

FORCECAR AUTO PEÇAS S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCICIO 2021

- **BALANÇO PATRIMONIAL**
- **DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**
- **DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO**
- **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**
- **NOTAS EXPLICATIVAS**

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

CIRCULANTE	16.250.928,59
DISPONÍVEL	2.696.277,82
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	369.939,57
Banco Bradesco - Ag: 0689 C/c: 4040-1	47.529,79
Banco do Brasil - Ag: 3404-5 C/c: 6297-9	320.971,36
Banco Itau - Ag: 0624 C/c: 67612-8	98,05
Banco Sicredi - Ag: 0730 C/c: 40473-5	1.337,30
Caixa Econômica Federal - Ag.4266 C/c 279-0	3,07
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	2.326.338,25
Banco Santander - Aplic. ContaMax Emp.	51.221,09
Banco Sicredi - Aplic. Capital Social	254,56
Caixa Economica Federal - Aplic. Fic Giro Emp	848.469,82
Banco Sicredi - Poupança	11,29
Banco Itau -Aplic.Aut.Mais - AG: 0624 C/c: 67612-8	1.426.381,49
CLIENTES	4.046.265,54
DUPLICATAS A RECEBER	4.046.265,54
(-) Devoluções Clientes Nacionais	(151.052,09)
Clientes Diversos	4.197.317,63
OUTROS CRÉDITOS	2.315.981,18
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	60.307,29
Adiantamentos a Fornecedores	457,29
Compra para Entrega Futura	59.850,00
ADIANTAMENTO PARA IMPORTAÇÃO	757.871,32
Adiantamentos de Importações	757.871,32
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	36.700,25
Adiantamentos de Salários	10.795,00
Adiantamentos de Férias	25.905,25
TRIBUTOS A RECUPERAR	1.461.102,32
Icms St a Recuperar	192.515,51
Impostos a Recup Acao Judicial	324.872,09
IPI a Recuperar	365.814,05
ICMS a Recuperar	521.331,21

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

PIS a Recuperar	10.307,45
Cofins a Recuperar	46.262,01
ESTOQUES	7.192.404,05
ESTOQUES DIVERSOS	7.192.404,05
Mercadorias para Revenda	7.192.404,05
NÃO CIRCULANTE	1.310.933,44
IMOBILIZADO	1.112.477,27
BENS EM OPERAÇÃO	1.794.632,93
Aparelhos p/ Comunicacao	9.569,00
Equipamentos de Comunicacao	9.780,90
Maquinas e Equipamentos	4.162,42
Moldes Produtos Originais	165.242,84
Moveis e Utensilios	392.010,61
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	61.061,39
Ferramentas	37.555,01
Instalações	78.441,55
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	430.958,90
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	7.039,74
Móveis e Utensílios	157.007,12
Equipamentos de Informatica	441.803,45
(-) DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(682.155,66)
(-) Aparelhos p/ Comunicacao	(2.216,68)
(-) Equipamentos de Comunicacao	(9.035,89)
(-) Equipamentos Informatica	(283.790,92)
(-) Maquinas e Equip Adm	(1.179,46)
(-) Moveis e Utensilios Adm	(135.132,67)
(-) Deprec. Ferramentas	(1.764,48)
(-) Deprec. Instalações	(53.619,28)
(-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(140.908,05)
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	(54.508,23)
INTANGÍVEL	198.456,17
CUSTO	361.090,94
Marcas	11.033,00
Software ou Programas de Computador	350.057,94
(-) AMORTIZAÇÕES	(162.634,77)
(-) Software ou Programas de Computador	(162.634,77)
ATIVO COMPENSATÓRIO	40.892,01

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS	40.892,01
Bens de Comodato	1.618,32
Entrada em Garantia	20.830,15
Remessa para Teste	18.443,54
TOTAL DO ATIVO	17.602.754,04

