

CNPJ: 03.022.656/0001-01

Consolidação: Empresa

NIRE nº 41.300.307.075 de 23/10/1998

Grau: 4

Encerrado em: 31/12/2021

	12/2021	12/2020
ATIVO	14.351.947,91	13.018.843,04
ATIVO CIRCULANTE	5.914.429,01	4.230.428,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	602.755,45	116.687,45
CAIXA	0,00	168,57
BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.606,82	116.518,88
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	578.148,63	0,00
CLIENTES	1.089.420,14	959.902,30
DUPLICATAS A RECEBER	1.089.420,14	959.902,30
OUTROS CRÉDITOS	682.232,96	831.038,18
IMPORTAÇÕES EM ANDAMENTO	60.321,38	699.315,94
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	50.779,96	7.391,79
CRÉDITOS DE EMPREGADOS	40.502,49	16.744,22
IMPOSTOS A RECUPERAR	530.629,13	107.586,23
ESTOQUES	3.535.408,71	2.322.800,61
PRODUTOS ACABADOS	855.751,59	243.497,66
MATÉRIAS-PRIMAS	2.137.827,61	997.069,32
MERCADORIAS	541.829,51	1.082.233,63
DESPESAS ANTECIPADAS	4.611,75	0,00
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	4.611,75	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.437.518,90	8.788.414,50
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	57.946,13	84.770,24
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS	4.000,00	0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	53.946,13	84.770,24
IMOBILIZADO	7.951.208,80	8.310.537,40
CUSTO DE AQUISIÇÃO	10.834.579,71	10.932.741,83
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	-3.021.595,56	-2.784.662,53
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	138.224,65	162.458,10
INTANGÍVEL	428.363,97	393.106,86
CUSTO DE AQUISIÇÃO	705.947,01	555.471,71
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA	-277.583,04	-162.364,85
TOTAL DO ATIVO	14.351.947,91	13.018.843,04

CNPJ: 03.022.656/0001-01

Consolidação: Empresa

NIRE nº 41.300.307.075 de 23/10/1998

Grau: 4

Encerrado em: 31/12/2021

	12/2021	12/2020
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.351.947,91	13.018.843,04
PASSIVO CIRCULANTE	3.003.522,40	5.247.838,99
FORNECEDORES	167.779,97	949.952,69
FORNECEDORES NACIONAIS	135.971,11	538.850,58
FORNECEDORES ESTRANGEIROS	31.808,86	411.102,11
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	792.544,43	2.280.295,99
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	792.544,43	597.045,99
PESSOAS LIGADAS	0,00	1.683.250,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	234.430,40	174.862,45
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	65.824,15	74.822,47
PROVISÕES	168.606,25	100.039,98
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	1.801.733,31	1.810.536,74
TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	1.037.847,78	1.067.043,97
TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER	763.501,53	741.538,02
TRIBUTOS MUNICIPAIS A RECOLHER	384,00	1.954,75
OUTRAS OBRIGAÇÕES	7.034,29	32.191,12
CONTAS A PAGAR	7.034,29	32.191,12
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	5.507.074,75	7.214.621,98
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.544.276,42	2.681.177,27
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	2.544.276,42	2.681.177,27
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	2.962.798,33	4.533.444,71
TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	2.962.798,33	3.876.604,61
TRIBUTOS ESTADUAIS A RECOLHER	0,00	656.840,10
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.841.350,76	556.382,07
CAPITAL SOCIAL	10.947.603,00	1.947.603,00
CAPITAL REALIZADO	10.947.603,00	1.947.603,00
RESERVAS	9.076.722,00	9.076.722,00
RESERVAS DE CAPITAL	6.006.722,00	6.006.722,00
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	3.070.000,00	3.070.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-14.182.974,24	-10.467.942,93
RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-10.467.942,93	-4.311.093,63
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-4.340.973,96	-1.226.455,01
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	625.942,65	-4.930.394,29
TOTAL DO PASSIVO	14.351.947,91	13.018.843,04

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial com base nas informações e na documentação apresentada, encerrado em 31/12/2021, somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 14.351.947,91 (quatorze milhões, trezentos e cinquenta e um mil, novecentos e quarenta e sete reais e noventa e um centavos), e em 31/12/2020, somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 13.018.843,04 (treze milhões, dezoito mil, oitocentos e quarenta e três reais e quatro centavos).

