

TECLA

Empreendimentos e Participações S.A

Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2020

TECLA

Empreendimentos e Participações S.A

31 de dezembro de 2020

Índice

Demonstrações contábeis

Balanço patrimonial	03
Demonstração do resultado	04
Demonstração do resultado abrangente	05
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	06
Demonstração dos fluxos de caixa	07
Notas explicativas às demonstrações contábeis	08

TECLA Empreendimentos e Participações S.A

Balço patrimonial em 31 de dezembro de 2020
em reais

	2020	2019
Ativo Circulante	4.171.235	2.714.053
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 2)	2.469.421	1.269.206
Contas a receber de clientes	369.417	366.505
Contas a receber de partes relacionadas (Nota 3)	1.278.091	1.066.547
Adiantamentos	9.762	9.544
Outros créditos	44.543	2.250
Ativo Não Circulante	47.550.471	46.298.618
Realizável a longo prazo:	3.392.233	3.425.417
Contas a receber de partes relacionadas (Nota 3)	3.392.233	3.425.417
Imobilizado	44.158.238	42.873.201
TOTAL DO ATIVO	51.721.707	49.012.671
Passivo Circulante	2.590.256	3.255.348
Fornecedores	43.028	35.606
Empréstimos e financiamentos (Nota 4)	0	12.800
Obrigações sociais e trabalhistas	65.585	64.832
Tributos a recolher	216.287	301.388
Adiantamentos	48.245	47.966
Outras contas a pagar	2.217.111	2.792.756
Passivo Não Circulante	1.400.000	2.830.000
Lucros a pagar	1.400.000	2.830.000
Patrimônio Líquido (Nota 5)	47.731.451	42.927.322
Capital social	13.602.760	13.602.760
Reserva de lucros	34.128.691	29.324.562
TOTAL DO PASSIVO	51.721.707	49.012.671

TECLA Empreendimentos e Participações S.A

Demonstração de resultado exercício findo em 31 de dezembro de 2020
em reais

	2020	2019
Receita Operacional Líquida De Vendas (Nota 6)	<u>7.778.516</u>	<u>8.279.295</u>
Lucro Bruto	<u>7.778.516</u>	<u>8.279.295</u>
Receitas (Despesas) Operacionais (Nota 7)	<u>(1.490.693)</u>	<u>(1.883.910)</u>
Despesas gerais e administrativas	(1.126.289)	(1.554.170)
Despesas com pessoal	(361.782)	(338.817)
Outras receitas operacionais, líquidas	(2.621)	9.077
Lucro Antes do Resultado Financeiro	<u>6.287.823</u>	<u>6.395.385</u>
Resultado Financeiro (Nota 8)	<u>(509.278)</u>	<u>143.434</u>
Despesas financeiras	(783.917)	(85.535)
Receitas financeiras	274.639	228.969
Lucro Antes dos Impostos sobre o Resultado	<u>5.778.545</u>	<u>6.538.819</u>
Imposto de renda e contribuição social	(974.417)	(992.378)
Lucro Líquido Do Exercício	<u><u>4.804.129</u></u>	<u><u>5.546.441</u></u>

TECLA Empreendimentos e Participações S.A

Demonstração do resultado abrangente findo em 31 de dezembro de 2020
em reais

	2020	2019
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>4.804.129</u>	<u>5.546.441</u>
Outros resultados abrangentes		
Resultado abrangente do exercício	<u><u>4.804.129</u></u>	<u><u>5.546.441</u></u>

TECLA Empreendimentos e Participações S.A

Demonstração das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2020
em reais

	<u>Reserva de Lucros</u>			<u>Total</u>
	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva de lucros</u>	<u>Lucros acumulados</u>	
Saldos em 31 de dezembro de 2018	<u>13.602.760</u>	<u>2.332.704</u>	<u>26.032.418</u>	<u>41.967.882</u>
Lucro líquido do exercício			5.546.441	5.546.441
Destinação do lucro:				
Constituição de Reserva Legal		277.322	(277.322)	0
Dividendos Distribuídos			(4.587.000)	(4.587.000)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>13.602.760</u>	<u>2.610.026</u>	<u>26.714.537</u>	<u>42.927.323</u>
Lucro líquido do exercício			4.804.129	4.804.129
Destinação do lucro:				
Constituição de Reserva Legal		240.206	(240.206)	0
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>13.602.760</u>	<u>2.850.232</u>	<u>31.278.459</u>	<u>47.731.451</u>