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

CIRCULANTE	7.252.487,52
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	4.532.466,84
EMPRÉSTIMOS	4.532.466,84
(-) Juros Cef Giro Fgi	(57.018,69)
(-) Juros Emp Itau 03612312-3	(490,62)
(-) Juros Emp Itau 802141499	(83.794,25)
(-) Juros Emp Itau Giro 049433220-8	(213.013,80)
(-) Juros Empr Cef 144266737	(216.746,91)
(-) Juros Empréstimo Itau Fgi	(191.139,31)
Empréstimo Cef 144266737	1.420.497,90
Empréstimo Cef Giro Fgi	536.219,80
Empréstimo Itau 03612312-3	41.061,53
Empréstimo Itau 802141499	775.340,64
Empréstimo Itau Fgi	1.098.381,60
(-) Seguro Emp Cef 144266737	(2.858,61)
Empréstimo Itau Giro 049433220-8	1.426.027,56
FORNECEDORES	1.599.092,32
FORNECEDORES NACIONAIS	1.599.092,32
Fornecedores Diversos	37.645,00
Fornecedores Merc Imp- Java	1.282.263,48
Outros Fornecedores	279.183,84
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	734.380,68
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	710.037,59
Icms St a Recolher	203.142,51
CSLL a Recolher	30.875,01
IPI a Recolher	400.859,74
IRPJ a Recolher	74.149,04
Ir-Fonte s/ Serviços P.J. a Recolher	1.011,29
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	2.241,94
Contribuições Retidas a Recolher	1.878,14
ISS Retido a Recolher	363,80
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	22.101,15
(-) Juros Pert	(4.065,79)
Pert	26.166,94

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	194.547,68
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	52.416,26
Salários e Ordenados a Pagar	41.538,28
Pró Labore a Pagar	10.877,98
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	64.331,89
INSS a Recolher	38.928,44
FGTS a Recolher	10.415,75
IRRF sobre a Folha	14.987,70
PROVISÕES	77.799,53
Provisão para Férias	57.714,83
Provisão Inss sobre Férias	15.467,50
Provisão Fgts sobre Férias	4.617,20
OUTRAS OBRIGAÇÕES	192.000,00
EMPRESTIMOS DE SÓCIOS / TERCEIROS	192.000,00
Edeval de Carvalho	134.400,00
Elange Carvalho S Kurosaki	57.600,00
NÃO CIRCULANTE	5.231.089,07
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	3.597.452,68
EMPRÉSTIMOS INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	3.120.035,06
(-) Juros Emp Itaú Giro 049433220-8 - LP	(209.438,63)
(-) Juros Cef Giro Fgi - Lp	(14.294,55)
(-) Juros Emp Itau 802141499 - Lp	(9.501,21)
(-) Juros Emprestimo Itau Fgi Lp	(133.287,41)
(-) Prestamista Emp Cef 144266737	(25.727,46)
(-) Prestamista Emp Cef Giro Fgi	(40.000,00)
Emprestimo Cef Giro Fgi - Lp	402.164,85
Emprestimo Itaú - 802141499 Lp	323.058,60
Emprestimo Itau Fgi Lp	1.830.636,00
Emprestimo Itaú Giro 049433220-8	996.424,87
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	477.417,62
(-) Juros Pert Longo Prazo	(28.427,70)
Pert Longo Prazo	180.973,22
Recuperacao Pis/ Cofins	324.872,10
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	1.633.636,39
SÓCIOS E DIRETORES	1.633.636,39

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

Edeval de Carvalho LP	1.040.400,00
Elange Carvalho S Kurosaki - LP	431.600,00
Edeval de Carvalho V	161.636,39
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.078.285,44
CAPITAL SOCIAL	4.300.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	4.300.000,00
Capital Social	4.300.000,00
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.922.773,17
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	691.912,61
Lucros Acumulados	691.912,61
LUCROS E PREJUÍZOS EXERCÍCIO	1.230.860,56
Lucros do Exercício	1.425.612,11
(-) Prejuízos do Exercício	(194.751,55)
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(1.144.487,73)
AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(1.144.487,73)
(-) Ajuste de Exercícios Anteriores	(1.144.487,73)
PASSIVO COMPENSATÓRIO	40.892,01
DEMONSTRAÇÕES DIVERSAS	40.892,01
Bens em Comodato	1.618,32
Retorno Remessa Garantia	20.830,15
Retorno Remessa para Teste	18.443,54
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	17.602.754,04