FRIEDRICH CORREIA SCHADT
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 298.938.298-44

FERNANDO DE OLIVEIRA ROSA
CONTADOR
CRC PR-037811/O-6



CNPJ: 03.022.656/0001-01

Consolidação: Empresa

NIRE nº 41.300.307.075 de 23/10/1998

Grau: 3

	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	8.064.776,79	9.828.874,84
VENDAS DE PRODUTOS	6.428.379,70	7.006.008,58
VENDAS DE MERCADORIAS	1.489.325,90	2.679.474,37
VENDAS DE SERVIÇOS	147.071,19	143.391,89
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	2.012.014,76	1.935.353,73
VENDAS CANCELADAS, DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	501.408,27	513.233,97
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	1.510.606,49	1.422.119,76
RECEITA LÍQUIDA	6.052.762,03	7.893.521,11
CUSTOS	4.281.651,50	4.176.997,51
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	3.393.011,53	2.848.002,76
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	886.658,12	1.328.994,75
CUSTOS DOS SERVIÇOS VENDIDOS	1.981,85	0,00
LUCRO BRUTO	1.771.110,53	3.716.523,60
DESPESAS OPERACIONAIS	4.846.934,91	3.709.259,62
DESPESAS OPERACIONAIS	4.816.471,61	3.787.023,30
DESPESAS COMERCIAIS	2.170.351,13	1.322.687,61
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.646.120,48	2.464.335,69
OUTRAS RECEITAS	19.000,00	0,00
OUTRAS RECEITAS	19.000,00	0,00
OUTRAS DESPESAS	35.219,71	0,00
OUTRAS DESPESAS	35.219,71	0,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVAS	92.858,91	78.322,66
VARIAÇÕES MONETÁRIAS DE CRÉDITOS	92.858,91	78.322,66
VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVAS	227.102,50	196.891,18
VARIAÇÕES MONETÁRIAS DE OBRIGAÇÕES	227.102,50	196.891,18
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	50.000,00	0,00
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	50.000,00	0,00
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	170.000,00	196.332,20
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	170.000,00	196.332,20
RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	-3.075.824,38	7.263,98
RECEITAS FINANCEIRAS	38.484,74	14.467,33
RECEITAS FINANCEIRAS	38.484,74	14.467,33
DESPESAS FINANCEIRAS	1.078.019,30	964.818,64
DESPESAS FINANCEIRAS	1.078.019,30	964.818,64
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	-4.115.358,94	-943.087,33
PROVISÕES TRIBUTÁRIAS (CSLL/IRPJ)	225.615,02	283.367,68
PROVISÃO PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	84.791,35	105.314,24
PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	140.823,67	178.053,44
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-4.340.973,96	-1.226.455,01

FRIEDRICH CORREIA SCHADT
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 298.938.298-44

FERNANDO DE OLIVEIRA ROSA
CONTADOR
CRC PR-037811/O-6

CNPJ: 03.022.656/0001-01
NIRE nº 41.300.307.075 de 23/10/1998

Mês/Ano: 12/2020

	Capital Social Realizado	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	Reservas de Capital	Reservas de Reavaliação	Reservas de Lucros	Outras Reservas	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Total do Patrimônio Líquido
Saldos Iniciais	1.211.325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.311.093,63	4.014.000,00	914.231,37
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	-284.675,00	0,00	0,00	-4.930.394,29	0,00	-5.215.069,29
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.226.455,01	0,00	-1.226.455,01
Lucros Retidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Líquido	0,00	0,00	0,00	-284.675,00	0,00	0,00	-6.156.849,30	0,00	-6.441.524,30
Subscrição de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	993.278,00	-993.278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	0,00	6.000.000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,01
Redução de Capital	-257.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-257.000,00
Lucros Distribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTITUIÇÃO DE RESERVAS	0,00	-5.006.722,01	6.006.722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999.999,99
Transações de Capital com os Sócios	736.278,00	0,00	6.006.722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.743.000,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	3.354.675,00	0,00	0,00	0,00	-4.014.000,00	-659.325,00
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00	0,00	3.354.675,00	0,00	0,00	0,00	-4.014.000,00	-659.325,00
Saldos Finais	1.947.603,00	0,00	6.006.722,00	3.070.000,00	0,00	0,00	-10.467.942,93	0,00	556.382,07

