

Empresa: MYTOOLS SOLUÇÕES ESPECIAS S.A.

NUMERO DO LIVRO: 006

CNPJ: 32.456.152/0001-90

Período: 01/01/2024 – 31/12/2024

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nota 01 - Contexto Operacional

A empresa iniciou suas atividades em 14 de janeiro de 2019 e tem por objeto a fabricação de ferramentas, tem sede á Rua , nº Rua Friedrich Wilhelm Sonnenhohl, nº 268, Bairro Vila Lalau, Jaraguá do Sul/SC.

A empresa é uma Sociedade por Ações de capital fechado.

Nota 02 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo reapresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral da Lei 6.404/76, pelas alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/2007, e pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade 1.255/2009.

Nota 03 - Principais Práticas Contábeis

Efeitos da Lei 11.638/2007

Houve adequação da estrutura do balanço patrimonial conforme os critérios normatizados no CPC n. 13 aprovado pela CVM n. 565/08 e pela Resolução do CFC n. 1152/09.

Não apresenta ajustes devido a adoção do pronunciamento técnico PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, nos termos da NBC TG 1000, pois fez-se uso da isenção da relevância já que os valores observados pela adoção da norma não superam o custo benéfico para seu registro.

Nota 04- Ativos

Os direitos realizáveis em até 12 meses a data das demonstrações contábeis são considerados como circulante.

Nota 05 – Caixas e Equivalentes de Caixa

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa são apresentados conforme segue:

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
CAIXA	16.154,37	16.894,00
BANCOS	33890,68	285.421,59
APLICAÇÕES	499.930,35	611.163,83
TOTAL	549.975,40	913.479,42

*Valores expressos em reais.

Nota 06 -Clientes

A composição do saldo de duplicatas a receber é representado pelas vendas de produtos realizadas a prazo. Onde estão registradas e mantidas pelo valor original de emissão do documento fiscal. A empresa não constituiu a provisão para créditos de liquidação duvidosa, por não ter expectativa de perdas de créditos a receber.

Os saldos das contas de clientes são apresentados conforme segue:

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
DUPLICATAS A RECEBER	1.518.171,56	1.231.465,41
TOTAL	1.518.171,56	1.231.465,41

*Valores expressos em reais.

Nota 07 – Outros Realizáveis

A composição dos outros realizáveis correspondem a adiantamento a fornecedores, de importação de comissões, empréstimos a diretores e a terceiros

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Adiantamento a Fornecedores	748.242,94	2.390.940,22
Adiantamento de Importação	33.098,52	547.199,57
Empréstimos a Diretores	650.000,00	250.000,00
Empréstimo SEC	440.000,00	440.000,00
Empréstimos Marciano - BB	573.314,24	573.314,24
TOTAL	2.444.655,70	4.202.836,76

*Valores expressos em reais.

Nota 08 – Impostos a Recuperar

A composição dos impostos a recuperar da entidade corresponde ao ICMS S/ativo imobilizado o qual será compensado em 01/48 meses.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
ICMS s/ativo imobilizado	169.059,88	115.026,91
TOTAL	169.059,88	115.026,91

*Valores expressos em reais.

Nota 09 - Estoques

Os estoques são demonstrados pelo custo médio de produção ou de aquisição, e o valor líquido realizável. O valor líquido realizável corresponde ao preço de venda estimado dos estoques, deduzido de todos os custos estimados para conclusão e custos necessários para realizar a venda.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Mercadorias p/Revenda	233.341,37	182.128,46
Matéria Prima	434.910,48	881.536,41
Materiais Diversos	458.865,07	395027,70
Produtos em Processo	321.580,74	115.198,97
Produtos Acabados	46.141,87	63.349,40
TOTAL	1.494.839,53	1.824.770,58

*Valores expressos em reais.

Nota 10 – Ativo não circulante

As obrigações realizáveis após 12 meses a data das demonstrações contábeis são considerados como não circulante.

Nota 11 - Investimentos

A empresa possui investimentos em cotas Unicred atendendo as características de propriedade para investimentos regulamentadas na NBC TG 18.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Unicred -Cotas	2.000,00	2.000,00
TOTAL	2.000,00	2.000,00

*Valores expressos em reais.

Nota 12 – Imobilizado

Os ativos imobilizados são avaliados pelo custo de aquisição, deduzidos de depreciação acumulada e perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável. A depreciação dos ativos imobilizados foi realizada pelo método linear com base na vida útil estimada pela administração da empresa.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Máquinas e equipamentos	299.761,42	308.261,42
Móveis e Utensílios	8.976,43	14.233,43
Computadores e Periféricos	43.357,87	74.071,07
Maquina Strausak	1.716.534,65	1.726.145,25
(-) Máquinas e equipamentos	(118.165,60)	(315.746,88)
(-) Móveis e Utensílios	(4.711,96)	(16936,74)
(-) Computadores e Periféricos	(796,24)	(8.718,08)
Máquinas	16.320,73	16.320,73
Benfeitoria em máquinas	11.983,75	11.983,75
TOTAL	1.921.355,96	1.824.770,58

*Valores expressos em reais.

Nota 13 – Intangível

A empresa possui intangíveis em softwares.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Software	15.156,63	15.156,63
TOTAL	15.156,63	15.156,63

*Valores expressos em reais.

Nota 10 - Passivo

As obrigações realizáveis em até 12 meses a data das demonstrações contábeis são considerados como circulante.

