

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa é constituída na forma de Empresário Individual, Lei nº 10.406/2002, e tem como atividade Econômica Principal o Comércio Atacadista de Produtos Alimentícios em Geral (CNAE 46.39-7-01), e atividades secundárias o Comércio Acacadista de Alimentos para Animais (CNAE 46.23-1-09) e Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional (CNAE 49.30-2-02).

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 - As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão de acordo com observância dos requisitos da Lei das sociedades por ações Lei nº 6.404/76, e em conformidade com os princípios Fundamentais da Contabilidade e com normas e procedimentos determinados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC e pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM; incluindo as alterações promovidas pela Resolução CFC 1.418/12 ITG 1000 - Contabilidade para Microempresas e Empresas de Pequeno Porte.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Seguindo a observância aos princípios da contabilidade, aprovados pela resolução CFC 750/93, as receitas, as despesas e os custos do período da entidade foram escriturados contabilmente de acordo com o regime de competência.

Destacamos ainda as seguintes práticas:

- a - O estoque é calculado pelo método "Primeiro que entra, primeiro que sai (PEPS)", mensurado pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido;
- b - O imobilizado é mensurado pelo seu custo já deduzidos todos os descontos e abatimentos;
- c - O valor depreciável considera o valor do custo menos o valor residual de modo uniforme ao longo da sua vida útil. É adotado o método linear para o cálculo da depreciação, considerando a tabela de referência anual divulgada pela RFB;
- d - A "demonstração de fluxo de caixa (DFC)" é realizado pelo método indireto;
- e - Os valores dos direitos e obrigações não estão considerando os acréscimos porventura sofridos pelo atraso, sendo o mesmo apurado no ato da sua quitação.

4 - APRESENTAÇÃO DAS CONTAS PATRIMONIAIS**ATIVO CIRCULANTE:**

- Disponibilidade: saldo de numerários em caixa e banco conta movimento;
- Bancos: aplicações financeiras de liquidez imediata;
- Estoque: Mercadoria adquiridas para revenda.

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.
A Sociedade não possui Conselho Fiscal instalado. A Sociedade não possui Auditoria Independente.

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, refletem a documentação que me foi entregue, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.

Bodocó, 31 de dezembro de 2020.

HELMO LOCIO DE ALBUQUERQUE FILHO
Empresário
CPF: 81137249404
RG: 4370999 Data Expedição:01/02/1990

MARIA TERESINHA CUNHA E SILVA
Tec.Contabil
CPF:153.088.474-87 CRC: PE008662/O-2
RG: 1632627 Data Expedição:05/05/1977

ATIVO NÃO CIRCULANTE:

- Imobilizado: Peça de caminhão, caminhões e equipamentos de informática;
- Intangível: software aplicativo utilizado na atividade de venda;
- Depreciações e amortizações: referente aos imobilizados e intangíveis adquiridos e ainda em uso. Não houve alteração no exercício.

PASSIVO CIRCULANTE:

- Obrigações Sociais: descontos de INSS e reconhecimento do FGTS referentes aos colaboradores empregados e o administrador.
- Obrigações Trabalhistas: reconhecimento dos valores devidos aos empregados e administrador deduzidos as contribuições exigidas em lei (CLT e IN971/2009).
- Obrigações Fiscais: Simples nacional apurado sobre as vendas de mercadorias e o IRRF sobre remunerações de funcionários e o administrador.
- Fornecedores Nacionais: aquisições efetuadas a prazo em território nacional e seus respectivos pagamentos.
- Títulos de dívida: empréstimos concedidos pelo titular ao longo do exercício para suprimento e capital de giro momentâneo de curto prazo.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

- Capita Realizado: R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais) integralizado em quotas de R\$ 1,00 (um real) pelo titular.
- Reserva legal: R\$ 6.802,20 (seis mil, oitocentos e dois reais e vinte centavos).
- Reserva especial de lucros a distribuir: R\$ 24.000,00 (vinte e quatro mil reais).
- Lucros acumulados: R\$ 212.822,22 (duzentos e doze mil, oitocentos e vinte e dois reais e vinte e dois centavos).

4

5 - APRESENTAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**5.1 - DRE****5.1.1 - Receita**

Das vendas de mercadorias foram deduzidos os tributos calculados na forma do simples nacional (Lei Complementar 123/2006 e alterações) conforme tabela do anexo I.

Houve recuo no crescimento causado pela pandemia em 18% com relação ao ano anterior.

5.1.2 - Custo das vendas

Para o custo das mercadorias vendidas (CMV) utilizou como cálculo o estoque inicial, mais a compras e bonificações recebidas a serem revendidas, menos o estoque final.