CNPJ: 03.022.656/0001-01
 NIRE nº 41.300.307.075 de 23/10/1998

Mês/Ano: 12/2021

	Capital Social Realizado	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	Reservas de Capital	Reservas de Reavaliação	Reservas de Lucros	Outras Reservas	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Total do Patrimônio Líquido
Saldos Iniciais	1.947.603,00	0,00	6.006.722,00	3.070.000,00	0,00	0,00	-10.467.942,93	0,00	556.382,07
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625.942,65	0,00	625.942,65
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.340.973,96	0,00	-4.340.973,96
Lucros Retidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.715.031,31	0,00	-3.715.031,31
Subscrição de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	9.000.000,00	-2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.690.000,00
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	0,00	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.000,00
Redução de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucros Distribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTITUIÇÃO DE RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transações de Capital com os Sócios	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	10.947.603,00	0,00	6.006.722,00	3.070.000,00	0,00	0,00	-14.182.974,24	0,00	5.841.350,76

FRIEDRICH CORREIA SCHADT
 DIRETOR FINANCEIRO
 CPF 298.938.298-44

FERNANDO DE OLIVEIRA ROSA
 CONTADOR
 CRC PR-037811/O-6

CNPJ: 03.022.656/0001-01
Consolidação: Empresa
NIRE nº 41.300.307.075 de 23/10/1998

Método: Indireto

Conta	Descrição	12/2021	12/2020
1	DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-6.861.199,86	-3.151.269,57
1.01	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ E CSLL	-4.115.358,94	-378.682,98
1.01.001	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ E CSLL	-4.115.358,94	-378.682,98
1.02	AJUSTES	978.093,87	-2.894.931,05
1.02.001	DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	352.151,22	366.888,88
1.02.011	RESULTADO DE ALIENAÇÃO / BAIXA IMOBILIZADO	0,00	-916.325,00
1.02.020	OUTROS AJUSTES	625.942,65	-2.345.494,93
1.03	(-) AUMENTO / REDUÇÃO DOS ATIVOS	-1.171.108,36	-470.620,19
1.03.001	CLIENTES	-129.517,84	-393.566,77
1.03.003	TRIBUTOS A RECUPERAR	-392.218,79	-179.079,66
1.03.004	ESTOQUES	-1.212.608,10	-1.488.795,02
1.03.005	DESPESAS ANTECIPADAS	-4.611,75	0,00
1.03.010	OUTROS ATIVOS	567.848,12	1.590.821,26
1.04	AUMENTO / (-) REDUÇÃO DOS PASSIVOS	-2.552.826,43	592.964,65
1.04.001	FORNECEDORES	-782.172,72	472.162,25
1.04.002	OUTRAS CONTAS A PAGAR	-25.156,83	23.507,79
1.04.003	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	59.567,95	38.110,65
1.04.004	IRPJ E CSLL PAGOS	-231.064,45	-195.852,96
1.04.005	OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTARIAS	-1.574.000,38	255.036,92
2	DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-28.079,73	-1.846.673,64
2.01	DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-28.079,73	-1.846.673,64
2.01.001	AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	122.395,57	-1.468.805,93
2.01.003	AQUISIÇÃO DE INTANGÍVEL	-150.475,30	-377.867,71
3	DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	7.375.347,59	4.932.138,35
3.01	DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	7.375.347,59	4.932.138,35
3.01.001	OBTENÇÃO (AMORTIZAÇÃO) DE EMPRÉSTIMOS	-1.624.652,41	1.530.113,11
3.01.005	AUMENTO DE CAPITAL	9.000.000,00	0,00
3.01.006	ADIANTAMENTOS P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	3.402.025,24
Aumento/Redução de Caixa e Equivalentes de Caixa		486.068,00	-65.804,86
Caixa e Equivalentes de Caixa			
No início do Período		116.687,45	182.492,31
No final do Período		602.755,45	116.687,45
Variação		486.068,00	-65.804,86

FRIEDRICH CORREIA SCHADT
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 298.938.298-44FERNANDO DE OLIVEIRA ROSA
CONTADOR
CRC PR-037811/O-6

CNPJ: 03.022.656/0001-01

Consolidação: Empresa

Mês/Ano: 12/2021

Estabelecimento: 01 - PROFILÁTICA PROD ODONTO MEDICO HOSP S A - 03.022.656/0001-01**Notas Explicativas Gerais****0001 - DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

