



Demonstrações Financeiras dos Exercícios findo em 31 de dezembro de 2021 e de 2020



Índice	Pg
Demonstrações financeiras	3 a 7
Índice Econômico	8
Notas Explicativas	9 a 15



SP SOLUÇÕES AMBIENTAIS S/A

CNPJ 12.351.650/0001-60

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expresso em milhares de reais)

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Nota	2021	2020		Nota	2021	2020
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e equivalente de caixa	3	1.679	2.061	Fornecedores	9	2.371	1.230
Contas a receber	4	4.939	4.637	Obrigações tributárias	10	4.369	5.900
Impostos a recuperar		3	235	Obrigações trabalhista e Previdenciárias	11	3.249	2.750
Empréstimos a receber		323	562	Empréstimos e financiamentos	12	3.522	1.123
Despesas pagas antecipadamente		1.678	20	Parcelamentos Fiscais	13	2.188	0
Estoque		-	7	Outras obrigações		28	403
Caução a receber		26	-	Imposto retido a recolher		114	29
Adiantamentos	5	8.740	5.100	Total do circulante		15.841	11.435
Total do circulante		17.388	12.622				
Realizável a longo prazo				NAO CIRCULANTE			
Créditos e valores	6	4.727	262	Empréstimos e financiamentos	12	3.487	650
Créditos em contencioso		1.645	0	Parcelamentos Fiscais	13	11.835	4.161
Investimentos temporário		903	1.158	Total do não circulante		15.322	4.811
Outros créditos		3.539	811				
Adiantamentos	5	3.808	3.316	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Total realizável a Longo prazo		14.621	5.546	Capital Social		11.000	4.000
				Reserva de lucro a realizar		5.444	12.443
Imobilizado	7	29.999	14.134	Adiantamento para futuro aumento de capital		13.300	-
Intangível	8	374	387	Ajustes de Exercícios Anteriores		204	-
Total não circulante		44.995	20.067	Lucro do exercício		1.272	-
				Total patrimônio líquido		31.220	16.443
Total do ativo		62.383	32.689				
				Total do Passivo e patrimônio líquido		62.383	32.689

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras



SP SOLUÇÕES AMBIENTAIS S/A
CNPJ 12.351.650/0001-60
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores expresso em milhares de reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receitas de serviços		55.437	39.644
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
Impostos incidentes		(4.491)	(3.032)
Lucro bruto		50.946	36.612
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas com pessoal	13	(26.322)	(13.240)
Alugueis e arrendamento	14	(2.834)	(1.600)
Impostos, Taxas e contribuições		(294)	(110)
Despesas gerais	15	(3.692)	(3.010)
Serviços técnicos especializados		(1.776)	(554)
Deslocamento e viagens		(247)	(127)
Telefonia e comunicações		(133)	(60)
Despesas com veículos	16	(7.182)	(5.619)
Material de consumo		(837)	(322)
Comercial e marketing		(190)	(74)
Manutenção e equipamentos		(248)	(255)
Despesas financeiras		(405)	(173)
Receitas financeiras		180	2
Despesas tributárias (IRPJ e CSLL)	17	(6.169)	(4.299)
Total das despesas operacionais		(50.149)	(29.439)
Resultado operacional		797	7.173
Outras receitas		475	-
Lucro líquido do exercício		1.272	7.173

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras



SP SOLUÇÕES AMBIENTAIS S/A
CNPJ 12.351.650/0001-60
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
Valores expresso em milhares de reais)

	2021	2020
Lucro do exercício	<u>1.272</u>	<u>7.173</u>
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total do exercício	<u><u>1.272</u></u>	<u><u>7.173</u></u>

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras



SP SOLUÇÕES AMBIENTAIS S/A
CNPJ 12.351.650/0001-60
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valore expresso em milhares de reais)

	Capital Social	Credito P/Futuro Aumento de capital (AFAC)	Reserva de Lucro	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	4.000		8.024	12.024
Ajustes de exercício anteriores			(553)	(553)
Distribuição de lucro			(2.200)	(2.200)
Lucro do exercício			7.173	7.173
Saldo em 31 de dezembro de 2020	4.000		12.444	16.444
Aumento de capital	7.000		(7.000)	-
Distribuição de lucros				
Crédito para Futuro aumento de capital		13.300	-	13.300
Ajustes de exercícios anteriores			204	204
Lucro do exercício do exercício			1.272	1.272
Saldo em 31 de dezembro de 2021	11.000	13.300	6.920	31.220

