

**CIGAM Software Corporativo S.A.**

**CNPJ 93.578.813/0001-44**

**Balanco Patrimonial**

**Encerrado em 31 de Dezembro de 2020**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ERP CIGAM

Av. Vereador Adão R. de Oliveira, 524 | CEP 93334-290 | Bairro Ideal | Novo Hamburgo – RS  
Fone: (51) 3065.8888 | Fax: (51) 3065.8899

**CIGAM Software Corporativo S.A.**
**CNPJ 93.578.813/0001-44**
**Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2020 e 2019**

(Valores Expressos em Reais)

		31/12/2020	31/12/2019
<b>ATIVO</b>		<b>21.190.942,05</b>	<b>15.931.246,57</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>7.574.247,60</b>	<b>7.196.236,95</b>
DISPONIBILIDADES		1.420.450,65	1.775.549,16
Bens Numerários		7.374,70	2.262,77
Bancos Conta Movimento		496.815,02	356.235,21
Aplicações Financeiras	5.b	916.260,93	1.417.051,18
CRÉDITOS		6.150.484,71	5.401.237,93
Clientes		3.871.637,93	3.749.689,67
Adiantamentos a Fornecedores		155.749,24	136.069,64
Adiantamentos a Empregados		192.935,16	131.499,21
Devedores Diversos	5.c	1.176.423,90	1.163.973,90
Depósitos Judiciais	5.d	528.982,14	0,00
Tributos a Recuperar		224.756,34	220.005,51
DESPESAS ANTECIPADAS		3.312,24	19.449,86
Despesas Antecipadas	5.e	3.312,24	19.449,86
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>13.616.694,45</b>	<b>8.735.009,62</b>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		619.173,07	738.617,21
Outros Adiantamentos	5.c	619.173,07	738.617,21
INVESTIMENTOS		1.920.939,74	1.780.471,82
Participação em Controlada	5.f	1.742.879,40	1.606.177,35
Investimentos Ações em Bolsa		178.060,34	174.294,47
IMOBILIZADO	5.g	8.543.109,54	3.469.409,58
Bens Imóveis		1.786.288,48	1.786.288,48
(-) Depreciação Bens Imóveis		-278.623,69	-263.860,31
Bens Móveis		2.908.791,35	2.619.759,36
(-) Depreciação Bens Móveis		-2.197.541,65	-1.972.275,47
Imobilização em Andamento		6.324.195,05	1.299.497,52
INTANGÍVEL	5.h	2.533.472,10	2.746.511,01
Marcas, Direitos e Patentes		10.415,52	10.415,52
Software		6.604.484,43	6.230.598,39
(-) Amortização Acumulada Software		-4.081.427,85	-3.494.502,90

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ERP CIGAM

Av. Vereador Adão R. de Oliveira, 524 | CEP 93334-290 | Bairro Ideal | Novo Hamburgo – RS

Fone: (51) 3065.8888 | Fax: (51) 3065.8899

	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>21.190.942,05</b>	<b>15.931.246,57</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.659.200,80</b>	<b>5.664.951,77</b>
DÉBITOS S/COMPRAS E OU SERVIÇOS	892.582,03	995.566,37
Fornecedores	580.768,62	565.602,10
Credores Diversos	310.513,32	428.302,84
Adiantamento de Clientes	1.300,09	1.661,43
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	606.611,40	987.838,41
Empréstimos e Financiamentos	606.611,40	987.838,41
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	396.751,33	341.052,58
Impostos a Recolher	396.751,33	341.052,58
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E FISCAIS	1.607.053,89	1.025.584,54
Obrigações Fiscais e Sociais	469.405,73	443.599,13
Obrigações Trabalhistas	1.137.648,16	581.985,41
DIRETORES E ACIONISTAS	13.173,00	461.721,68
Diretores e Dirigentes	13.173,00	10.679,00
Lucros e Dividendos a Pagar	0,00	451.042,68
OUTRAS PROVISÕES	2.143.029,15	1.853.188,19
Outras Provisões	2.143.029,15	1.853.188,19
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>5.011.836,19</b>	<b>1.959.060,59</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.011.836,19	1.959.060,59
Empréstimos e Financiamentos	5.011.836,19	1.959.060,59
FORNECEDORES	0,00	0,00
Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>10.519.905,06</b>	<b>8.307.234,21</b>
CAPITAL SOCIAL	2.820.353,00	2.750.000,00
Capital Subscrito	2.820.353,00	2.750.000,00
RESERVAS	7.699.552,06	5.557.234,21
Reserva de Lucros	7.135.481,46	5.007.234,21
Reserva Legal	564.070,60	550.000,00