1 INFORMAÇÕES GERAIS

PROFILÁTICA PRODUTOS ODONTO MÉDICO HOSPITALARES S/A., INSCRITA NO CNPJ SOB O Nº 03.022.656/0001-01, CONSTITUÍDA EM 01/11/1998, COM SEDE NO MUNICÍPIO DE ARAUCÁRIA/PR, NA RUA JOSÉ CHEINFERT, 315, BARIGUI. TRIBUTADA PELO REGIME CUMULATIVO/LUCRO PRESUMIDO, TEM POR OBJETIVOS O COMÉRCIO ATACADISTA DE PRODUTOS DE HIGIENE, LIMPEZA E CONSERVAÇÃO, FABRICAÇÃO DE APARELHOS ELETROMÉDICOS E ELETROTERAPÊUTICOS E EQUIPAMENTOS DE IRRADIAÇÃO, FABRICAÇÃO DE COMPONENTES ELETRÔNICOS, FABRICAÇÃO DE PRODUTOS DE LIMPEZA E POLIMENTO, FABRICAÇÃO DE COSMÉTICOS, PRODUTOS DE PERFUMARIA E HIGIENE PESSOAL, COMÉRCIO ATACADISTA DE MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA USO ODONTO-MÉDICO-HOSPITALAR, PARTES E PEÇAS, COMÉRCIO ATACADISTA DE COSMÉTICOS E PRODUTOS DE PERFUMARIA, COMÉRCIO ATACADISTA DE MEDICAMENTOS E DROGAS DE USO HUMANO, COMÉRCIO VAREJISTA DE COSMÉTICOS, PRODUTOS DE PERFUMARIA E HIGIENE PESSOAL, COMÉRCIO ATACADISTA DE INSTRUMENTOS E MATERIAIS PARA USO MÉDICO, CIRÚRGICO, HOSPITALAR E DE LABORATÓRIOS, COMÉRCIO VAREJISTA DE PRODUTOS SANEANTES DOMISSANITÁRIOS, INSTALAÇÕES DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS, PESQUISAS E DESENVOLVIMENTO EXPERIMENTAL EM CIÊNCIAS FÍSICAS E NATURAIS, ENVASAMENTO E EMPACOTAMENTO SOB CONTRATO.

2 RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

AS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS APLICADAS NA PREPARAÇÃO DESTAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ESTÃO DEFINIDAS ABAIXO. ESSAS POLÍTICAS FORAM APLICADAS DE MODO CONSISTENTE NOS EXERCÍCIOS APRESENTADOS, SALVO DISPOSIÇÃO EM CONTRÁRIO. AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS FORAM PREPARADAS DE ACORDO COM AS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS NO BRASIL.

AS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS NO BRASIL COMPREENDEM AQUELAS INCLUÍDAS NA LEGISLAÇÃO SOCIETÁRIA BRASILEIRA E OS PRONUNCIAMENTOS, AS ORIENTAÇÕES E AS INTERPRETAÇÕES EMITIDAS PELO COMITÊ DE PRONUNCIAMENTOS CONTÁBEIS - CPC. A ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL FOI REALIZADA COM A OBSERVÂNCIA DA NBC TG 1000 - MODELO CONTÁBIL PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS.

3 MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ESTÃO APRESENTADAS EM REAIS, QUE É A MOEDA FUNCIONAL DA EMPRESA. ASSIM OS ATIVOS, OS PASSIVOS E OS RESULTADOS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MESMO QUANDO CONTRATADOS EM MOEDA ESTRANGEIRA SÃO AJUSTADOS ÀS DIRETRIZES CONTÁBEIS VIGENTES NO BRASIL E CONVERTIDOS PARA REAIS, DE ACORDO COM AS TAXAS DE CÂMBIO DA MOEDA LOCAL. OS EVENTUAIS GANHOS E PERDAS RESULTANTES DO PROCESSO DE CONVERSÃO SÃO TRANSFERIDOS PARA O RESULTADO DO PERÍODO ATENDENDO AO REGIME DE COMPETÊNCIA.

4 ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS CONTÁBEIS CRÍTICOS

A PREPARAÇÃO DE DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE ACORDO COM AS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS NO BRASIL REQUER QUE A ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA SE BASEIE EM ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS PARA O REGISTRO DE CERTAS TRANSAÇÕES QUE AFETAM OS ATIVOS E PASSIVOS, AS RECEITAS E DESPESAS, BEM COMO A DIVULGAÇÃO DE INFORMAÇÕES SOBRE DADOS DAS SUAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS. A EMPRESA DECLARA EXPRESSAMENTE QUE A ELABORAÇÃO E A APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ESTÃO EM CONFORMIDADE COM A NBC TG 1000 - CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS, EXPEDIDA PELO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, ATRAVÉS DA RESOLUÇÃO 1.255/2009. A ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA TAMBÉM PROCEDEU AO EXAME CONCEITUAL E CONCLUIU QUE A EMPRESA NÃO POSSUI PRESTAÇÃO PÚBLICA DE CONTAS E ASSIM ENCONTRA-SE APTA A APLICABILIDADE DO PREVISTO NA REFERIDA RESOLUÇÃO.