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras

SP SOLUÇÕES AMBIENTAIS S/A
CNPJ 12.351.650/0001-60
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valor expresso em milhares de reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro do exercício		1.272	7.173
Ajuste para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades			
Baixa do ativo intangível	8	43	
Juros sobre encargos e empréstimos e títulos parcelados, líquido		<u>405</u>	<u>173</u>
Total		1.719	7.346
Variação em:			
Contas a receber		(302)	513
Impostos a recuperar		232	(7)
Empréstimos a receber		238	(194)
Outros créditos		-	(1.640)
Créditos a receber		-	(3.482)
Despesas pagas antecipadamente		(1.658)	1.218
Estoque		7	-
Caução a receber		(26)	-
Adiantamentos		(4.132)	(97)
Investimentos temporário		255	(190)
Fornecedores		1.141	608
Obrigações tributárias		(1.530)	98
Obrigações trabalhista e Previdenciárias		499	1
Parcelamentos Fiscais		2.260	(439)
Outras obrigações		(375)	427
Imposto retido a recolher		<u>84</u>	<u>16</u>
Caixa líquido proveniente da (utilizadas nas) atividades operacionais		<u>(1.587)</u>	<u>4.179</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Adições do ativo imobilizado	7	(7.200)	(3.991)
Adições do ativo intangível	8	<u>(30)</u>	<u>(55)</u>
Caixa líquido (utilizado nas) atividades de investimentos		<u>(7.230)</u>	<u>(4.046)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Captação de empréstimos e financiamentos		9.374	1.125
Pagamento de empréstimos e financiamentos		<u>(939)</u>	<u>(248)</u>
Caixa líquido (utilizado nas) atividades de financiamento		<u>8.435</u>	<u>877</u>
(Redução) aumento no caixa e equivalente de caixa		<u>(382)</u>	<u>1.010</u>
Caixa e equivalentes da em 1º de janeiro de 2021		<u>2.061</u>	<u>1.051</u>
Caixa e equivalentes da em 31 de dezembro de 2021		<u>1.679</u>	<u>2.061</u>

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações financeiras



SP SOLUCOES AMBIENTAIS S/A
COEFICIENTES DE ANÁLISES
COM BASE NO BALANÇO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
(Expresso em milhares de reais)

Coefficiente	Fórmula	Valor	Índice
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	17.388	1,0977
	Passivo Circulante	15.841	
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	32.009	1,0272
	Passivo Circulante + Exigível a longo prazo	31.163	
Solvência Geral	Ativo total	62.383	2,0018
	Passivo circulante + Exigível a longo prazo	31.163	
Grau de endividamento	Passivo Circulante + Exigível a longo prazo	31.163	0,4995
	Ativo Total	62.383	

Declaramos que nos responsabilizamos civil e criminalmente pelas informações prestadas

Santo Antonio de Jesus - Bahia, 30 de março de 2021

ANTONIO ALBERTO DE SOUZA LEMOS
PRESIDENTE
CPF: 019.890.225 - 53

TEOFILO CAMPOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC BA Nº 012991/O-5
CPF: 083.874.605-59

Notas explicativas sobre as demonstrações financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia foi construída em 15 de março de 2005, com sede no setor vicinal da cunha, S/N, Sítio Boa Esperança, zona rural na cidade de Santo Antonio de Jesus no Estado da Bahia, tem por objetivo a o Tratamento e disposição de resíduos perigosos Coleta de resíduos não perigosos; Tratamento e disposição de resíduos não perigosos; Descontaminação e serviços de gestão de resíduos; Atividade de limpeza urbana e logradouros públicos; serviços de engenharia; gestão e manutenção de cemitérios; serviços de cremação; etc.

2. POLITICAS CONTÁBEIS

2.1. BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, nos Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e nas normas estabelecidas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM. Essas práticas são consistentes com as adotadas nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021.

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão apresentadas em milhares de reais), que é a moeda do principal ambiente econômico onde a Companhia opera (“moeda funcional”). A emissão das demonstrações contábeis foi aprovada pela Administração em 28 de abril de 2022

As principais políticas e práticas contábeis descritas abaixo foram aplicadas na elaboração.

