

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2021	2020
			31/12/2021	31/12/2020
1	1	ATIVO	294.300,39D	280.292,59D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	254.775,95D	253.949,04D
3	1.1.1	DISPONIBILIDADES	1.157,16D	7,95D
101	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.157,16D	7,95D
7	1.1.1.02.00002	BANRISUL SA	1.157,16D	7,95D
104	1.1.1.2	VALORES A RECEBER	174.159,37D	174.481,67D
307	1.1.2.04	TICKETS E MEIOS DE PAGAMENTO	69.317,74D	69.317,74D
144	1.1.2.04.00001	DAER - DEPTO AUTÔNOMO DE ESTRADAS E ROD	69.317,74D	69.317,74D
308	1.1.2.05	OUTROS VALORES	104.841,63D	105.163,93D
163	1.1.2.05.00001	STE SERVIÇOS TECNICOS DE ENGENHARIA	104.841,63D	104.841,63D
161	1.1.2.05.00001	UNIMED PORTO ALEGRE LTDA	0,00	322,30D
276	1.1.3	ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	11.909,42D	11.909,42D
107	1.1.3.01	DEPOSITOS JUDICIAIS	6.259,42D	6.259,42D
473	1.1.3.01.00005	PROCESSO 00009428420115040721	4.500,00D	4.500,00D
455	1.1.3.01.00005	PROCESSO 101/1.17.0003256-4	1.759,42D	1.759,42D
108	1.1.3.02	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	5.650,00D	5.650,00D
520	1.1.3.02.001	ROSANGELA SERPA DE CARVALHO ME	5.450,00D	5.450,00D
522	1.1.3.02.001	SCALINO CONSULTORIA LTDA	200,00D	200,00D
112	1.1.4	DESPESAS ANTECIPADAS	67.550,00D	67.550,00D
113	1.1.4.01	DESPESAS DIVERSAS	67.550,00D	67.550,00D
554	1.1.4.01.00001	SERVIÇOS CONTRATADOS	67.550,00D	67.550,00D
114	1.2	NÃO CIRCULANTE	39.524,44D	26.343,55D
400	1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	37.994,20D	24.239,47D
401	1.2.1.01	VALORES A RECEBER	37.994,20D	24.239,47D
402	1.2.1.01.001	PRECATORIO Nº 174968-8 PROCESSO 037622/0300/18-5	24.239,47D	24.239,47D
403	1.2.1.01.001	PRECATORIO Nº 196294-3 SENTENÇA Nº 11600733868	13.754,73D	0,00
202	1.2.5	IMOBILIZADO	1.530,24D	2.104,08D
680	1.2.5.01	IMOBILIZADO	1.530,24D	2.104,08D
692	1.2.5.01.00012	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.868,90D	2.868,90D
693	1.2.5.01.00013	(-) DEPR ACUM COMPUTADORES E PERIF	1.338,66C	764,82C
215	2	PASSIVO	294.300,39C	280.292,59C
216	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	4.369.542,89C	4.108.480,52C
217	2.1.1	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.369.542,89C	4.108.480,52C
200	2.1.1.01	FORNECEDORES	112.863,00C	112.803,00C
50196	2.1.1.01.00001	FEPAM FUNDAÇÃO ESTADUAL PROT. AMBIENTAL	41.001,00C	41.001,00C
43820	2.1.1.01.00001	ORIENTA ESCRITÓRIO CONTÁBIL LTDA	1.160,00C	1.100,00C
44710	2.1.1.01.00001	SCALINO CONSULTORIA LTDA	3.152,00C	3.152,00C
50191	2.1.1.01.00001	TESC SISTEMAS- CONTRATO 001/11	67.550,00C	67.550,00C
219	2.1.1.02	IMPOSTOS A RECOLHER	530,71C	530,71C
10205	2.1.1.02.00005	I R R F	512,11C	512,11C
10213	2.1.1.02.00013	C S R F	18,60C	18,60C
220	2.1.1.03	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	1.085,00C	1.085,00C
10221	2.1.1.03.00001	I N S S	1.085,00C	1.085,00C
223	2.1.1.06	PROLABORE A PAGAR	9.005,10C	4.502,55C
10351	2.1.1.06.00001	PROLABORE A PAGAR	9.005,10C	4.502,55C
10360	2.1.1.10	EMPRÉSTIMOS	523.435,94C	391.217,49C
10361	2.1.1.10.001	ARAI JOSE MACHADO	0,00	20,00C
10363	2.1.1.10.003	CONSTRUTORA PELOTENSE LTDA	168.652,14C	125.342,14C
10364	2.1.1.10.004	ITACOLOMY MINERAÇÃO LTDA	327.282,92C	246.026,97C
10365	2.1.1.10.005	STE SERVIÇOS TECNICOS DE ENGENHARIA	27.500,88C	19.828,38C
282	2.1.1.20	OUTRAS CONTAS	3.722.623,14C	3.598.341,77C
10392	2.1.1.20.00002	PROVISÃO PARA PROCESSOS JUDICIAIS	3.722.623,14C	3.598.341,77C
224	2.2	NÃO CIRCULANTE	37.994,20C	24.239,47C
225	2.2.1	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	37.994,20C	24.239,47C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2021	2020
10900	2.2.9.01	RECEITAS DIFERIDAS	31/12/2021	31/12/2020
			37.994,20C	24.239,47C
10901	2.2.9.01.001	PRECATORIO Nº 174968-8 PROCESSO 037622/0300/18-5	24.239,47C	24.239,47C
10902	2.2.9.01.001	PRECATORIO Nº 196294-3 SENTENÇA Nº 11600733868	13.754,73C	0,00
227	2.4	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.113.236,70D	3.852.427,40D
228	2.4.1	CAPITAL SOCIAL	1.335.000,00C	1.335.000,00C
229	2.4.1.01	CAPITAL SOCIAL	1.335.000,00C	1.335.000,00C
10462	2.4.1.01.00001	CAPITAL SOCIAL	1.335.000,00C	1.335.000,00C
230	2.4.2	RESERVAS	5.448.236,70D	5.187.427,40D
231	2.4.2.03	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.715.236,70D	5.454.427,40D
10491	2.4.2.03.00001	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.715.236,70D	5.454.427,40D
398	2.4.2.05	RESERVAS DE LUCROS	267.000,00C	267.000,00C
10482	2.4.2.05.00001	RESERVA LEGAL	267.000,00C	267.000,00C