EDEVAL DE CARVALHO
Presidente
CPF: 771.244.999-68

JHONNY CEZAR DE JESUS FALAVINHA:00772480907
Assinado de forma digital por JHONNY CEZAR DE JESUS FALAVINHA:00772480907
Dados: 2022.05.24 17:23:25 -03'00'
JHONNY CEZAR DE JESUS FALAVINHA
CRC: 1-PR-047562/O-2 - Contador
CPF: 007.724.809-07

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	26.735.451,21
Vendas de Mercadorias a Prazo	26.735.451,21
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(8.915.367,20)
DEVOLUÇÕES	(832.542,44)
(-) Descontos Concedidos	(780,98)
Devolucoes Vendas Mercadorias	(22.600,04)
Devolução Garantida	(740.496,99)
(-) Devolucoes Vendas	(67.973,55)
Seguro Importação	(690,88)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(8.082.824,76)
(-) Ipi	(755.768,85)
(-) Icms	(1.320.579,75)
(-) Pis	(388.790,82)
(-) Cofins	(1.802.364,74)
(-) ICMS Substituição Tributária	(3.815.320,60)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	17.820.084,01
(-) CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVICOS	(12.065.648,81)
Custo dos Produtos Vendidos	(12.065.648,81)
(=) LUCRO BRUTO	5.754.435,20
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(4.097.435,28)
DE VENDAS	(1.378.326,73)
Frete s/ Vendas	(579.406,16)
Comissões Repres. Comercial	(795.824,42)
Descontos Concedidos - Suframa	(3.096,15)
ADMINISTRATIVAS	(3.052.724,95)
Assistencia Odontologica	(7.053,84)
Brindes e Bonificacoes	(16.941,22)
Fgts Rescisorio	(46.809,43)
Salários e Ordenados	(601.768,91)
Vacinas/ Exames Ocupacionais	(2.332,69)
Vale Transporte	(3.956,05)
Pró Labore	(120.000,00)
13º Salário	(71.214,89)
Férias	(19.122,58)
Inss	(295.075,50)
Fgts	(88.448,93)
Indenizações e Aviso Prévio	(46.407,49)
Assistência Médica e Social	(81.078,97)
Seguros de Vida em Grupo	(20.805,78)
Bolsa Auxílio - Estágio	(140,00)
Alimentação do Trabalhador	(58.477,43)
Comissões	(256.197,06)
Uniformes e EPI	(5.807,40)
Recrutamento e Seleção	(12.499,62)
Provisão INSS s/13º Salário	(9.750,33)
Provisão FGTS s/13º Salário	(2.984,24)
Provisão FGTS s/Férias	(4.247,15)
Provisão INSS s/Férias	(22.419,95)

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

Provisao 13 Salario	(33.339,43)
Provisao Ferias	(114.530,40)
(-) Recuperacao Assis. Médica	10.718,41
(-) Recuperacao Prog. Alimentacao	6.990,18
(-) Recuperacao Provisao 13º Salarios	10.491,28
(-) Recuperacao Provisao Férias	2.140,68
(-) Recuperacao Provisao FGTS 13º Salarios	3.158,13
(-) Recuperacao Provisao Fgts Ferias	1.273,76
(-) Recuperacao Provisao INSS 13º Salario	20.464,07
(-) Recuperacao Provisao INSS Férias	23.688,99
(-) Recuperacao Salarios	16.162,63
(-) Recuperacao Vale Transporte	1.999,30
(-) Recuperacao Assitencia Odontológica	2.053,55
(-) Recuperacao INSS	2.414,72
Propaganda	(35.703,25)
Viagens Aéreas	(969,29)
Alugueis e Condomínios	(390.262,43)
Depreciações	(192.662,60)
Amortizações	(31.426,04)
Água e Esgoto	(3.802,83)
Energia Elétrica	(31.694,73)
Internet	(16.352,69)
Correios	(1.463,35)
Telefone Celular	(10.004,22)
Telefone Fixo	(6.000,00)
(-) Dev/ Garantia Desc Financeiros	2.797,78
(-) Recuperacao Icms Importacao	407.534,37
(-) Reembolso Java	870,88
(-) Servicos Trading	146.667,37
Amostra	(4.165,44)
Analise de Credito	(8.780,24)
Analises Tecnicas	(72.883,00)
Bonificacoes Pecas	(14.855,33)
Certificacoes e Registros	(187.090,41)
Conducoes e Transporte	(445,51)
Consultoria Fisca/ Trib	(3.369,60)
Contribuicoes a Orgaos de Classe	(1.290,00)
Copa e Cozinha	(5.960,22)
Desembaraco Aduaneiro	(54.560,00)
Fretes Devolucoes	(13.463,21)
Honorarios Consultoria Adm	(50.000,00)
Impostos Amostras	(10.704,26)
Indenizacoes Civis	(4.336,05)
Iss Não Retido	(12,69)
Manut. e Conservacao	(1.520,32)
Material Uso Analise Tec	(32,90)
Recrutamento e Selecao	(3.196,14)
Seguros	(1.873,46)