As principais políticas e práticas contábeis descritas abaixo foram aplicadas na elaboração das demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e nas demonstrações contábeis comparativas.

a) Reconhecimento de receita

A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Companhia e quando possa ser mensurada de forma confiável. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação dos serviços realizados, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos devidos sobre os serviços. O resultado é apurado com base no regime de competência.

b) Impostos sobre as receitas

São calculados e registrados com base nas alíquotas e critérios fiscais vigentes na data de elaboração das demonstrações contábeis. A Companhia adota o regime de apuração com base no lucro presumido e apresenta uma carga tributada equivalente a 19,20%, para fins de cálculo dos impostos e contribuições as alíquotas totais utilizadas são: (PIS 0,65%), (COFINS 3,00%), (IRPJ E ADICIONAL, 7,67%), (CSLL 2,8%) e ISS 3 e 5% sobre a receita bruta mensal.

c) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com risco irrelevante de mudança de seu valor de mercado.

As aplicações financeiras estão classificadas como títulos para negociação, mensuradas ao valor justo por meio do resultado. Estas aplicações financeiras estão registradas ao valor nominal, acrescidos dos rendimentos “pro-rata temporis” até a data do encerramento do exercício, não excedendo ao valor de mercado.

Notas explicativas sobre as demonstrações financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em Reais)

d) De clientes

As conta de clientes representam os valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Companhia e estão apresentadas a valores de custo amortizado.

e) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição ou formação. A administração da empresa optou por não calcular a depreciação. Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda.

Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado, no exercício em que o ativo for baixado.

f) Empréstimos e financiamentos

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 financiamentos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

3. Caixa e equivalente de caixa

O saldo desta conta em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Caixa	2	48
Bancos conta movimento	1.629	1.719
Aplicações financeiras	47	295
Total	1.679	2.061

4. Clientes

O saldo desta conta em 31 de dezembro de 2022 e 2021, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Fundação Jose Silveira	182	149
Fundo Municipal de Saúde de Santo Antonio de Jesus	87	71
Hospital São Rafael	86	88
Instituto Brasileiro de Desenvolvimento da Administração Hospitalar	201	126
Município de Catu	66	53
Município de Dias D' Ávila	1.290	1.183
Prefeitura Municipal de Valença	222	985
Prodal Saúde S/A Hospital do Subúrbio	184	229
Santa Casa de Misericórdia da Bahia	50	97
Secretaria Municipal da Saúde	542	424
Ultra Som Serviços Médicos Ltda	87	98
Associação de Proteção a Maternid. e Infância Ubaíra - S3 Gestão Saúde	189	100
Outros	1.753	1.036
Total	4.939	4.637

Notas explicativas sobre as demonstrações financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em Reais)

5. Adiantamentos concedidos

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Adiantamentos de sócios	7.033	8.045
Adiantamento a fornecedores	1.221	186
Adiantamento a terceiros	3.808	178
Adiantamento a empregados	486	6
Total	12.548	8.416
Circulante	8.740	5.100
Não circulante	3.808	3.316

6. Créditos e valores

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Bens do imobilizado para venda	4.526	-
Aluguel SP Ambiental	182	241
Aluguel EHPS	19	12
Credores diversos	0	11
Total	4.727	264

7. Imobilizado

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2020	Adições	(Baixas)	Transf.	2021
Aparelhos	7	14			21
Bobonas	436	97			533
Consortio Veículos		438			438
Construções em Andamento	75	26			101
Edificações	5.449			(2.556)	2.892
Equipamentos	1.009	60			1.069
Equipamentos de Comunicação	2	3			5
Equipamentos de informática	79	41			120
Ferramentas	178	24			201
Instalações	313	53			366
Maquinas e Equipamentos	1.694	1.077			2.772
Moveis e utensílios	174	78			252
Poço Artesianos	11				11
Subestação	35	0			35
Terreno	1.970			(1.970)	0
Terreno unidade incineração	0	13.300	(i)		13.300
Veículos	1.676	4.310	(ii)	(516)	5.470
Imobilizado em Andamento	937	977			1.914
Peças e acessórios	25	2			27
Benfeitoria em propriedades de terceiros	20				20
Outros imobilizados	45				452
Total do imobilizado	14.134	20.500	0	(5.042)	29.999