reconhecemos, com base na documentação que nos foi apresentada, a exatidão da presente demonstração, realizada nesta data


CALISTO LIRIO

Rua Garibaldi, 445 - Sala 205 - Centro
Fone: (54)3286-1935 - CPF 806.557.770-91
Técnico Contábil CRC-RS-092462/O-6
CEP: 95670-000 - GRAMADO - RS

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS EM 31/12/2021

SALDO ANTERIOR.....		(5.187.427,40)
RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	(260.809,30)	
LUCROS DISTRIBUÍDOS	-	
TRANSFERIDO DE RESERVAS.....	-	<u>(260.809,30)</u>
SALDO ATUAL.....		<u>(5.448.236,70)</u> =====

GRAMADO - RS, 31 DE DEZEMBRO DE 2021.


CALISTO LIRIO

Rua Garibaldi, 445 - Sala 205 - Centro
Fone: (54)3286-1935 - CPF 806.557.770-91
Técnico Contábil CRC-RS-092462/O-6
CEP: 95670-000 - GRAMADO - RS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021

Descrição	2021	Soma	Total	2020	Total
CUSTOS					
CUSTOS COM PESSOAL					
PROLABORE	(42.000,00)			(42.000,00)	
I N S S	(8.400,00)			(8.400,00)	
VIAGENS E ESTADIAS	0,00			(1.140,77)	
ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00			(150,00)	
AJUDA DE CUSTO	(18.000,00)	<u>(68.400,00)</u>		(18.000,00)	
SERVIÇOS DE TERCEIROS					
ASSESSORIA CONTÁBIL	(15.080,00)			(17.300,00)	
ASSESSORIA JURÍDICA	(38.400,00)			(38.400,00)	
OUTROS SERVIÇOS	(10.443,53)	<u>(63.923,53)</u>		(9.624,50)	
OUTROS CUSTOS E DESPESAS					
DESPESAS GERAIS					
LEGAIS E JUDICIAIS	(2.516,94)	<u>(2.516,94)</u>	<u>(134.840,47)</u>	(96.682,70)	<u>(231.697,97)</u>
DESPESAS					
DESPESAS FINANCEIRAS					
DESPESAS BANCÁRIAS	(1.065,00)	<u>(1.065,00)</u>		(1.020,00)	
DEPRECIACIONES					
DEPRECIACIONES	(573,84)	<u>(573,84)</u>	<u>(1.638,84)</u>	(573,84)	<u>(1.593,84)</u>
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS					
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS					
PROVISÃO PARA PROCESSOS JUDICIAIS	(124.281,37)	<u>(124.281,37)</u>	<u>(124.281,37)</u>	(2.715.894,36)	<u>(2.715.894,36)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO			<u>(260.760,68)</u>		<u>(2.949.186,17)</u>

Reconhecemos, com base na documentação que nos foi apresentada, a exatidão da presente demonstração.