5 ATIVOS FINANCEIROS

A EMPRESA CLASSIFICA SEUS ATIVOS FINANCEIROS SOB AS SEGUINTE CATEGORIAS: MENSURAÇÃO AO VALOR JUSTO ATRAVÉS DO RESULTADO E EMPRÉSTIMO RECEBÍVEIS. A CLASSIFICAÇÃO DEPENDE DA FINALIDADE PARA A QUAL OS ATIVOS FINANCEIROS FORAM ADQUIRIDOS. A ADMINISTRAÇÃO DETERMINA A CLASSIFICAÇÃO DE SEUS ATIVOS FINANCEIROS NO RECONHECIMENTO INICIAL. A EMPRESA AVALIA NO FINAL DE CADA PERÍODO DO RELATÓRIO SE HÁ EVIDÊNCIA OBJETIVA DE QUE O ATIVO FINANCEIRO OU GRUPO DE ATIVOS FINANCEIROS ESTÁ DETERIORADO OU DESVALORIZADO.

6 TESTE DE RECUPERABILIDADE PARA ATIVOS (IMPAIRMENT)

ATENDENDO AO CONTEÚDO DA NBC TG 1000, EDITADA PELO CONSELHO FEDERAL DE EMI TIDO POR: FORCONTABIL ASSESSORIA EMPRESARIAL S.S. - FONE: (041) 3322-0033

CNPJ: 03.022.656/0001-01

Consolidação: Empresa

Mês/Ano: 12/2021

CONTABILIDADE ATRAVÉS DA RESOLUÇÃO 1.255/2009, A ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA, FEZ A ANÁLISE SOBRE A RECUPERABILIDADE DOS ATIVOS, LEVANDO EM CONTA OS PRINCIPAIS INDICADORES DE DESVALORIZAÇÃO, PREVISTOS NA RESOLUÇÃO, TAIS COMO: UMA REDUÇÃO SENSÍVEL, ALÉM DO ESPERADO, NO VALOR DE MERCADO ATIVO; O VALOR CONTÁBIL DO ATIVO LÍQUIDO É MAIOR QUE O VALOR JUSTO ESTIMADO; OBSOLESCÊNCIA OU DANO FÍSICO DO ATIVO; MUDANÇAS SIGNIFICATIVAS QUE AFETAM O ATIVO; INFORMAÇÕES INTERNAS DA EMPRESA, QUE ESPELHEM DESEMPENHO ECONÔMICO PIOR QUE O ESPERADO. APÓS A ANÁLISE, A ADMINISTRAÇÃO CHEGOU À CONCLUSÃO DE QUE TODOS OS ATIVOS SE ENCONTRAM A VALOR RECUPERÁVEL ATRAVÉS DA VENDA OU DO USO.

7 BASE DE ELABORAÇÃO

AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS FORAM PREPARADAS CONSIDERANDO O CUSTO HISTÓRICO COMO BASE DE VALOR E ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS MENSURADOS AO VALOR JUSTO CONTRA O RESULTADO DO EXERCÍCIO.

O ATIVO FOI CLASSIFICADO COMO ATIVO CIRCULANTE QUANDO SUA REALIZAÇÃO TEM A EXPECTATIVA DE REALIZAÇÃO DE ATÉ 12 MESES DA DATA DE ENCERRAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL. NOS CASOS EM QUE O CICLO OPERACIONAL FOI SUPERIOR A 12 MESES, PREVALECEU O CICLO OPERACIONAL. TODOS OS OUTROS ATIVOS FORAM CLASSIFICADOS COMO ATIVO NÃO CIRCULANTE.

O PASSIVO FOI CLASSIFICADO COMO PASSIVO CIRCULANTE QUANDO SUA EXIGIBILIDADE TEM A EXPECTATIVA DE REALIZAÇÃO DE ATÉ 12 MESES DA DATA DE ENCERRAMENTO DO BALANÇO PATRIMONIAL. NOS CASOS EM QUE O CICLO OPERACIONAL FOI SUPERIOR A 12 MESES, PREVALECEU O CICLO OPERACIONAL. TODOS OS OUTROS PASSIVOS FORAM CLASSIFICADOS COMO PASSIVO NÃO CIRCULANTE.

AS RECEITAS, AS DESPESAS E OS CUSTOS DO PERÍODO DA ENTIDADE FORAM ESCRITURADOS CONTABILMENTE, DE ACORDO COM O REGIME DE COMPETÊNCIA.

