

RELATÓRIO DOS ADMINISTRADORES: Senhores Acionistas: Em atendimento as disposições legais e estatutárias vigentes é com satisfação que submetemos a apreciação de V.Sas. As demonstrações contábeis correspondentes ao exercício social encerrado em 31/12/2021. Porto Alegre, 30 de janeiro de 2023.

ALLCOMP COMERCIO REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A

CNPJ N° 01.975.274/0001-69

Av. Pernambuco 1207 POA-RS Fone 51 2102-7100

Balanco Patrimonial

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	dez/21	dez/20	dez/19	PASSIVO	dez/21	dez/20	dez/19
Circulante	17.218.501,07	14.737.002,43	9.509.068,40	Circulante	1.201.749,82	914.061,19	255.768,56
Disponibilidades	3.693.018,41	1.308.190,37	232.512,83	Fornecedores	306.959,22	293.347,21	27.484,32
Clientes	1.924.970,93	1.749.619,22	3.050.436,67	Obrig. Sociais/Trab.	322.189,52	168.747,35	97.500,30
Outros Créditos	1.757.111,70	1.841.173,34	825.214,95	Obrigações Fiscais	226.664,96	75.778,03	87.604,78
Tributos a Comp.	799.642,01	65.048,29	83.400,49	Outras Ctas a Pagar	345.936,12	376.188,60	43.179,16
Despesas Antec.	3.910.609,80	4.786.126,84	-				
Estoques	5.133.148,22	4.986.844,37	5.317.503,46	Não Circulante	10.425.702,88	10.534.005,64	-
				Exigível a Longo Prazo	10.425.702,88	10.534.005,64	-
Não Circulante	436.564,78	505.472,86	588.376,12	Provisão Pagto IPI	8.857.781,19	10.506.293,75	-
				Empréstimos	1.567.921,69	27.711,89	-
Real Longo Prazo	-	-	253.690,45	Patrimônio Líquido	6.027.613,15	3.794.408,46	9.841.675,96
Empréstimos	-	-	253.690,45	Capital Social Integr.	300.000,00	300.000,00	300.000,00
				Capital Social Subsc.	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	820.596,35	941.228,70	732.641,45	Reservas	5.046.659,89	5.046.659,89	5.046.659,89
Moveis e Utensilios	57.788,90	57.788,90	54.623,90	Reserva de Capital	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Maquinas e Equipam.	399.561,35	378.693,09	321.692,09	Reserva de Lucros	4.986.659,89	4.986.659,89	4.986.659,89
Equip. telefonico	13.050,00	13.050,00	13.050,00				
Veiculos	347.016,04	490.117,11	341.695,86	Luc./Prej. Acumulados	680.953,26	(1.552.251,43)	4.495.016,07
Equipamentos de Processament	3.180,06	1.579,60	1.579,60	Lucros/Prejuizos Acumulados	(1.548.383,36)	4.495.016,07	6.586.652,35
				Ajuste de Exercicios Anteriores	335.228,96	(6.265.343,28)	(394.136,28)
Depreciação Acumulada	(397.123,73)	(443.199,01)	(405.445,51)	Lucro/Prejuizo Liquido do Exerci	1.894.107,66	218075,78	-
(-) Dep. Moveis e utens.	(42.437,59)	(41.177,95)	(40.131,99)	Lucros Distribuidos	-	-	R\$ (1.697.500,00)
(-) Dep. Maquinas e Equi.	(148.087,04)	(114.398,29)	(83.926,62)				
(-) Dep. Equip. Telefonicos	(2.199,48)	(1.602,12)	(1.004,76)				
(-) Dep. Veiculos	(204.285,24)	(285.993,06)	(280.370,39)				
(-) Dep. Equipamentos de Proces	(114,38)	(27,59)	(11,75)				
Intangíveis	146.235,16	139.985,16	139.985,16				
Marcas e Patentes	2.960,00	2.960,00	2.960,00				
Software	143.275,16	137.025,16	137.025,16				
Amortização Acumulada	R\$ (133.143,00)	R\$ (132.541,99)	R\$ (132.495,43)				
Amort. Marcas e Patentes	-	-	-				
Amort. Software	(133.143,00)	(132.541,99)	(132.495,43)				
Total Ativo	17.655.065,85	15.242.475,29	10.097.444,52	Total Passivo	17.655.065,85	15.242.475,29	10.097.444,52

