operações. Os seguros antecipados estão registrados no ativo circulante, sendo apropriados mensalmente ao resultado pelo regime de competência e em conformidade com as cláusulas dos contratos de seguros.

Nota 07

Os investimentos em participações societárias são classificados no Balanço Patrimonial, no subgrupo Investimentos do Ativo Não Circulante, e são avaliados, pelo custo de aquisição.

Nota 08

Os investimentos registrados no subgrupo Propriedade para Investimento estão compostos pelos custos inicialmente incorridos para adquirir o bem e o custo da adição e manutenção dos bens. O bem que é mantido para obtenção de renda foi reclassificado do grupo Imobilizado para o grupo de Investimentos em 02/01/2019.

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 09

O Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição, incluindo os gastos para colocá-lo em condições de uso no processo operacional. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil e econômica do bem.

2021				2020	
IMOBILIZADO	Custo Histórico	Depreciação Acumulada	Valor Residual	Valor Residual	Taxa Depreciação
Benfeitorias em Imóveis Próprios	46.291,40	(4.073,78)	42.217,62	44.069,28	10
Instalações	13.515,93	(2.554,55)	10.961,38	12.312,97	10
Máquinas Equipam.	89.270,00	(20.267,11)	69.002,89	77.929,89	10
Móveis e Utensílios	11.000,00	(2.915,59)	8.084,41	9.184,41	10
Total	160.077,33	(29.811,03)	130.266,30	143.496,55	-

Nota 10

Fornecedores - o saldo de R\$ 149.381,70 compreende valores a pagar a fornecedores nacionais, registrados pelo custo original.

Nota 11

As obrigações tributárias são compostas pelas contas de Impostos a Recolher, IRPJ, CSLL, PIS e COFINS e ainda as contribuições retidas. Estão contabilizadas pelo valor original, de acordo com a apuração nos Livros Fiscais.

Nota 12

As obrigações trabalhistas e previdenciárias são compostas pelas contas de pro labore e INSS a recolher. Estão contabilizadas pelo valor original de acordo com a folha de pagamento.

Nota 13

Na conta obrigações diversas a empresa possui valores a pagar referente a caução à empresa Arctouch Brasil Desenvolvimento Ltda no valor de R\$ 269.229,42 referente a garantias contratuais exigidas em contrato. E o valor de R\$ 115,04 com a empresa Ibagy Imóveis.

Nota 14

O grupo Empréstimos Empresas Ligadas é composto por valores a pagar com a empresa C & S Empreendimentos Imobiliários Ltda no valor de R\$ 22.974,68 e com a empresa Viabilização de Talentos Humanos no valor de R\$ 11.988,68.

Nota 15

A empresa aderiu a parcelamento para regularização de débitos referentes a tributos municipais e federais.

Nota 16

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

NOTAS EXPLICATIVAS

Os empréstimos e financiamentos tomados do Banco Sicoob, são reconhecidos, inicialmente, pelo recebimento dos recursos. Em seguida são acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido e acordado em contrato.

Nota 17

Passivos circulantes e não circulantes são registrados pelo grau de exigibilidade, demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

Nota 18

O Capital social é representado por 15.000 ações no valor nominal de R\$ 1.000,00 cada uma, totalmente integralizado até a data do balanço em moeda corrente nacional, totalizando o Capital Subscrito de R\$ 15.000.000,00.

A composição do Capital Social, ou seja, a quota parte da participação de cada sócio é demonstrada abaixo:

Nomes	Quotas	Valor R\$	% Participação
Adalberto Pandolfo	750	750.000,00	5,00
C&S Empreendimentos Imobiliários Ltda	3.750	3.750.000,00	25,00
JB+MD Participações e Incorporações Ltda	3.750	3.750.000,00	25,00
NMM Administração de Bens e Participações Ltda	1.500	1.500.000,00	10,00
Viabilização de Talentos Humanos Ltda	5.250	5.250.000,00	35,00
Total	15.000	15.000.000,00	100,00

Nota 19

Foi constituída com base em 5% do lucro líquido do exercício, antes de qualquer distribuição, reserva legal no valor de R\$ 78.688,83, conforme prevê a legislação societária.

Nota 20

O Imposto de Renda, a Contribuição Social, o PIS e a COFINS do exercício corrente são tributados com base no Lucro Presumido.

Nota 21

O resultado é apurado reconhecendo as receitas e despesas decorrentes da atividade da empresa pelo Regime de Competência.

Nota 22

As receitas e despesas financeiras são representadas principalmente por rendimentos sobre aplicações financeiras, juros sobre atualização de créditos, bem como despesas bancárias e juros e multas pagas ou incorridas, registrados contabilmente pelo regime de competência.

Nota 23

Contingências: Não houve manifestação da assessoria jurídica da empresa quanto a existência de processo judicial e sua estimativa de resultado (provável, possível ou remoto) de desembolso.