7.1 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 RISCO INSIGNIFICANTE DE MUDANÇA DE VALOR E PRONTAMENTE CONVERSÍVEIS EM DINHEIRO.

7.2 CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

AS CONTAS A RECEBER SÃO REGISTRADAS E MANTIDAS NAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PELO VALOR NOMINAL DOS TÍTULOS REPRESENTATIVOS DESSES CRÉDITOS. O AJUSTE A VALOR PRESENTE DO SALDO DE CONTAS A RECEBER DE CLIENTES NÃO É RELEVANTE DEVIDO AO CURTO PRAZO DE SUA REALIZAÇÃO. SE O PRAZO DE RECEBIMENTO É EQUIVALENTE A UM ANO OU MENOS, AS CONTAS A RECEBER SÃO CLASSIFICADAS NO ATIVO CIRCULANTE. CASO CONTRÁRIO, ESTÃO APRESENTADAS NO ATIVO NÃO CIRCULANTE.

7.3 ESTOQUES

OS ESTOQUES FORAM MENSURADOS PELO MENOR VALOR ENTRE O CUSTO E O VALOR REALIZÁVEL LÍQUIDO. O VALOR REALIZÁVEL LÍQUIDO CORRESPONDE AO VALOR ESTIMADO DO PREÇO DE VENDA NO CURSO NORMAL DOS NEGÓCIOS MENOS AS DESPESAS NECESSÁRIAS ESTIMADAS PARA A REALIZAÇÃO DA VENDA.

OS JUROS INCORRIDOS PELA AQUISIÇÃO DOS ESTOQUES SÃO CONSIDERADOS COMO DESPESAS FINANCEIRAS E PORTANTO, NÃO SÃO INCLUÍDOS NOS CUSTOS DE AQUISIÇÃO.

AO FINAL DO PERÍODO FOI REALIZADA A ANÁLISE DE RECUPERABILIDADE DOS ESTOQUES, CONFORME OS REQUISITOS PREVISTOS NA NBC TG 1000.

7.4 IMOBILIZADO

OS BENS DO ATIVO IMOBILIZADO ESTÃO DEMONSTRADOS AO VALOR JUSTO, DEDUZIDOS DE DEPRECIÇÃO E DA PERDA POR REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL ACUMULADAS, QUANDO APLICÁVEL.

O CUSTO HISTÓRICO INCLUI OS GASTOS DIRETAMENTE ATRIBUÍVEIS À AQUISIÇÃO DOS ITENS. OS CUSTOS SUBSEQUENTES SÃO INCLUÍDOS NO VALOR CONTÁBIL DO ATIVO OU RECONHECIDOS COMO UM ATIVO SEPARADO, CONFORME APROPRIADO, SOMENTE QUANDO FOR PROVÁVEL QUE FLUAM BENEFÍCIOS ECONÔMICOS FUTUROS ASSOCIADOS AO ITEM E QUE O CUSTO DO ITEM POSSA SER MENSURADO COM SEGURANÇA.

O VALOR CONTÁBIL DE ITENS OU PEÇAS SUBSTITUÍDOS É BAIXADO. TODOS OS OUTROS REPAROS E MANUTENÇÕES SÃO LANÇADOS EM CONTRAPARTIDA AO RESULTADO DO EXERCÍCIO, QUANDO INCORRIDOS.

A DEPRECIÇÃO É RECONHECIDA COM BASE NA VIDA ÚTIL ESTIMADA DE CADA ATIVO PELO MÉTODO LINEAR, DE MODO QUE O VALOR DO CUSTO MENOS O SEU VALOR RESIDUAL APÓS SUA VIDA ÚTIL SEJA INTEGRALMENTE BAIXADO. A VIDA ÚTIL ESTIMADA, OS VALORES RESIDUAIS E O EFEITO DE QUAISQUER MUDANÇAS NAS ESTIMATIVAS SÃO CONTABILIZADAS PROSPECTIVAMENTE. UM ITEM DO IMOBILIZADO É BAIXADO APÓS ALIENAÇÃO OU QUANTO NÃO HÁ BENEFÍCIOS ECONÔMICOS FUTUROS RESULTANTES DO USO CONTÍNUO DO ATIVO. QUAISQUER GANHOS OU PERDAS NA VENDA OU BAIXA DE UM ITEM DO IMOBILIZADO SÃO DETERMINADOS PELA DIFERENÇA ENTRE OS VALORES RECEBIDOS NA VENDA E O VALOR

