

KLN ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A.

Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021

CONTEÚDO

Balanço Patrimonial

Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração do Fluxo de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

SIESCON		BALANÇO PATRIMONIAL		MCS SERRA	
169 - KLN ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A				Data: 09/06/22 - 08h24	Folha: 0001
CNPJ: 31.776.383/0001-18 NIRE: 43300062651					
Reduzido	Nome da conta	Nota	31/12/2021	31/12/2020	
1	A T I V O		50.881.023,71	21.597.087,89	
2	ATIVO CIRCULANTE		5.680,99	356,01	
3	DISPONÍVEL		3.573,20	356,01	
4	CAIXA	5.01	3.418,54	290,28	
5	CAIXA		3.418,54	290,28	
14	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.01	154,66	65,73	
17	BANCO BRADESCO S/A		1,00	0,00	
29	BANCO SICOOB		153,66	65,73	
225	IMPOSTOS E CONTR. A RECUPERAR	5.02	2.107,79	0,00	
226	IMPOSTOS E CONTR. A RECUPERAR		2.107,79	0,00	
234	IRRF A RECUPERAR		2.107,79	0,00	
443	NAO CIRCULANTE		50.875.342,72	21.596.731,88	
444	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.03	11.594.023,34	742.394,67	
536	CREDITOS C/ PESSOAS LIGADAS (FIS./JUR.)		11.594.023,34	71.628,11	
540	ATRANI INVEST. E PARTICIPACOES LTDA		1.928.196,71	0,00	
537	FHRS INVEST. E PART. SOCIETARIAS EIRELI		6.038.235,48	71.628,11	
541	KEY WEST INCORPORACOES IMOBILIARIAS S/A		3.613.962,31	0,00	
539	NAXOS ADM. E PARTICIPACOES S/A		13.628,84	0,00	
543	OUTROS CREDITOS		0,00	670.766,56	
546	NAXOS ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A		0,00	510.372,99	
544	NIX INVESTIMENTOS E SEC. DE CREDITOS S/A		0,00	160.393,57	
552	INVESTIMENTOS	5.04	39.280.041,46	20.852.706,99	
553	PARTICIPAÇÕES PERM. OUTRAS SOCIEDADES		300,00	300,00	
570	BANCO SICOOB - CONTA CAPITAL		300,00	300,00	
554	PARTICIPAÇÕES SOC.COLIGADAS/CONTROLADAS		39.279.741,46	20.852.406,99	
555	NAXOS ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A		370.000,00	370.000,00	
560	(-) NAXOS ADM. E PART. S/A - EQ. PATRIM.		964,47	(370.000,00)	
556	KEY WEST INCORPORACOES IMOBILIARIAS S/A		165.000,00	165.000,00	
558	(-) KEY WEST I. IMOB. S/A - EQ. PATRIM.		424.254,69	(165.000,00)	
557	NIX INVESTIMENTOS E SEC. DE CREDITOS S/A		21.400.000,00	21.400.000,00	
559	(-) NIX INVEST. E SEC. - EQ. PATRIM.		(237.769,94)	(547.594,01)	
561	DUONUP CONSULTORIA EM TEC. DA INF. LTDA		0,00	1,00	
563	SONAX PRECATORIOS S/A		10.000.000,00	0,00	
567	SONAX PRECATORIOS S/A - EQ. PATRIMONIAL		7.157.292,24	0,00	
573	IMOBILIZADO TANGIVEL	5.05	1.197,92	1.550,22	
603	EQUIPAMENTOS ADMINISTRATIVOS		2.113,90	2.113,90	
605	EQUIPTOS DE INFORMATICA E PERIFERICOS		2.113,90	2.113,90	
653	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA		(915,98)	(563,68)	
656	(-) DEPR. EQUIPTOS INFORMATICA PERIF ADM		(915,98)	(563,68)	
687	IMOBILIZADO INTANGIVEL	5.06	80,00	80,00	
629	BENS INTANGIVEIS		80,00	80,00	
631	MARCAS E PATENTES		80,00	80,00	