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

Software	(42.492,22)
Vigilância e Segurança	(25.160,00)
IRRF Não Retido	(3,32)
Material de Expediente/Escritório	(4.068,43)
Legais e Judiciais	(957,69)
Honorários Contábeis	(116.263,40)
Locação de Máquinas e Equipamentos	(9.969,05)
Bens de Pequeno Valor	(154,69)
Cursos e Treinamentos	(1.096,00)
Segurança e Vigilância	(41.684,00)
Seguros de Bens	(5.993,08)
Limpeza e Conservação	(9.787,58)
Brindes e Donativos	(8.200,00)
Impostos S/ Amostras	(3.923,46)
Honorários Advocáticos	(148.991,64)
Embalagens	(50.606,90)
Manutenção e Conservação	(2.992,25)
Armazenagem	(44,21)
Lavagem Container	(250,00)
Assessoria e Cons Trading	(92.107,38)
Serviços de Motoboy	(986,00)
(-) Recuperação de ICMS na Base de Pis e Cofins	117.889,75
Fretes sobre Transferência	(148.079,25)
Pis e Cofins s/ Aluguel	30.766,72
Pis e Cofins s/ Energia Elétrica	2.752,54
Pis e Cofins s/ CERTIFICAÇÕES E REGISTROS	16.947,21
SUPORTE TECNICO TI	(1.391,60)
SUPORTE TI OUTSOURCING	(53.340,00)
Fretes S/ Amostras	(10.006,55)
Implantação Cigam	(1.611,81)
Lavanderia	(57,26)
(-) Serviços de Fretes Internacionais	558,25
Fretes Internacionais	(558,25)
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.238.453,30)
Descontos Concedidos	(4.374,54)
Multas/Juros Diversos	(51,61)
Seguro Emprestimo Cef	(31.444,71)
Despesas Bancárias Diversas	(13.044,17)
Juros Pagos ou Incorridos	(1.664,53)
IOF e IOC	(922,69)
Variações Cambiais Passivas	(192.839,01)
Juros s/ Parcelamento Impostos	(4.487,78)
Multa/Juros s/ Empréstimos	(958.730,89)
Tarifas Cobrança	(24.834,14)
Variação Cambial Passiva Arredondamentos	(6.059,23)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	1.543.271,94
(-) Estorno Desp. Bancária	20,70
Descontos Obtidos	4.500,97

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

Receitas Descontos Obtidos	917,53
Receitas Aplicações	65.488,66
Juros Ativo	8.238,16
Varição Cambial Ativa	282.180,80
Outras Receitas Per/Dcomp	1.139.320,18
Varição Cambial Ativa Arredondamentos	4.461,23
Receita Atualização Selic	1.475,43
Outras Receitas - PrePaid	25.064,67
Outras Receitas - Dist. Lucros	11,19
Outras Receitas	11.592,42
DESPESAS TRIBUTARIAS	(62.803,61)
PIS sobre Outras Receitas	(857,58)
COFINS sobre Outras Receitas	(4.760,67)
Impostos e Taxas	(7.447,86)
Iptu	(49.737,50)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	91.601,37
Outras Receitas	14.718,97
Vendas do Ativo Imobilizado	159.481,00
Custo S/ Ativo Imobilizado	(82.598,60)
(=) LUCRO OPERACIONAL LIQUIDO	1.656.999,92
RESULTADO ANTES DA CS E IR	1.656.999,92
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(119.154,53)
Csll	(119.154,53)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(306.984,83)
Irpj	(306.984,83)
(=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	1.230.860,56