TECLA Empreendimentos e Participações S.A

Demonstração dos fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2020
em reais

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lucro líquido do exercício	4.804.129	5.546.441
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa gerado pelas atividades operacionais		
	<u>4.804.129</u>	<u>5.546.441</u>
(Aumento) redução de ativos operacionais:		
Contas a receber de clientes	(2.912)	(84.284)
Outros créditos	(42.293)	3.926
Aumento (redução) de passivos operacionais:		
Fornecedores	7.422	14.928
Tributos a recolher	264.522	367.643
Obrigações sociais e trabalhistas	752	3.705
Outras contas a pagar	(575.646)	915.705
Caixa Líquido Gerado Nas Atividades Operacionais	<u>4.106.412</u>	<u>6.422.412</u>
Fluxo De Caixa Das Atividades De Investimentos		
Empréstimos a partes relacionadas	(178.360)	(2.742.691)
Aquisição de imobilizado	(1.285.037)	(14.471)
Caixa Líquido Utilizado Pelas Atividades De Investimentos	<u>(1.463.397)</u>	<u>(2.757.161)</u>
Fluxo De Caixa Das Atividades De Financiamentos		
Lucros pagos	(1.430.000)	(3.657.000)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.269.206	1.414.555
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	2.469.421	1.269.206
Aumento (Diminuição) Do Saldo De Caixa E Equivalentes De Caixa	<u><u>1.200.215</u></u>	<u><u>(145.349)</u></u>

Seção A – Informações gerais

1. Contexto operacional

A Tecla Participações e Empreendimentos S.A. (“Companhia”), constituída em 07 de dezembro de 2001, tem por objeto social holding de instituições não financeiras, aluguel de imóveis próprios, criação de bovinos para corte, criação de bovinos para leite, criação de frangos para corte, criação de peixes em água doce, cultivo de batata-inglesa, cultivo de feijão, cultivo de flores e plantas ornamentais, cultivo de mandioca, cultivo de melancia, cultivo de melão, cultivo de outras plantas de lavoura temporária não especificadas anteriormente, cultivo de tomate rasteiro, produção de ovos, e estacionamento de veículos.

A sede está situada na Avenida Engenheiro Abdias de Carvalho, nº 1111, conjunto 307, Prado, no Município de Recife, Estado de Pernambuco.

1.1 Base de preparação

As demonstrações financeiras foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão.

Seção B – Notas explicativas relevantes

2. Caixa e equivalentes de caixa

	2020	2019
Caixa	444	765
Bancos	1.731	2.308
Aplicação de liquidação imediata	2.467.246	1.266.133
	<u>2.469.421</u>	<u>1.269.206</u>

Aplicações financeiras em CDB correspondem a operações realizadas junto às instituições financeiras que operam no mercado financeiro nacional e possuem baixo risco de crédito. São remuneradas pela variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI) e estão disponíveis para utilização nas operações da Companhia.

3. Partes relacionadas

A Companhia efetuou operações com partes relacionadas, cujos principais saldos e operações são resumidos a seguir

	2020	2019
Ativo Circulante		
Recife Motors Ltda	800.000	859.048
Engefrio Industrial Ltda	478.092	207.500
	<u>1.278.091</u>	<u>1.066.547</u>

Ativo Não Circulante		
Recife Motors Ltda	1.595.834	2.395.834
Engefrio Industrial Ltda	1.460.084	1.029.583
	<u>3.055.917</u>	<u>3.425.417</u>

4. Empréstimos e Financiamentos

	2020	2019
Passivo Circulante		
Caixa Econômica Federal	0	12.800
	<u>0</u>	<u>12.800</u>

5. Patrimônio líquido

a) Capital Social

Em 31 de dezembro de 2020, o capital social possuía a seguinte composição:

	2020	2019
Capital Social		
Elpídio Martins	6.346.110	6.346.110
Gilda Martins	1.214.650	1.214.650
Maria Teresa	3.021.000	3.021.000
Cláudia Martins	3.021.000	3.021.000
	<u>13.602.760</u>	<u>13.602.760</u>

Reserva de lucros

Reserva legal

Formada por apropriações de 5% do lucro líquido anual antes de qualquer apropriação e observando o limite de 20% do capital.