CALISTO LIRIO
Rua Garibaldi, 445 - Sala 205 - Centro
Fone: (54)3286-1935 - CPF 806.557.770-91
Técnico Contábil CRC-RS-092462/O-6
CEP: 95670-000 - GRAMADO - RS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

31 de dezembro de 2021

1. Contexto Operacional

A companhia foi constituída em 12 de janeiro de 1998 e iniciou as atividades operacionais em 09 de novembro de 1998, com prazo de concessão de 15 anos a partir de 28 de dezembro de 1998 e tem por objeto a realização, com exclusividade, sob regime legal de concessão, a exploração do Polo Rodoviário de Gramado, que compreende as Rodovias RS 020, RS 115, RS 235 e RS 466, realizando a recuperação, manutenção, melhoramento, monitoração e operação.

2. Base de apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as normas de convergência internacional da contabilidade para pequenas e médias empresas – IFRS, adotadas no Brasil através da resolução CFC nº 1255 de 10/12/2009 que aprovou a NBC TG 1000 – e com base nas disposições contidas na Lei 6.404 de 15/12/1976 e suas alterações introduzidas pela Lei 11638/07e pela Lei 11941/09, bem como pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC

3. Resumo das principais práticas contábeis

Caixas e Equivalentes de Caixa – incluem os saldos em caixa, bem como os saldos em contas correntes bancárias e saldos de aplicações financeiras de curto prazo com liquidez imediata, demonstrados pelo custo de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

4. Contas a receber de clientes

Estão apresentados a valores de realização, com vencimentos de até 90 dias. Noi foi constituída provisão para riscos de créditos, considerando não ter histórico de perdas significativas.

5. Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, menos depreciações acumuladas, corrigido monetariamente até dezembro de 1995. As depreciações são calculadas sobre o custo de aquisição, com base na vida útil estimada dos bens.

Administração revisou o valor contábil dos ativos de vida longa – imobilizado mantido e utilizado nas operações da empresa, não tendo identificado bens a serem baixados, ou ser efetuada provisão para eventual perda desses ativos.

Com base no laudo elaborado por empresa especializada, para os bens imóveis, representados pelas praças de pedágio, foram adotados valores atribuídos, sendo que em 2013 a administração decidiu pela reversão do valor. Em 2015 foi efetuado a venda dos itens que ainda constavam no imobilizado, resultando o valor final em 31.12.2019 de R\$ 0,00.

6. Contratos de seguros

Por ter encerrado as atividades operacionais não foram contratados seguros

7. Provisão para contingências judiciais e administrativas

A Companhia está envolvida em demandas judiciais trabalhistas e cíveis, bem como em processos administrativos. No que se refere às demandas judiciais a administração da Companhia, com base na opinião de sua assessoria jurídica e no que não possui cobertura securitária, formalizou provisão para fazer frente a essas contingências, em montante considerado suficiente para cobrir eventuais perdas. E ainda, de acordo com a assessoria jurídica, as demandas judiciais classificadas como “praticamente certa” e “provável”, montam valor estimado em R\$ 3.722.623,14. A administração, tendo consultado a sua assessoria jurídica, entendeu por formalizar provisão para perda, no valor determinado.

8. Capital Social

O capital social da empresa é de R\$ 1.335.000,00, composto de 667.500 ações ordinárias nominativas e 667.500 ações preferenciais nominativas, pertencentes inteiramente a acionistas pessoas jurídicas e pessoas físicas domiciliadas no Brasil.

9. Dividendos

Não houve pagamento de dividendos no exercício.

10. Contrato de Concessão – vigência

O contrato de concessão expirou em 28 de dezembro de 2013 e a entrega formal para o DAER ocorreu no dia 30 de dezembro de 2013, revertendo para o poder concedente todos os bens reversíveis. No que se refere a reversão dos direitos e privilégios, o encerramento se deu de forma litigiosa. Com isso, se encerrou as atividades operacionais.

A administração da empresa entendeu não constituir provisão para eventual perda decorrente da referida extinção de contrato e com base no fluxo de caixa projetado, vislumbra a existência de recursos financeiros suficientes para o cumprimento de todas as obrigações vincendas.