SIESCON		BALANÇO PATRIMONIAL		MCS SERRA	
769 - KLN ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A		Data: 09/06/22 - 08h24		Folha: 0002	
CNPJ: 31.776.383/0001-18 NIRE: 43300062651					
Reduzido	Nome da conta	Nota	31/12/2021	31/12/2020	
2000	P A S S I V O		50.881.023,71	21.597.087,89	
2001	PASSIVO CIRCULANTE		2.212.262,89	46.770,34	
2002	FORNECEDORES A PAGAR	5.07	450,00	0,00	
2003	FORNECEDORES INTERNOS		450,00	0,00	
527112	MCS CONTABILIDADE EIRELI		450,00	0,00	
2029	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E SOCIAIS		0,00	6.242,16	
2030	INSS A RECOLHER		0,00	6.242,16	
2130	EMPRESTIMOS INSTITUICOES FINANCEIRAS	5.08	5.428,93	40.528,18	
2171	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		5.428,93	40.528,18	
2187	BANCO BRADESCO S/A - RENEG. CONTA 43027		5.428,93	21.699,91	
2186	BANCO SICOOB		0,00	18.828,27	
2459	INVESTIDORES		2.206.383,96	0,00	
2460	AQUIS. DE DIREITOS CREDIT. BENS IMOVEIS		2.206.383,96	0,00	
2461	LIFETYNCORP		2.206.383,96	0,00	
2500	NÃO CIRCULANTE	5.10	1.917.864,77	21.023.744,44	
2635	ADIANT. P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	436.661,59	
2636	ADIANT. P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	436.661,59	
2645	ATRANI INVEST. E PARTICIPACOES LTDA		0,00	436.661,59	
2640	OUTROS DEBITOS		1.917.864,77	19.478.400,99	
2641	DEBITOS C/EMPRESAS CONTROLADAS		1.917.864,77	19.478.400,99	
2644	KEY WEST INCORPORACOES IMOBILIARIAS S/A		0,00	927.181,27	
2643	NIX INVESTIMENTOS E SEC. DE CREDITOS S/A		217.864,77	0,00	
2642	PARTECH-WILLPE S/A		0,00	18.242.497,56	
2648	SONAX PRECATORIOS S/A		1.700.000,00	0,00	
2646	ZFS CONSULTORIA E CONTROLADORIA S/A		0,00	308.722,16	
2900	PARTICIPACOES EMP. COLIGADAS OU CONTROL.		0,00	1.108.681,86	
2901	RESULTADO NEGATIVO EQUIV. PATRIMONIAL		0,00	1.108.681,86	
2904	KEY WEST INCORP. IMOB. - EQ. PATRI. NEG.		0,00	827.418,66	
2903	NAXOS ADM. E PART. - EQ. PATRI. NEG.		0,00	281.263,20	
2751	PATRIMONIO LIQUIDO		46.750.896,05	526.573,11	
2752	CAPITAL SOCIAL E/OU PATRIMONIO SOCIAL	6	40.971.660,00	2.800.000,00	
2554	CAPITAL SOCIAL		50.000.000,00	2.800.000,00	
2559	ATRANI INVEST. E PARTICIPACOES LTDA		25.000.000,00	1.400.000,00	
2558	FHRS INVESTIMENTOS E PART. SOC. EIRELI		25.000.000,00	1.400.000,00	
2754	(-) CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR		(9.028.340,00)	0,00	
2766	(-) ATRANI INVEST. E PARTICIP. LTDA		(4.514.170,00)	0,00	
2782	(-) FHRS INVESTIM. PART. SOC. EIRELI		(4.514.170,00)	0,00	
2809	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		5.779.236,05	(2.273.426,89)	
2810	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		(2.273.426,89)	2.910.368,95	
2812	(-) PREJUIZOS ACUMULADOS		(2.273.426,89)	0,00	
2811	LUCROS ACUMULADOS		0,00	2.910.368,95	