Nota 11 - Fornecedores

A composição do saldo de fornecedores a pagar refere-se as obrigações decorrentes de compras a prazo de materiais de insumos, consumo e serviços, produção, comercialização ou prestação de serviços como no setor administrativo da entidade. Encontra-se devidamente conciliado e registrado em conformidade ao documento fiscal escriturado.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Fornecedores Nacionais	796.254,71	872.790,95
Fornecedores Internacionais	164.176,50	5550.193,05
TOTAL	960.431,21	1.422.984,00

*Valores expressos em reais.

Nota 12 - Obrigações Sociais e Trabalhistas

Os pagamentos de benefícios aos empregados tais como salários e ordenados, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o regime de competência.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Obrigações sociais e trabalhistas	15.910,11	25.075,39
TOTAL	15.910,11	25.075,39

*Valores expressos em reais.

Nota 13 - Obrigações Tributárias

A composição das obrigações tributárias da entidade corresponde aos impostos federais, estaduais e municipais apurados pela empresa mensalmente, obedecendo o regime tributário do Lucro Presumido.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
PIS S/Faturamento a recolher	4.736,66	4.214,89
Cofins a Recolher	21.861,28	19.453,27
IRPJ a Recolher	44.487,48	53.906,43
CSLL a Recolher	27.637,37	32.632,30
IRRF a Recolher s/ serviço	584,95	631,74
ICMS a Recolher	10.358,23	8.603,26
IPI a Recolher	19.787,37	25.550,96
ISS a Recolher	234,10	172,11
Retenção ISS a Recolher	0,00	0,00
Retenção PIS/COFINS/CSLL	1.079,05	1.293,76
TOTAL	130.766,49	146.458,72

*Valores expressos em reais.

Nota 14 - Contas a Pagar

A composição das contas a pagar corresponde as seguintes contas abaixo conforme quadro.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Aluguel a pagar	9.300,00	0,00
Adiantamento Cliente	678,12	93,00
Provisão de Dividendo a pagar	8.090,00	99390,00
Empréstimos a terceiros	0,00	30.272,47
TOTAL	32.614,87	129.755,47

*Valores expressos em reais.

Nota 15 - Patrimônio Líquido

O Capital Social é de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) dividido em 50.000 (cinquenta mil) ações ordinárias no valor nominal de R\$ 1,00 (Um real) cada uma, já totalmente integralizadas e subscritas.

A reserva de lucros a realizar no valor de R\$ 8.152.546,44 (oito milhões, duzentos e dois mil, quinhentos e quarenta e seis reais e quarenta e quatro centavos) são correspondentes aos resultados apurados em cada exercício.

Nota 16 - Receitas

A Receita Operacional Bruta da empresa no exercício de 2024 é composta por venda de produtos, mercadorias, venda de serviços e industrialização para terceiros.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Receita bruta de Vendas	9.621.447,93	11.555.339,81
TOTAL	9.621.447,93	11.555.339,81

*Valores expressos em reais.

Nota 17 - Custos e Despesas

As deduções das receitas operacionais, custos e demais despesas estão demonstradas no quadro a seguir:

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
(-) Deduções da Receita	(960.829,06)	(238.962,24)
Custos	6.455.386,29	7.014.845,34
Despesas com Vendas	698.653,67	952.230,52

Despesas Administrativas	213.228,24	751.148,91
Despesas Financeiras	119.282,93	80.483,98
Despesas Tributárias	3.915,03	4.334,92
Outras receitas e despesas	321.518,83	344.348,35
TOTAL	6.851.155,93	8.908.429,78

* Valores expressos em reais.

17.1 - As deduções da Receita Operacional correspondem ao valor dos impostos federais incidentes sobre os serviços prestados.

17.2 – Os custos envolvem estoques, compra de matéria prima e mercadorias, fretes, incluindo as despesas com produção.

17.3 - As despesas com vendas basicamente alimentação e viagens e estadas.

17.4 - As despesas administrativas envolvem gastos com e encargos sociais dos administradores, demais despesas com comissões, energia elétrica, água, seguros, serviços de terceiros, assistência contábil.

17.5 - As despesas financeiras estão relacionadas a despesas bancárias e juros sobre pagamentos a fornecedores, variação cambial.

17.6 - As despesas tributárias representam os gastos com IPTU, taxas sindicais e de alvará.

17.7 - Outras receitas e despesas envolvem outras despesas não dedutíveis e provisões de Imposto de Renda e Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido do exercício.

Nota 18 – Receitas financeiras

As receitas financeiras correspondem aos valores de Juros recebidos, descontos obtidos, aplicação financeira e variação cambial ativa.

DESCRIÇÃO	SALDO 2023	SALDO 2024
Receitas financeiras	73.473,21	65.253,25
TOTAL	73.473,21	65.253,25

*Valores expressos em reais.

Nota 19 - Regime Tributário

Provisão para o Imposto de Renda de Pessoa Jurídica e Contribuição Social foram apurados em conformidade com a legislação vigente.

Nota 20 – Provisão para Contingência

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Jaraguá do Sul, 31 de dezembro de 2024.

MATHEUS GENEROSO ALVES
DIRETOR
CPF: 010.256.929-00

JOSILEIA MATHIAS HANSEN
Contador
Reg. no CRC – SC sob o No. 025959/O-4
CPF: 004.602.209-00