Reserva de retenção de lucros

Reserva constituída com a finalidade de realização de investimentos para ampliação das instalações da Companhia, permitir o desenvolvimento das atividades operacionais e manutenção de capital de giro.

b) Dividendos

Os dividendos foram calculados da seguinte forma:

	2020	2019
Lucro líquido	4.804.129	5.546.441
Reserva legal	(240.206)	(277.322)
Base de Cálculo	<u>4.563.922</u>	<u>5.269.119</u>
Dividendos propostos	<u>2.281.961</u>	<u>2.634.559</u>
Reserva especial de dividendos	<u>2.281.961</u>	<u>2.634.559</u>

6. Receita operacional líquida

	2020	2019
Receita de aluguel	7.521.315	8.108.139
Receita de condomínio	474.420	385.540
Receita de estacionamento	81.235	104.141
Venda de produtos e serviços	<u>8.076.969</u>	<u>8.597.820</u>
Pis - Sobre Receita	(53.002)	(56.559)
Cofins - Sobre Receita	(244.627)	(261.041)
ISS - Sobre Receita	(824)	(925)
Impostos sobre vendas	<u>(297.629)</u>	<u>(317.600)</u>
Receita Operacional Líquida De Vendas	<u>7.778.516</u>	<u>8.279.295</u>

7. Receitas (Despesas) gerais e administrativas

	2020	2019
Despesas com diretoria	(37.591)	(57.485)
Despesa com pessoal	(361.782)	(338.817)
Serviços profissionais	(628.779)	(517.205)
Despesa com consumo	(120.557)	(104.884)
Despesas com aluguéis	(14.584)	(22.515)
Despesas com veículos e conserv. de bens	(39.201)	(93.185)
Despesas tributárias	(232.218)	(247.869)
Despesas gerais	(53.359)	(38.309)
Outras Receitas	38.703	9.077
Outras Despesas	0	(472.716)
Venda de bens do ativo permanente	38.550	0
Despesas não operacionais	(79.874)	0
	<u>(1.490.693)</u>	<u>(1.883.910)</u>

8. Resultado Financeiro

	2020	2019
Juros /Multas Sobre Fornecedores	6.692	(24)
IOF	8.705	(52.475)
Despesas Bancárias	(2.792)	(2.769)
Descontos Concedidos	(794.720)	(7)
Juros De Financiamento	(1.518)	(29.345)
Taxa Cartão De Credito	(49)	(60)
Aluguel De Maq. E Equip. Financ.	(234)	(855)
Despesas financeiras	(783.917)	(85.535)
Juros Recebidos	235.784	163.022
Descontos Obtidos	3	215
Receitas S/Aplicações Financeiras	0	0
Rendimentos Aplicações Financeiras	38.852	65.731
Receitas financeiras	274.639	228.969
	(509.278)	143.434

Seção C – Políticas contábeis

9. Principais políticas contábeis

9.1 Caixas e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins. A Companhia considera equivalentes de caixa, uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

9.2 Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Companhia se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos, são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão, exceto no caso de ativos e passivos financeiros classificados na categoria ao valor justo por meio do resultado, onde tais custos são diretamente lançados no resultado do exercício. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros.

O principal ativo financeiro reconhecido pela Companhia é caixa e equivalentes de caixa.

O principal passivo financeiro reconhecido pela Companhia é contas a pagar a fornecedores.

9.3 Tributos

Impostos sobre venda

Receitas, despesas e ativos são reconhecidos líquidos dos impostos sobre vendas, exceto:

- Quando os impostos sobre vendas incorridos na compra de bens ou serviços não for recuperável junto às autoridades fiscais, hipótese em que o imposto sobre vendas é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou do item de despesa, conforme o caso; e
- Valores a receber e a pagar apresentados juntos com o valor dos impostos sobre vendas.

O valor líquido dos impostos sobre vendas, recuperável ou a pagar, é incluído como componente dos valores a receber ou a pagar no balanço patrimonial.

9.4 Reconhecimento da 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 recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos sobre vendas. A Companhia avalia as transações de receita de acordo com os critérios específicos para determinar se está atuando como agente ou principal e, concluiu que está atuando como principal em todos os seus contratos de receita.

Receita de aluguel

Os locatários dos imóveis pagam um aluguel que corresponde a um valor fixo mensal, reajustado anualmente com base na variação do Índice Geral de Preços IGP-M ou outros índices de mercado semelhantes, conforme definido em contrato.

HELTON RODRIGUES DA SILVA OLIVEIRA
CONTADOR CRC PE 025472 /O-1

GILDA MARIA CARNEIRO DA CUNHA MARTINS
DIRETORIA