Reduzido	Nome da conta	31/12/2021	31/12/2020
4651	DESPESES OPERACIONAIS	(8.041.488,17)	5.164.941,33
4652	DESPESES GERAIS E ADMINISTRATIVAS	7.876,44	8.471,47
4653	DESPESES TRABALHISTAS - ADM	0,00	5.003,24
4654	REMUNERAÇÃO A DIRIGENTES - ADM	0,00	4.169,64
4655	PRO-LABORES - ADM	0,00	4.169,64
4740	ENCARGOS SOCIAIS - ADM	0,00	833,60
4796	INSS - ADM	0,00	833,60
4749	SERV. PREST. P/ TERCEIROS - ADM	7.524,14	3.045,47
4753	CARTORIAL (PJ) - ADM	114,14	363,47
4755	CONTABILIDADE, AUD. E PER. (PJ) - ADM	7.410,00	2.682,00
4991	DESPESES DIVERSAS - ADM	352,30	422,76
4992	DEPREC. E AMORTIZACAO - ADM	352,30	422,76
5335	DESPESES TRIBUTARIAS	8.125,60	1.140,54
5336	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES	6.554,08	1.140,54
5339	IOF/IOC	6.188,60	1.140,54
5412	TAXAS MUNICIPAIS DIVERSAS	365,48	0,00
5413	ACRESCIMOS TRIBUTARIOS	1.571,52	0,00
5414	JUROS E MULTAS S/ TRIB. E CONTR.	1.571,52	0,00
5592	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(8.057.490,21)	(156,67)
5500	RECEITAS DIVERSAS	(8.057.490,21)	(156,67)
5511	DISTRIBUICAO DE SOBRAS	(154,74)	(156,67)
5507	EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	(8.057.335,47)	0,00
5667	OUTRAS DESPESES OPERACIONAIS	0,00	5.155.485,99
5543	DESPESES DIVERSAS	0,00	5.155.485,99
5674	EQUIVALENCIA PATRIMONIAL NEGATIVA	0,00	5.155.485,99
5260	RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	8.041.488,17	(5.164.941,33)
5262	RESULTADO FINANCEIRO	(11.174,77)	18.854,51
5263	RECEITAS FINANCEIRAS	(18.527,40)	0,00
5264	RECEITAS C/ APLICACOES FINANCEIRAS	(18.527,40)	0,00
5265	REC. APLIC. LIQUIDEZ IMEDIATA	(18.527,40)	0,00
5334	DESPESES FINANCEIRAS	7.352,63	18.854,51
5435	DESPESES BANCARIAS	1.632,97	18.095,71
5436	DESPESES BANCARIAS	1.632,97	705,42
5440	JUROS S/CONTA CORRENTE	0,00	17.390,29
5437	DESPESES C/ FINANCIAMENTOS	5.719,66	758,80
5438	ENCARGOS S/ FINANCIAMENTOS	5.719,66	758,80
4001	RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	8.052.662,94	(5.183.795,84)
4000	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	8.052.662,94	(5.183.795,84)

SIESCON	DEMONSTRACAO DO FLUXO DE CAIXA	MCS SERRA
169 - KLN ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A		
CNPJ: 31.776.383/0001-18 NIRE: 43300062651	Data: 09/06/22 - 08h25	Folha: 0001
Nome da conta	31/12/2021	31/12/2020

DEMONSTR. DE FLUXO DE CAIXA

ATIVIDADES OPERACIONAIS	37.571.530,58	(5.721.413,19)
RESULTADO LIQUIDO ANTES DO IR/CSLL	8.052.662,94	(5.183.795,84)
AJUSTES PARA RECONCILIAR O LUCRO LIQUIDO	38.172.012,30	422,76
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	352,30	422,76
CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR	38.171.660,00	0,00
VARIACAO DOS ATIVOS OPERACIONAIS	(10.853.736,46)	(531.428,49)
ADTOS DIVERSOS	0,00	21.222,07
IMPOSTOS A RECUPERAR	(2.107,79)	0,00
REALIZAVEL LP	(10.851.628,67)	(552.650,56)
VARIACAO DOS PASSIVOS OPERACIONAIS	2.200.591,80	(6.611,62)
FORNECEDORES EM GERAL	450,00	(6.127,70)
SALARIOS E ENCARGOS	(6.242,16)	(483,92)
OUTROS PASSIVOS	2.206.383,96	0,00
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(19.140.978,92)	1.674.931,47
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	(35.099,25)	12.633,16
OUTRAS OBRIGACOES DO NAO CIRCULANTE	(19.105.879,67)	1.662.298,31
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(18.427.334,47)	4.046.804,13
INVESTIMENTOS	(18.427.334,47)	4.046.804,13
FECHAMENTO FLUXO DE CAIXA	3.217,19	322,41
VARIACAO DE CAIXA E EQUIVALENTE	3.217,19	322,41
CAIXA E EQUIVALENTE NO INICIO DO PERIODO	356,01	33,60
CAIXA E EQUIVALENTE NO FIM DO PERIODO	3.573,20	356,01