EMITIDO POR: FORCONTABIL ASSESSORIA EMPRESARIAL S.S. - FONE: (041) 3322-0033

CNPJ: 03.022.656/0001-01

Consolidação: Empresa

Mês/Ano: 12/2021

CONTÁBIL DO ATIVO E SÃO RECONHECIDOS NO RESULTADO. OS VALORES RESIDUAIS E A VIDA ÚTIL DOS ATIVOS SÃO REVISADOS E AJUSTADOS, SE APROPRIADO, AO FINAL DE CADA EXERCÍCIO. OS TERRENOS NÃO SÃO DEPRECIADOS. A DEPRECIÇÃO DE OUTROS ATIVOS É CALCULADA USANDO O MÉTODO LINEAR CONSIDERANDO OS SEUS CUSTOS E SEUS VALORES RESIDUAIS DURANTE A VIDA ÚTIL ESTIMADA.

7.5 CONTAS A PAGAR AOS FORNECEDORES

AS CONTAS A PAGAR AOS FORNECEDORES SÃO OBRIGAÇÕES A PAGAR POR BENS OU SERVIÇOS QUE FORAM ADQUIRIDOS DE FORNECEDORES NO CURSO NORMAL DE NEGÓCIOS, SENDO CLASSIFICADAS COMO PASSIVOS CIRCULANTES SE O PAGAMENTO FOR DEVIDO NO PERÍODO DE ATÉ UM ANO (OU NO CICLO OPERACIONAL NORMAL DOS NEGÓCIOS, AINDA QUE MAIS LONGO). CASO CONTRÁRIO, AS CONTAS A PAGAR SÃO APRESENTADAS COMO PASSIVO NÃO CIRCULANTE. ELAS SÃO, INICIALMENTE, RECONHECIDAS PELO VALOR JUSTO E, SUBSEQUENTEMENTE, MENSURADAS PELO CUSTO AMORTIZADO COM O USO DO MÉTODO DE TAXA EFETIVA DE JUROS. NA PRÁTICA, SÃO NORMALMENTE RECONHECIDAS AO VALOR DA FATURA CORRESPONDENTE.

7.6 EMPRÉSTIMOS

OS EMPRÉSTIMOS SÃO RECONHECIDOS, INICIALMENTE, PELO VALOR JUSTO, LÍQUIDO DOS CUSTOS INCORRIDOS NA TRANSAÇÃO E SÃO, SUBSEQUENTEMENTE, DEMONSTRADOS PELO CUSTO AMORTIZADO.

QUALQUER DIFERENÇA ENTRE OS VALORES CAPTADOS (LÍQUIDOS DOS CUSTOS DA TRANSAÇÃO) E O VALOR DE LIQUIDAÇÃO É RECONHECIDA NA DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DURANTE O PERÍODO EM QUE OS EMPRÉSTIMOS ESTEJAM EM ABERTO, UTILIZANDO O MÉTODO DA TAXA EFETIVA DE JUROS.

AS TAXAS PAGAS NO ESTABELECIMENTO DO EMPRÉSTIMO, QUANDO RELEVANTES, SÃO RECONHECIDAS COMO CUSTOS DA TRANSAÇÃO DO EMPRÉSTIMO, UMA VEZ QUE SEJA PROVÁVEL QUE UMA PARTE OU TODO O EMPRÉSTIMO SEJA SACADO. NESSE CASO, A TAXA É DIFERIDA ATÉ QUE O SAQUE OCORRA. QUANDO NÃO HOVER EVIDÊNCIAS DA PROBABILIDADE DE SAQUE DE PARTE OU DA TOTALIDADE DO EMPRÉSTIMO, A TAXA É CAPITALIZADA COMO UM PAGAMENTO ANTECIPADO DE SERVIÇOS DE LIQUIDEZ E AMORTIZADA DURANTE O PERÍODO DO EMPRÉSTIMO AO QUAL SE RELACIONA.

7.7 PROVISÕES

UMA PROVISÃO PARA RISCOS TRIBUTÁRIOS, TRABALHISTAS E CÍVEIS OU DE OUTRA NATUREZA É RECONHECIDA NO BALANÇO QUANDO A COMPANHIA POSSUI UMA PRESENTE OU NÃO FORMALIZADA (CONSTRUCTIVE OBLIGATION) COMO RESULTADO DE UM EVENTO PASSADO E É PROVÁVEL QUE UM RECURSO ECONÔMICO SEJA REQUERIDO PARA SALDAR A OBRIGAÇÃO. AS PROVISÕES PARA RISCOS TRIBUTÁRIOS, TRABALHISTAS E CÍVEIS SÃO CONSTITUÍDAS PARA PERDAS CONSIDERADAS PROVÁVEIS PELA COMPANHIA E POR SEUS ASSESSORES LEGAIS, TENDO COMO BASE AS MELHORES ESTIMATIVAS DO RISCO ENVOLVIDO E CONSIDERADAS SUFICIENTES PARA COBRIR PERDAS FUTURAS SEGUNDO A ADMINISTRAÇÃO DA EMPRESA.

