

Notas Explicativas

FOLHA: 000017

0001 SANTISA LABORATORIO FARMACEUTICO S. A.

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 04.099.395/0001-82

PERÍODO: 12/2021

A) CONTEXTO OPERACIONAL

A SANTISA LABORATÓRIO FARMACÊUTICO S/A é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede e foro na cidade de Bauru/SP, tendo como objeto social a fabricação de medicamentos alopáticos para uso humano, com início de atividades em 11/10/2000.

B) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os ditames da NBC TG 1000, além dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

C) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

C.A) Direitos e obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

C.B) Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear.

C.C) Ajuste de avaliação patrimonial

A empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

C.D) Investimentos em empresas coligadas e controladas

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

C.E) Impostos Federais

A empresa está no regime do lucro real trimestral e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

D) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A empresa conta com um passivo, relacionado à empréstimos e financiamentos, no valor de R\$ 337.488,39, junto à instituições financeiras nacionais.

E) CAPITAL SOCIAL

O capital social subscrito e integralizado é de R\$ 6.060.000,00, apresentando a seguinte composição do quadro de acionistas:

Nelson Lopes: 36,84210%

Cassia Mascaro: 42,10527%

Herculano da Silva Lopes: 10,52632%

José Luiz da Silva: 10,1052632%

F) EVENTOS SUBSEQUENTES

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.

Notas

Nº. 1) 1.1.2.04 - ESTOQUES

A empresa utiliza como método de controle de estoque o custo médio ponderado.

Nº. 2 e 3) 1.1.2.08 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO

1.1.2.08.0001 - REMESSAS E RETORNOS DE MERCADORIAS

2.1.1.12 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO

2.1.1.12.0001 - REMESSAS E RETORNOS DE MERCADORIAS

Notas Explicativas

FOLHA: 000018

0001 SANTISA LABORATORIO FARMACEUTICO S. A.

DATA: 31/12/2021

CNPJ: 04.099.395/0001-82

PERÍODO: 12/2021

Contas de compensação para controle das remessas e retornos de mercadorias que são enviadas para conserto e reparo.

Nº. 4) 1.3.2.01 - (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA

A depreciação acumulada é calculada de acordo com as taxas estipuladas pela Receita Federal, conforme IN SRF Nº 162/1998.

Taxas anuais e prazo de vida útil (anos):

Instalações: 10% - 10 anos

Máquinas e equipamentos: 10% - 10 anos

Móveis e utensílios: 10% - 10 anos

Equipamentos de processamento eletrônico de dados: 20% - 5 anos

Nº. 5) 3.4 - IMPOSTOS FEDERAIS CONF. LEI 10.147/00

A empresa está enquadrada no benefício de crédito presumido de PIS e COFINS, conforme lei nº 10.147/00.

Nº. 6) 4.1.1.07 - CUSTOS INDIRETOS (CI)

Nesse grupo de contas são lançados valores em forma de rateio entre os custos indiretos da produção (indústria) e administrativo, na proporção de 20% para o setor administrativo e 80% para o setor industrial. Os valores do setor da administração são registrados no grupo de contas 5.1.2.01 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS E SERVIÇOS.

Nº. 7) 4.1 - CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS

Nesse grupo são apurados os custos dos produtos vendidos, ele é composto pelos grupos de compras de materiais, outros custos diretos, mão de obra direta e indireta, custos indiretos, saldo inicial e final do estoque de cada mês. Esses grupos correspondem a fórmula: $CPV = EI + (In + MO + GGF) - EF$.

CASSIA
MASCARO:2
5735102800

Assinado de forma
digital por CASSIA
MASCARO:25735102800
Dados: 2022.02.28
10:17:51 -03'00'

SANTISA LABORATORIO FARMACEUTICO S. A.

CASSIA MASCARO

FUNÇÃO: DIRETORA

RG: 131295998

CPF: 257.351.028-00

THIAGO EIDI DO
ESPIRITO
SANTO:349398048
52

Assinado de forma digital
por THIAGO EIDI DO
ESPIRITO
SANTO:34939804852
Dados: 2022.02.28 10:17:38
-03'00'

THIAGO EIDI DO ESPÍRITO SANTO

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 349.398.048-52

CT/CRC: SP298563/O-6