KLN ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A
31.776.383/0001-18
GABRIEL COSTA SACHETT
00092487343087
ADMINISTRADOR(A)

MCS SERRA CONTABILIDADE EIRELI - CRC/RS: 2-RS-007437/O-0
CNPJ: 26.874.794/0001-06
CONTADOR: ZOILLO FLORO SIMONATO
CPF: 440.776.100-87 - CRC: 1-RS-051957/O-4

*
*
*
*
*
*
*
*
*

NOTAS EXPLICATIVAS

1 ATIVIDADES OPERACIONAIS

A empresa KLN Administração e Participações S/A foi constituída em 16/10/2018 com seu contrato constitutivo registrado na Junta Comercial, Industrial e Serviços do Rio Grande do Sul do Estado do Rio Grande do Sul, sob. n.º 43300062651 em Caxias do Sul, tendo como principal objeto social explorar o ramo de: o controle e a administração de sociedades e empresas através de participações societárias, holding societário pura, e aluguel de imóveis próprios e de terceiros.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas, em seus efeitos relevantes, de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária, com as alterações introduzidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, as quais modificam a Lei 6.404/76.

2.1 BASE DE PREPARAÇÃO

A administração, através de seu representante legal, declara que as informações relativas aos períodos base encerrados em 31 de dezembro de 2021, disponibilizadas para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela legislação federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declara a administração que: a) os controles internos adotados pela empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;

b) que não realizou nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;

c) que todos os documentos que a empresa gerou e recebeu de seus fornecedores estão revestidos de total idoneidade; d) que os estoques registrados em conta própria foram avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade dos períodos encerrados em 31 de dezembro de 2021; e) que a documentação suporte adequada, sendo de sua inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivo eletrônicos gerados; f) a administração declarada, ainda, que não tem conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que possam afetar a continuidade das operações da empresa; g) que não houve fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança; h) que não houve fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis; i) que não houve violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para a divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas; e j) que autorizamos o escritório contábil a encaminhar todas as declarações e/ou efetuar registros na Junta Comercial, Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas e/ou Ordem dos Advogados do Brasil (OAB), pertinentes a esse exercício, de forma eletrônica, inclusive assiná-las através do certificado digital da empresa e/ou do responsável legal.

Administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade.

3 EXERCÍCIO VIGENTE

O exercício a que se refere as notas explicativas tem início em 01/01/2021 e seu término em 31/12/2021.

4 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

4.1) Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios para a apropriação de receitas, custos e despesas correspondentes.

4.2) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento a determinação e registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis da empresa incluem certas estimativas referentes às provisões de natureza trabalhista, provisão para contingências, provisão para devedores duvidosos, provisões operacionais e outras avaliações similares. Os resultados das transações podem apresentar variações em relação às estimativas quando de sua realização no futuro, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A empresa revisa as estimativas e premissas periodicamente, ajustando-se, quando aplicável.

169 - KLN ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A

CNPJ: 31.776.383/0001-18 NIRE: 43300062651

Data: 09/06/22

4.3) Moeda Estrangeira

A administração da empresa definiu que sua moeda funcional é o real. Transações em moeda estrangeira, isto é, todas aquelas não realizadas na moeda funcional, são convertidas pela taxa de câmbio das datas de cada transação. Ativos e passivos monetários em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional pela taxa de câmbio da data do fechamento. Os ganhos e perdas de variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e passivos monetários são reconhecidos nas demonstrações de resultados.

4.4) Ativo Circulante

4.4.1) Estoques

Os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição ou de produção, que não excede o valor de mercado. O custo dos estoques inclui gastos incorridos na aquisição, transporte e armazenagem. No caso de estoques de produtos acabados e em elaboração, o custo inclui as despesas gerais de fabricação baseadas na capacidade normal de operação.