ALLCOMP COMERCIO REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A

CNPJ N° 01.975.274/0001-69

Av. Pernambuco 1207 POA-RS Fone 51 2102-7100

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2020
Receita Bruta Operacional	27.988.261,88	15.303.132,90	12.193.664,97
Venda de Mercadorias	25.323.084,46	13.774.074,61	11.175.185,76
Prestação de Serviços	2.121.330,62	1.129.021,67	644.137,04
Locação de Equipamentos	543.846,80	400.036,62	374.342,17
Vendas Canceladas	(1.228.430,53)	(288.003,27)	(271.409,46)
Devoluções de Vendas	(1.228.430,53)	(288.003,27)	(271.409,46)
Deduções da Receita Bruta	(4.779.229,44)	(1.907.657,87)	(2.332.453,17)
ICMS S/Vendas	(1.355.069,88)	(889.187,66)	(900.171,38)
ICMS Substituição Tributária	(19.861,53)	(46.491,55)	(129.383,63)
ISSQN S/Serviços	(106.066,54)	(56.951,08)	(32.254,75)
IPI S/ Vendas	(1.202.434,07)	(699.884,79)	(872.461,70)
PIS S/Faturamento	(421.721,25)	(228.472,15)	(70.909,03)
(-) Recuperação de Pis	47.844,94	190.095,33	-
COFINS S/Faturamento	(1.942.620,21)	(1.052.356,55)	(327.272,68)
(-) Recuperação de Cofins	220.699,10	875.590,58	-
Receita Líquida Operacional	21.980.601,91	13.107.471,76	9.589.802,34
Custo das Mercadorias	(14.781.230,45)	(8.507.012,06)	(4.740.443,01)
Compra de Mercadorias	(1.206.738,36)	(756.455,10)	(716.475,49)
Estoque Movimentação	4.561.002,67	135.240,73	(353.275,11)
Fretes s/compras	(330.158,82)	(12.758,56)	(32.913,63)
ICMS S/Compras	-	1.238.166,41	854.596,76
ICMS S/ Dev. De Mercadorias	-	(1.572,42)	(3.729,60)
(-) IPI S/ Compras	1.061.243,45	517.482,01	350.467,18
Devoluções de Compras	-	34.619,07	72.044,58
Importações	(17.491.002,87)	(8.734.845,01)	(4.317.191,15)
ICMS Diferencial de Aliquota	(1.375.576,52)	(926.889,19)	(593.966,55)
Custo dos Serviços	(7.445,12)	(344,40)	(1.250,00)
Material Aplicado S/Serviços	(7.445,12)	(344,40)	(1.250,00)
Lucro Bruto Operacional	7.191.926,34	4.600.115,30	4.848.109,33
Despesas Operacionais	(4.341.169,06)	(4.219.910,97)	(3.167.305,43)
Despesas com Pessoal	(2.933.261,79)	(2.215.009,35)	(1.851.573,15)
Alugueis	(148.130,89)	(124.084,34)	(137.996,10)
Depreciações	(60.709,93)	(37.800,06)	(29.698,83)
Utilidades e Serviços	(133.024,66)	(133.823,58)	(111.803,71)
Propaganda e Publicidade	(73.331,59)	(73.628,33)	(60.076,38)
Despesas Gerais	(969.458,02)	(1.223.935,98)	(971.240,13)
Despesas Não Dedutíveis	(5.883,79)	(3.947,05)	(754,56)
Despesas Tributárias	(17.368,39)	(407.682,28)	(4.162,57)
Despesas Financeiras	(1.693.617,01)	(349.095,89)	(62.510,64)
Despesas Financeiras	(1.693.617,01)	(349.095,89)	(62.510,64)
Receitas Financeiras	537.835,57	256.690,28	20.004,40
Receitas Financeiras	537.835,57	256.690,28	20.004,40
Outras Receitas Operacionais	550.904,37	2.322,47	1.699,00
Créditos tributários	543.760,49	-	-
Recuperação de Despesas	7.143,88	2.322,47	1.699,00
Resultado Líquido Operacional	2.245.880,21	290.121,19	1.639.996,66
Resultados Não Operacionais	154.226,98	-	-
Outras Receitas	49.226,98	-	-
Ganho na Alienação de Ativo Imobilizado	105.000,00	-	-
Resultado antes IR e CSLL	2.400.107,19	290.121,19	1.639.996,66
Provisão p/ IR e CSLL	(505.999,53)	(72.045,41)	(391.633,20)
Provisão p/Imposto de Renda	(363.756,03)	(48.530,30)	(255.424,09)
Provisão p/Contribuição Social	(142.243,50)	(23.515,11)	(136.209,11)
Resultado Líquido do Exercício	1.894.107,66	218.075,78	1.248.363,46