**Notas explicativas sobre as demonstrações financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em Reais)**

- (i) Em fevereiro de 2021 o Sócio Antonio Alberto de Souza Lemos, adquiriu junto a **EHPS Gestão e Administração de Imóveis Ltda-Me**, um terreno medindo 35.977,22 m² pelo valor de R\$ 13.300 (treze milhões e trezentos mil reais), valor este, definido no Laudo Técnico de Engenharia de Avaliação Imobiliária Urbana e Rural emitido no dia 15 de dezembro de 2020, pela empresa **PÉGASO ENGENHARIA ERELI EPP**. Em outubro de 2021 o sócio decidiu incorporar ao ativo da empresa.
- (ii) Veículos adquiridos junto a Bravo Caminhões e financiados pelo Banco Volkswagen através da linha de crédito “**FINAME**” com taxas de juros ao mês prefixadas e capitalizada a 1,49% e 1,19% e taxas ao ano prefixadas em 19,42% e 15,25%.

8. Intangível

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2020	Adições	(Baixas)	Transf.	2.021
Sistema ERP	131				131
Projetos e Métodos	255	30	(43)		243
Total	387	30	-43	0	374

9. Fornecedores

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Fornecedores diversos	2.371	1.230

10. Obrigações tributárias

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Imposto de Renda a Recolher - Irapj	2.493	2.827
Contribuição Social a Recolher - Csl - 2372	1.052	1.959
PIS a Recolher - 8109	116	266
COFINS a Recolher - 2172	535	1.218
Outros	173	-369
Total	4.369	5.900

11. Obrigações trabalhista e previdenciárias

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Obrigações com Pessoal	1.692	530
Obrigações Sociais	1.085	1.005
Provisões	472	1.215
Total	3.249	2.750

**Notas explicativas sobre as demonstrações financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em Reais)**

12. Empréstimos e financiamentos

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Bradesco capital de giro	490	0
Banco Sofisa	550	990
Banco Volkswagen S.A. (iii)	6.249	795
Credifit SCD S/A	2.027	
Outros	201	230
(-) Juros a apropriar	(2.508)	(257)
Total	7.009	1.758
Passivo circulante	3.522	1.123
Passivo não circulante	3.487	635
Total	7.009	1.758

(iii) Financiamento junto ao Banco Volkswagen através da linha de crédito “FINAME” com taxas de juros ao mês prefixadas e capitalizada a 1,49% e 1,19% e taxas ao ano prefixadas em 19,42% e 15,25%, na aquisição de veículos pesados.

13. Parcelamentos fiscais

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Parcelamento RFB	3.545	3.286
Parcelamento PGFN	9.984	74
Pert	461	354
Parcelamento Municipal	32	
Total	14.022	3.714
Circulante	2.187	-
Não circulante	11.835	3.610

**Notas explicativas sobre as demonstrações financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em Reais)**

14. Despesas com pessoal

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Salários / horas normais	10.841	4.678
13º Salário	1.234	605
Férias	255	846
INSS	4.861	2.465
FGTS	1.150	569
Alimentação de funcionários	2.078	912
Ad. Insalubridade	2.438	1.316
Outros	3.466	1.849
Total	26.322	13.249

15. Aluguéis e arrendamento

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Aluguel de imóveis	579	191
Aluguel de máquinas e equipamentos	2.255	1.409
Total	2.834	1.600

16. Despesas Gerais

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Despesas com manutenção	188	0
Despesas com alimentação	244	16
Aluguel diversos	261	53
Serviço lavanderia - fardamento	153	64
Despesas com viagem	160	30
Frete	156	61
Despesas com descarte de resíduos	1.483	500
Outras despesas	43	1.377
Outras	1.004	908
Total	3.692	3.010



**Notas explicativas sobre as demonstrações financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em Reais)**

17. Despesas com veículos

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Combustível	3.634	2.029
Manutenção de veículos	944	756
Aluguel de veículos	2.380	2.747
Outros	224	87
Total	7.183	5.619

18. Despesas tributárias (IRPJ e CSLL)

Os saldos destas contas em 31 de dezembro de 2021 e 2020, estão apresentados conforme a seguir:

Descrição	2021	2020
Contribuição Social	1.639	1.144
Imposto de Renda	4.530	3.155
Total	6.169	4.299

ANTONIO ALBERTO DE SOUZA LEMOS
PRESIDENTE
CPF: 019.890.225 - 53

TEOFILO CAMPOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC BA Nº 012991/O-5
CPF: 083.874.605-59