EDEVAL DE CARVALHO
Presidente
CPF: 771.244.999-68

JHONNY CEZAR
DE JESUS
FALAVINHA:007
72480907

Assinado de forma digital por JHONNY CEZAR DE JESUS FALAVINHA:00772480907
Dados: 2022.05.24 17:24:26 -03'00'

JHONNY CEZAR DE JESUS FALAVINHA
CRC: 1-PR-047562/O-2 - Contador
CPF: 007.724.809-07

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	Valores expressos em Reais (R\$)				Total
	Capital Capital Social	Lucros/Prejuízos Acumulados Lucro Acumulado	Resultado do Exercício Resultado do Exercício	Ajustes de Avaliação Patrimonial Ajuste de Ex. Anteriores	
Lucro Líquido do Exercício	4.300.000,00	173.394,27	518.518,34	(496.235,61)	4.495.677,00
Prejuízo Líquido do Exercício	0,00	0,00	1.425.612,11	0,00	1.425.612,11
Valor Referente	0,00	0,00	(194.751,55)	0,00	(194.751,55)
Saldo em 31/12/2021	0,00	518.518,34	(518.518,34)	(648.252,12)	(648.252,12)
	4.300.000,00	691.912,61	1.230.860,56	(1.144.487,73)	5.078.285,44

EDEVAL DE CARVALHO
Presidente
CPF: 771.244.999-68

J A FALAVINHA CONTABILIDADE S S
CRC: 1-PR-051261/O-5 - Contador
CNPJ: 20.606.274/0001-36

EMPRESA : FORCECAR AUTO PEÇAS S/A

CNPJ: 05.772.675/0001-72

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

DESCRIÇÃO - DFC	31/12/2021
LUCRO OU (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.230.860,56
AJUSTES DE VALORES	-342.199,01
Depreciação	112.961,00
Amortização	31.426,04
Ajustes de Exercícios Anteriores	-647.733,59
Baixa de Imobilizado	161.147,54
LUCRO AJUSTADO	888.661,55
VARIAÇÕES NOS ATIVOS	1.832.850,56
Varição Dos Clientes Diversos	855.251,58
Varição dos Outros Creditos	518.542,42
Varição Estoques	459.050,56
Varição dos Outros Creditos LP	
VARIAÇÕES NOS PASSIVOS	-3.366.426,28
Varição dos Fornecedores	-534.747,00
Varição das Obrigações Tributárias	320.503,95
Varição das Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	66.371,52
Varição das obrigações lp	-3.026.554,75
Varição das Outras Obrigações	0,00
Varição das Outras Obrigações LP	-192.000,00
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-644.914,17
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-192.943,42
Aquisições de Ativos Imobilizados	-192.943,42
Aquisições de Ativo Intangível	0,00
Investimentos	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-82.650,55
Varição dos Empréstimos e Financiamentos a Receber	0,00
Varição dos Empréstimos e Financiamentos a Pagar	-82.650,55
Lucros distribuídos	0,00
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00
VARIAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	-920.508,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	3.616.785,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	2.696.277,82
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-920.508,14

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

NOTA Nº 01: CONTEXTO OPERACIONAL

Forcecar Auto Peças S/A, cadastrada no CNPJ nº 05.772.675/0001-72, constituída em 11/07/2003, tributada pelo regime do Lucro Real com apuração mensal, com ramo de atividades de Comércio por atacado de peças e acessórios novos para veículos automotores. Com sede no município de Araquari/Santa Catarina, na Rua: Alvaro Silveira, 313, Itapocu, CEP: 89.245-000

NOTA Nº 02: CAPACIDADE OPERACIONAL

As atividades principais da empresa são:

- Comércio por atacado de peças e acessórios novos para veículos automotores.

E as atividades secundárias são:

- Fabricação de componentes eletrônicos
- Fabricação de outras peças e acessórios para veículos automotores não especificadas anteriormente

NOTA Nº 03: POLÍTICA CONTÁBIL E DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2021, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial (BP), Demonstração do Resultado (DR), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e preceitos da Legislação Comercial, Lei nº 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

NOTA Nº 04: DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

A Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) foi suprimida conforme faculta os itens 3.18 e 3.19 da NBC TG 1000.