Demonstração do Patrimônio Líquido - DMPL - Exercício encerrado em 31/12/2021

Histórico	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva de Lucros	Ajuste de Exerc Anteriores	Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31/12/2019	300.000,00	60.000,00	4.986.659,89	(6.265.343,28)	4.713.091,85	3.794.408,46
Ajustes de Exercícios Anteriores:						
efeitos de mudança de critérios contábeis						
retificação de erros de exerc. anteriores				6.600.572,24		339.097,03
Aumento de Capital:						
com lucros e reservas						
por subscrição realizada						
Reversões de Reservas:						
de lucros a realizar						
Resultado do Exercício:						1.894.107,66
Destinação do Lucro:						
Reserva legal						
Reserva estatutária						
Reserva de lucros a Destinar						
Lucros Distribuídos						
Transferência:					(4.367.367,55)	
Saldo em 31.12.2020	300.000,00	60.000,00	4.986.659,89	335.228,96	345.724,30	6.027.613,15

Demonstração do Fluxo de Caixa

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.894.107,66	218.075,78	1.248.363,46
Depreciação/ Amortização	60.709,93	37.800,06	29.698,83
Ganho na venda de bens	(105.000,00)		
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	1.849.817,59	255.875,84	1.278.062,29
1) Variações Ativos e Passivos			
Contas receber	(175.351,71)	1.300.817,45	(850.080,29)
Estoque	(146.303,85)	330.659,09	353.275,11
Outros Créditos	1.009.631,69	(5.802.085,23)	340.569,72
Imposto a recuperar	(734.593,72)	18.352,20	255.275,91
Fornecedores	13.612,01	265.862,89	(293.769,12)
Contas a pagar	(25.482,73)	315.273,52	(8.003,55)
Obrigações Sociais/ Fiscais	(1.344.183,46)	10.565.714,05	7.691,62
Disponib. Liq. Aplic. Ativ. Operacionais =	(1.402.671,77)	6.994.593,97	(195.040,60)
2) INVESTIMENTOS			
Compras Imobilizado	(34.118,72)	(208.587,25)	(129.444,13)
Empréstimos Ativo	-	253.690,45	1.306.906,25
Investimentos	-	-	-
Baixas Ativos imobilizados	105.000,00	-	-
Disponib. Liq. Aplic. Ativ. Investimentos =	70.881,28	45.103,20	1.177.462,12
3) FINANCIAMENTOS			
Integralização capital	-	-	-
Pagtos Lucros e dividendos	-	-	(1.697.500,00)
Empréstimos	1.535.440,05	45.447,81	(31.235,39)
Ajuste Exerc. Anterior	331.360,89	(6.265.343,28)	(394.136,28)
Disponib. Liq. Aplic. Ativ. Financiamento =	1.866.800,94	(6.219.895,47)	(2.122.871,67)
Aumento / Redução de Caixa e Equivalentes de	2.384.828,04	1.075.677,54	137.612,14
Aumento/ Redução nas Disponibilidades	2.384.828,04	1.075.677,54	137.612,14
Disponibilidade início período (a)	1.308.190,37	232.512,83	94.900,69
Disponibilidade final período (b)	3.693.018,41	1.308.190,37	232.512,83
Variação	2.384.828,04	1.075.677,54	137.612,14