QUANDO HOVER UMA SÉRIE DE OBRIGAÇÕES SIMILARES, A PROBABILIDADE DE LIQUIDÁ-LAS É DETERMINADA, LEVANDO-SE EM CONSIDERAÇÃO A CLASSE DE OBRIGAÇÕES COMO UM TODO. UMA PROVISÃO É RECONHECIDA MESMO QUE A PROBABILIDADE DE LIQUIDAÇÃO RELACIONADA COM QUALQUER ITEM INDIVIDUAL INCLUÍDO NA MESMA CLASSE DE OBRIGAÇÕES SEJA PEQUENA.

AS PROVISÕES SÃO MENSURADAS PELO VALOR PRESENTE DOS GASTOS QUE DEVEM SER NECESSÁRIOS PARA LIQUIDAR A OBRIGAÇÃO, USANDO UMA TAXA ANTES DE IMPOSTOS, A QUAL REFLITA AS AVALIAÇÕES ATUAIS DE MERCADO DO VALOR TEMPORAL DO DINHEIRO E DOS RISCOS ESPECÍFICOS DA OBRIGAÇÃO. O AUMENTO DA OBRIGAÇÃO EM DECORRÊNCIA DA PASSAGEM DO TEMPO É RECONHECIDO COMO DESPESA FINANCEIRA.

FRIEDRICH CORREIA SCHADT
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 298.938.298-44

FERNANDO DE OLIVEIRA ROSA
CONTADOR
CRC PR-037811/O-6

PROFILÁTICA - Demonstrações Financeiras 31dez2021.pdf

Documento número #ccc10e79-bcf1-44bc-9d8b-589807549d68

Hash do documento original (SHA256): ba8a55c3c1e3e09ee97b0c04be4e0643049df3a54c9a3e8b25d6b40c98f665a9

Assinaturas

✓ **Friedrich Correia Schadt**
CPF: 298.938.298-44
Assinou em 13 abr 2022 às 10:52:42
Emitido por Clicksign Gestão de Documentos S.A.

✓ **Fernando de Oliveira Rosa**
CPF: 016.663.749-11
Assinou em 13 abr 2022 às 11:36:17
Emitido por Clicksign Gestão de Documentos S.A.

Log

- 13 abr 2022, 09:28:21 Operador com email jose@forcontabil.cnt.br na Conta 44318875-09ea-4d49-9183-c43b1dbb2db1 criou este documento número ccc10e79-bcf1-44bc-9d8b-589807549d68. Data limite para assinatura do documento: 29 de abril de 2022 (23:59). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 13 abr 2022, 09:28:27 Operador com email jose@forcontabil.cnt.br na Conta 44318875-09ea-4d49-9183-c43b1dbb2db1 adicionou à Lista de Assinatura: friedrich.schadt@dssadm.com.br, para assinar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Friedrich Correia Schadt e CPF 298.938.298-44.
- 13 abr 2022, 09:28:27 Operador com email jose@forcontabil.cnt.br na Conta 44318875-09ea-4d49-9183-c43b1dbb2db1 adicionou à Lista de Assinatura: fernando@forcontabil.cnt.br, para assinar, com os pontos de autenticação: telefone celular (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Fernando de Oliveira Rosa, CPF 016.663.749-11 e Telefone celular *****6811, com hash prefixo 40439b(...).
- 13 abr 2022, 10:52:42 Friedrich Correia Schadt assinou. Pontos de autenticação: email friedrich.schadt@dssadm.com.br (via token). CPF informado: 298.938.298-44. IP: 168.181.50.157. Componente de assinatura versão 1.246.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com.
- 13 abr 2022, 11:36:17 Fernando de Oliveira Rosa assinou. Pontos de autenticação: telefone celular *****6811 (via token), com hash prefixo 40439b(...). CPF informado: 016.663.749-11. IP: 201.40.241.102. Componente de assinatura versão 1.246.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com.

13 abr 2022, 11:36:17

Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número ccc10e79-bcf1-44bc-9d8b-589807549d68.



Documento assinado com validade jurídica.

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº ccc10e79-bcf1-44bc-9d8b-589807549d68, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.