NOTA Nº 05: REGIME DE CONTABILIZAÇÃO

O resultado foi apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração do resultado do período em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento. A escrituração contábil foi realizada com base nas disposições contidas na ITG 2000 que deve ser seguida por todas as entidades, independente da natureza e do porte, observadas as exigências da legislação e de outras normas aplicáveis, quando houver.

NOTA Nº 06: RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

As receitas e despesas de natureza financeiras quando ocorrerem foram contabilizadas pelo critério "pró-rata" dia e calculadas com base no método exponencial.

NOTA Nº 07: POLÍTICA CONTÁBIL

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000 - Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da

Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

NOTA Nº 08: MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim os ativos, os passivos e os resultados apresentados nas demonstrações contábeis mesmo quando contratados em moeda estrangeira foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidas para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perda resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

NOTA Nº 09: TESTE DE RECUPERABILIDADE PARA ATIVOS (IMPAIRMENT)

A administração da empresa fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos levando em conta os principais indicadores de desvalorização e conclusão de que todos os ativos se encontravam a valor recuperável através da Venda ou do Uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de Impairment conforme prevê a Seção nº 27 da NBC TG 1000.

NOTA Nº 10: PROVISÕES, ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

Os ativos e os passivos considerados contingentes não foram reconhecidos conforme previsto na Seção nº 21 da NBC TG 1000 expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. As provisões quando constituídas encontram-se fortemente alicerçadas nas opiniões dos assessores jurídicos ou advogados, levando em conta a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de Tribunais. Assim, a administração considera que tais provisões são suficientes para atender as perdas decorrentes dos respectivos processos. Mesmo que algum passivo esteja sendo discutido judicialmente, tal obrigação, é mantida até o ganho definitivo ou quando couberem mais recursos ou quando da sua prescrição.

NOTA Nº 11: AJUSTE A VALOR PRESENTE

O Ajuste a Valor Presente que tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual se encontra determinado para as operações de longo prazo, ou de curto prazo quando relevantes, para os ativos e para os passivos. O AVP foi realizado no reconhecimento inicial de cada operação de longo prazo em base exponencial "pró-rata", registrado em conta retificadora para que os ativos e passivos possam refletir a realidade. Os juros foram sendo reconhecidos como receitas, despesas ou custos com o transcorrer do tempo na Demonstração do Resultado, ou como custo ativo, através do método da taxa efetiva de juros.

NOTA Nº 12: DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. A administração da empresa também procedeu ao exame conceitual e concluiu que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade Para Pequenas e Medias Empresas.

NOTA Nº 13: DETERMINAÇÃO DO RESULTADO

O resultado foi apurado em 31 de dezembro de 2021 e está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a legislação societária, conforme a Lei nº 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis, especialmente a NBC TG 1000.

NOTA Nº 14: ATIVOS CIRCULANTES

A classificação das contas é realizada com base no que determina a NBC TG 1000, item 4.5, sendo classificado como circulante quando:

- a) espera realizar o ativo, ou pretende vendê-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade;
- b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação;
- c) espera realizado o ativo no período de até 12 meses da data das demonstrações contábeis; ou o ativo for caixa ou equivalentes de caixa.

NOTA Nº 15: ATIVO IMOBILIZADO

O ativo imobilizado foi inicialmente registrado pelo valor do custo histórico, sendo considerados como custo todos os valores necessários para que o imobilizado estivesse à disposição da administração.

As alíquotas de depreciação estão fundamentadas no tempo de utilização dos referidos bens, não sendo estabelecido valor residual para fins de cálculo através do método linear, em conformidade com a NBC TG 1000 e Anexo III da Instrução Normativa RFB nº 1.700/2017.

NOTA Nº 16: PASSIVO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determina a NBC TG 1000, item 4.7, sendo classificados como circulante quando:

- a) espera-se liquidar um passivo durante o ciclo operacional normal da entidade;
- b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação;
- c) o passivo for exigível no período de até 12 meses após a data de encerramento das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos 12 meses após a data de divulgação.