Notas Explicativas

1. Contexto operacional

A empresa ALLCOMP COMERCIO REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A, com sede na Av. Pernambuco, 1207, Bairro Navegantes, inscrita no CNPJ/MF no.01.975.274/0001-69, foi constituída em 15.07.97, conforme seu documento constitutivo e está enquadrada na legislação do Lucro Real.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

A Administração declara que as Demonstrações Contábeis da Sociedade ALLCOMP COMERCIO REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A, do período compreendido entre 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, e 2020 (comparativas), apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da empresa e estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tendo como base a Lei nº 1.255/2009 e ITG 2000 aprovadas pela Resolução do Conselho Federal de Contabilidade n.º 1330/2011, que trata da escrituração contábil.

Portanto, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração de Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.

A Administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis, financeiras e a contabilização foram feitas de acordo com a movimentação financeira e bancária, além dos demais documentos enviados pela empresa. A responsabilidade profissional do contabilista, que referenda este conjunto de demonstrações contábeis, está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela Administração da empresa a este profissional.

3. Sumário das principais práticas contábeis

3.1 - Regime de escrituração

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência. Neste os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas ou despesas, quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento.

3.2 - Caixa e equivalente de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, o movimento das contas bancárias e as aplicações financeiras, que denotam o total do valor em espécie a disposição da empresa, de forma imediata.

3.3 - Clientes

Os clientes referem-se a receitas de vendas, que correspondem aos valores a receber no decurso normal das atividades da entidade e são, normalmente, reconhecidas ao valor faturado, em virtude de todos os recebimentos de cliente possuir prazo inferior de recebimento de um ano, sendo classificados no ativo circulante.

3.4 – Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio das compras e/ou da produção, inferior ao custo de reposição ou aos valores de realização.

3.5 – Realizável de longo prazo

Os créditos e direitos registrados neste grupo de contas são as operações que se realizarão após um exercício social.

3.6 - Imobilizado

Os itens de ativo imobilizado estão demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso, registrados ao preço à vista na data do reconhecimento. As depreciações são calculadas com base na estimativa de vida útil dos bens, determinados em virtude do custo atribuído.

3.7 – Empréstimo e financiamentos de longo prazo

Este Grupo de Contas contempla as dívidas da empresa que vencerão ao longo de mais de um exercício social.

3.8 – Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido nas demonstrações financeiras expressa o valor positivo de R\$ 6.027.613,15 (Seis milhões vinte sete mil seiscentos e treze reais e quinze centavos) e a empresa apurou um lucro anual de R\$ 1.894.107,66 (Um milhão oitocentos e noventa quatro mil cento e sete reais e sessenta seis centavos).

3.9 – Receitas e despesas

As receitas e despesas da empresa são registradas pelo regime de competência, para registro das mutações patrimoniais, reconhecidas independente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

4. Apresentação das Demonstrações Contábeis

4.1 - Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração contábil que apresenta todos os itens de receita e despesa reconhecidos no período, em comparativo com o exercício anterior.

4.2 - Balanço Patrimonial

Demonstração que apresenta a relação de ativos, passivos e patrimônio líquido da Entidade em data específica, em comparação ao exercício anterior, entendendo que Ativos são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios econômicos futuros para a entidade. Passivos, 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.

4.3 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração contábil que apresenta as mutações do patrimônio líquido.

4.4 – Demonstração do Fluxo de Caixa

Demonstração contábil que apresenta os recursos decorrentes das atividades operacionais a partir do lucro líquido ajustado.