

NOTA 01 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**01 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A ITK S.A. PARTICIPACOES, é uma sociedade constituída como Sociedade Anônima Fechada, e tem como principal objetivo : Holdings de instituições não-financeiras, conforme seu documento constitutivo.

02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da ITK S.A. PARTICIPACOES, do período compreendido entre 01/01/2018 a 31/12/2018, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaboradas em conformidade com a ITG 1000, aprovada pela resolução CFC 1418/2012. As demonstrações contábeis, exceto informações de fluxo de caixa foram elaborados segundo o regime de competência e estão representadas em real, a moeda nacional brasileira.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO: Demonstração contábil que apresenta todos os itens de receita e despesa reconhecidos no período, excluindo os itens de outros resultados abrangentes;

BALANÇO PATRIMONIAL - Demonstração que apresenta a relação de ativos, passivos e patrimônio líquido de uma entidade em data específica, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade, passivo, como Obrigação presente da entidade, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios econômicos e patrimônio líquido como o valor residual dos ativos da entidade após a dedução de todos os seus passivos;

03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

01.1.1. DISPONIBILIDADES - Valores constantes em disponibilidade financeira de Caixa, depósitos em conta corrente no Banco do Brasil, Banco Bradesco e em Aplicação financeira automática Banco Bradesco e Caixa Econômica Federal, registrado por valor recebível conforme demonstrativos bancários.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - A contabilização da movimentação bancária bem como das aplicações financeiras de liquidez imediata, estão sendo procedidos em conformidade com os extratos fornecidos pelas agências bancárias em conciliação com os documentos contábeis apresentados pela empresa. A forma de contabilização dos rendimentos financeiros dá-se pelo valor atual, ou seja, o saldo apresentado é o valor que efetivamente pode ser recebido. O valor utilizado para tributação, conforme preceitua o Decreto 3000 de 1999, é utilizado pelo rendimento dos valores resgatados destas aplicações.

01.1.2. DIREITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO

CLIENTES - Os valores contabilizados advém de venda a prazo de mercadorias e serviços a clientes ou oriundo de outras transações inerentes a sua atividade. Não evidenciado os valores a serem recebidos para entrega futura. As perdas estimadas de crédito para liquidação duvidosa não foram evidenciados por serem considerados irrelevantes no montante a receber.

ADIANTAMENTO

* **FORNECEDORES** - A empresa possui saldo de adiantamento à Fornecedores relativo a valores entregues a terceiros para futuro recebimento de mercadoria ou serviço. Tendo como maiores valores R\$ 372.143,26 (Aquisição de Apto por Leilão/pendente de homologação) e R\$ 335.000,00 (Vanzin Incorporadora).

TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR - Valor retido na notas fiscais emitidas, que serão compensados com impostos futuros.

01.1.3. - ESTOQUES - O Estoque de Imóveis para Revenda, remanescente em 31/12/2018, foi valorado pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável.

01.1.4. - DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE - As despesas de meses seguinte pagas antecipadamente referem-se a taxa de limpeza urbana e taxa de alvará sanitário que será apropriada conforme o princípio da competência o qual institui a apropriação do valor conforme a vigência do seu prazo, neste caso 12 (doze) meses, sendo que já foram apropriadas 11 (onze) e 02 (duas) parcelas respectivamente.

01.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE - São os ativos que tem sua realização, após o termino do exercício seguinte.

01.2.3 - IMOBILIZADO

Os itens de ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. Os valores não foram avaliados a valor justo e estipulado vida útil por decisão da administração da empresa. Os itens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira, sendo:

Imobilizado	Depreciação Anual
Máquinas e Equipamentos	10%
Móveis e Utensílios	10%
Instalação	4%
Instalações	10%
Computadores e Periféricos	20%
Veículos	20%

02.1 PASSIVO CIRCULANTE - Estão evidenciados nesse grupo os valores a serem pagos sobre os tributos apurados, obrigação trabalhistas e demais despesas para manutenção das atividades da empresa, quando se vencerem no exercício seguinte, definido como exercício social.

2.1.1. FORNECEDORES - Valores declarados pela compra de mercadorias para revenda e serviços necessários ao funcionamento da atividade, avaliados pelo valor da compra.

02.1.3 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS - Registrado todos os benefícios aos quais o empregado tenha direito, observado a proporcionalidade das férias e 13º salário bem como adicionais e gratificações, com base na folha de pagamento do mês. Os encargos Sociais, englobam os valores evidenciados na folha, tais como FGTS e INSS sendo de encargo da empresa e também a devida pelo empregado e retido pela empresa.

02.1.4 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - Relacionadas a empresa com o Governo relativas a impostos, taxas e contribuições, registradas em conta específica.

2.1.5 CONTAS A PAGAR - Demais obrigações, encargos e riscos, conhecidos ou calculáveis, mantidas essencialmente para a finalidade da empresa a ser liquidado no período de doze meses após a data do balanço.

* **OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS** - Valor referente ao recebimento de caução de aluguel da Sra. Maria Angela do Rego feito através de transferência bancária.

***ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL** - Recebimento de valores dos acionistas, posto a disposição da empresa que poderão ser devolvidos ou acrescidos ao Capital Social da empresa conforme preceitua a legislação vigente.

02.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE - São as obrigações que tem sua exigibilidade, após o termino do exercício seguinte.

02.2.2 RESULTADOS DIFERIDOS - Valor referente a receita ainda não realizada, haja vista, ser decorrente de recebimento e tributação futura, e de seu custo proporcional.

02.3 - PATRIMONIO LÍQUIDO - É a diferença dos Ativos e Passivo, pertencente aos acionistas, contidos nas seguinte contas

02.3.1 - CAPITAL SOCIAL - O Capital Social é de R\$ 16.650.088,10 (dezesesseis milhões seiscentos e cinquenta mil e oitenta e oito reais e dez centavos), representado por 16.650.088,10 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizados por acionistas residentes no país.

02.3.4 - LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS - Lucros existentes ainda não destinados a reserva ou à distribuição aos sócios. Prejuízos representam saldos negativos gerados pela empresa à espera de absorção futura.

3 - POLITICAS CONTÁBEIS, MUDANÇAS DE ESTIMATIVA, RETIFICAÇÃO DE ERRO E EVENTO SUBSEQUENTE

Não houveram alteração nas políticas contábeis ou mudança de estimativas. Sendo as existentes consideradas relevantes, e confiáveis.

Não foram evidenciados quaisquer eventos subsequentes, favoráveis ou desfavoráveis, entre a data final do período a

Relatório de notas explicativas

Página: 3

Empresa: 124 - ITK S.A. PARTICIPACOES

Balneário Camboriú/SC - CNPJ:23.845.386/0001-38

que se refere as demonstrações contábeis e a data na qual é autorizada a emissão destas demonstrações.

Balneário Camboriú SC - 31 de Dezembro de 2018

CHARLES KARRER
Técnico em Contabilidade
CRC 013154/O-1

ITACIR KLITZKE
Diretor(a) Presidente