5.1.3 - Despesas Operacionais

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.
A Sociedade não possui Conselho Fiscal instalado. A Sociedade não possui Auditoria Independente.

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, refletem a documentação que me foi entregue, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.

Bodocó, 31 de dezembro de 2020.

HELMO LOCIO DE ALBUQUERQUE FILHO
Empresário
CPF: 81137249404
RG: 4370999 Data Expedição:01/02/1990

MARIA TERESINHA CUNHA E SILVA
Tec.Contabil
CPF:153.088.474-87 CRC: PE008662/O-2
RG: 1632627 Data Expedição:05/05/1977

a - Despesas administrativas: salários e demais encargos, energia, telefonia e internet, impressos, bens e materiais para consumo e licenças de aplicativos;
b - Outras despesas gerais: despesas tributárias (impostos e taxas) e salários da administração (pró-labore).

5.1.4 - Resultado Financeiro

Rendimentos de aplicações financeiras e descontos obtidos menos as despesas financeiras de variações monetárias passivas e tarifas e taxas bancárias.

5.1.5 - Outras Receitas e Despesas Operacionais

Correspondem as bonificações recebidas.

5.1.6 - Resultado Líquido do Período

O resultado foi positivo.

5.2 - DLPA

Do lucro do exercício em curso foram transferidos valores para reserva de lucros a distribuir e reserva legal, observando o grau de endividamento e o limite para destinação da reserva legal conforme o lucro apurado.

Também foi transferido parte do lucro do exercício para reserva especial de lucros a distribuir.

5.3 - DFC: Método Indireto

5.3.1 - Atividades Operacionais

Lucro líquido do exercício, depreciações e ajustes de exercícios anteriores.

5.3.2 - Lucro ajustado

a - Aumento em contas a receber e outras: refere-se a aplicações financeiras de curto prazo. Para fins de reposição numa crise foi aplicado 10 vezes mais o valor anterior.

b - Aumento no estoque em 42% devido a perda do ano anterior.

c - Redução dos fornecedores em torno de 10%.

d - Aumento das obrigações sociais e tributárias em 10%.

5.3.3 - Atividades de Investimento

Não houve.

5.3.4 - Atividades de Financiamento

Não houve.

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.
A Sociedade não possui Conselho Fiscal instalado. A Sociedade não possui Auditoria Independente.

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, refletem a documentação que me foi entregue, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.

Bodocó, 31 de dezembro de 2020.

HELMO LOCIO DE ALBUQUERQUE FILHO
Empresário
CPF: 81137249404
RG: 4370999 Data Expedição:01/02/1990

MARIA TERESINHA CUNHA E SILVA
Tec.Contabil
CPF:153.088.474-87 CRC: PE008662/O-2
RG: 1632627 Data Expedição:05/05/1977

A retração no disponível deu -se a aplicação em investimentos de liquidez imediata (até 90 dias) motivo pelo qual não interfere o fluxo de caixa e deixa mais "enxuto". O aumento das obrigações sociais e tributárias interferiu diretamente na diminuição dos fornecedores e apenas o caixa é suficiente para liquidá-lo. No geral a empresa manteve-se consolidada.

6 - CONTINGÊNCIAS RESPONSABILIDADE E EVENTOS SUBSEQUENTES

a) Contingências Diversas

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que o administrador da empresa, não aponta contingência de qualquer natureza.

b) Contingências Tributárias

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas da entidade estão sujeitos a revisão das autoridades arrecadoras, pelos períodos prescricionais ainda não fiscalizados. Até o fechamento destas demonstrações não existiam indicações de contingências fiscais ou tributárias conhecidos pela empresa.

c) Eventos Subsequentes

O titular declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data do encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que venham a provocar efeito nos seus resultados futuros.

7 - DECLARAÇÕES DIVERSAS

a) Ajustes de avaliação patrimonial: A empresa nunca efetuou ajustes;

b) Investimento em empresas controladas e coligadas: A empresa não participa do capital social de outras empresas;

c) A empresa não possui auditoria independente;

d) A empresa não possui conselho fiscal instalado.

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.
A Sociedade não possui Conselho Fiscal instalado. A Sociedade não possui Auditoria Independente.

Declaro, sob as penas da lei, que as informações aqui contidas, refletem a documentação que me foi entregue, são verdadeiras e me responsabilizo por todas elas.

Bodocó, 31 de dezembro de 2020.

HELMO LOCIO DE ALBUQUERQUE FILHO
Empresário
CPF: 81137249404
RG: 4370999 Data Expedição:01/02/1990

MARIA TERESINHA CUNHA E SILVA
Tec.Contabil
CPF:153.088.474-87 CRC: PE008662/O-2
RG: 1632627 Data Expedição:05/05/1977