4.4.2) Demais Ativos

Os demais ativos realizáveis no curso do exercício social subsequente são apresentados pelo valor de custo de aquisição ou valor de emissão, atualizados conforme disposições legais ou contratuais, ajustados ao valor provável de realização, quando for inferior, no caso das demais aplicações e os direitos e títulos de crédito.

4.5) Ativo Não Circulante

4.5.1) Imobilizado

Os bens do imobilizado estão demonstrados ao custo de aquisição, construção e atribuído. A depreciação é calculada pelo método linear sobre o custo atribuído, com base na vida útil determinada na legislação vigente. O ativo imobilizado não supera o valor de mercado.

4.6) Passivo Circulante e Não Circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos, em base "pro - rata dia".

4.7) Imposto de Renda e Contribuição Social

O imposto de renda e contribuição social são registrados com base no lucro presumido e alíquotas vigentes de acordo com o RIR - Regulamento do Imposto de Renda, sendo para o IRPJ 15%, além de adicional de 10% aplicável sobre o lucro excedente ao limite estabelecido pela legislação e para a Contribuição Social 9%. A forma atribuída pelo Lucro Presumido está estabelecida em legislação própria, com a utilização das seguintes bases de cálculo:

Imposto de Renda (IRPJ): Base de cálculo de 8% (o percentual utilizado pela empresa) sobre o faturamento bruto para venda de imóveis, e base de cálculo de 32% para prestações de serviços e para locação de imóveis.

Contribuição Social (CSLL): Base de cálculo de 12% (o percentual utilizado pela empresa) sobre o faturamento bruto para venda de imóveis, e base de cálculo de 32% para prestações de serviços e para locação de imóveis.

4.8) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) e Programa de Integração Social (PIS)

O PIS e o COFINS são calculados com base no faturamento bruto, descontado as deduções previstas na legislação em vigor, nos seguintes percentuais:

PIS: Percentual de 0,65% sobre o faturamento.

COFINS: Percentual de 3% sobre o faturamento.

4.9) Destinação dos Lucros

Empresa não possui distribuição de lucros no exercício atual.

5 CONTAS PATRIMONIAIS

5.01 DISPONÍVEL E EQUIVALENTES DE CAIXA

Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:

169 - KLN ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A

CNPJ: 31.776.383/0001-18 NIRE: 43300062651

Data: 09/06/22

- Caixa: 4
Bancos Conta Movimento: 14
- 5.02 IMPOSTOS A RECUPERAR
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Impostos e contr. a recuperar: 226
- 5.03 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Creditos c/pessoas ligadas: 536
- 5.04 INVESTIMENTOS
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Participações perm. outras sociedades: 553
Participações soc. coligadas/controladas: 554
- 5.05 IMOBILIZADO TANGIVEL
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Equipamentos administrativos: 603
- 5.06 IMOBILIZADO INTANGIVEL
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Marcas e patentes: 631
- 5.07 FORNECEDORES
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Fornecedores Internos: 2003
- 5.08 EMPRESTIMOS INSTITUICOES FINANCEIRAS
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Instituições Financeiras: 2130
- 5.09 INVESTIDORES
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Aquis. de direitos credit. bens imóveis: 2460
- 5.10 PASSIVO NÃO CIRCULANTE
Grupo patrimonial composto pelas seguintes contas contábeis:
Outros débitos: 2640
- 6 CAPITAL SOCIAL
O capital social da empresa é de R\$ 50.000.000,00 (cinquenta milhões), destes ainda não foram integralizados R\$ 9.028.340,00 (nove milhões e vinte e oito mil, trezentos e quarenta reais).
- 7 DESTINAÇÃO DOS LUCROS
Empresa não possui distribuição de lucros no exercício atual.

CAXIAS DO SUL (RS), 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

KLN ADMINISTRACAO E PARTICIPACOES S/A
31.776.383/0001-18
GABRIEL COSTA SACHETT
00092487343087
ADMINISTRADOR (A)

MCS SERRA CONTABILIDADE EIRELI - CRC/RS: 2-RS-007437/O-0
CNPJ: 26.874.794/0001-06
CONTADOR: ZOILDO FLORO SIMIONATO
CPF: 440.776.100-87 - CRC: 1-RS-051957/O-4

*