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**CIGAM Software Corporativo S.A.**  
**CNPJ 93.578.813/0001-44****Demonstração dos Resultados dos Exercícios 2020 e 2019**

(Valores Expressos em Reais)

	31/12/2020	31/12/2019
<b>RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS</b>	<b>31.513.471,52</b>	<b>32.351.973,27</b>
Dedução da Receita Bruta de Serviços	(3.200.431,89)	(3.285.091,52)
<b>RECEITA LIQUIDA DE SERVIÇOS</b>	<b>28.313.039,63</b>	<b>29.066.881,75</b>
Custos dos Serviços Prestados	(14.114.604,32)	(15.535.980,02)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>14.198.435,31</b>	<b>13.530.901,73</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(9.855.603,80)</b>	<b>(12.012.721,04)</b>
Despesas Comerciais	(2.567.491,09)	(2.988.659,74)
Despesas Administrativas	(4.248.260,10)	(5.620.582,26)
Projeto CIGAM e10/11	6.a (3.917.211,88)	(3.798.740,20)
Despesas Tributárias	(14.999,74)	(14.402,20)
Resultado Financeiro Líquido	163.595,96	105.663,34
Despesas Financeiras	(262.502,46)	(281.076,73)
Receitas Financeiras	426.098,42	386.740,07
Outras Despesas e Receitas Operacionais	728.763,05	304.000,02
Despesas Extraordinárias	(190.842,20)	(281.222,08)
Receitas Extraordinárias	919.605,25	585.222,10
Resultado não Operacional	-	-
Resultado Antes das Participações	4.342.831,51	1.518.180,69
Programa de Participações dos Resultados (PPR)	7.a (504.731,80)	(310.721,70)
<b>RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>3.838.099,71</b>	<b>1.207.458,99</b>
Provisão para Contribuição Social	(68.572,98)	-
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>3.769.526,73</b>	<b>1.207.458,99</b>
Provisão para Imposto de Renda	(169.061,25)	-
<b>LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.600.465,48</b>	<b>1.207.458,99</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**CIGAM Software Corporativo S.A.**  
**CNPJ 93.578.813/0001-44**  
**Demonstração dos Resultados Abrangentes de 2020 e 2019**

(Valores Expressos em Reais)

	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO</b>	<b>3.600.465,48</b>	<b>1.207.458,99</b>
Ajustes Instrumentos Financeiros	0,00	0,00
Tributos Sobre Ajustes Instrumentos Financeiros	0,00	0,00
Ajustes de Conversão do Período	0,00	0,00
Tributos Sobre Ajustes de Conversão do Período	0,00	0,00
<b>OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Reclassificação Resultado Ajustes Instrumentos Financeiros	0,00	0,00
<b>RESULTADO ABRANGENTE TOTAL</b>	<b>3.600.465,48</b>	<b>1.207.458,99</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**CIGAM Software Corporativo S.A.**

CNPJ 93.578.813/0001-44

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 2020 e 2019**

(Valores Expressos em Reais)

	<b>Capital Social</b>	<b>Reservas</b>	<b>Lucros Acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018</b>	<b>2.750.000,00</b>	<b>4.800.817,90</b>	<b>0,00</b>	<b>7.550.817,90</b>
Reversão de Reservas de Lucros	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência para reservas de lucros	0,00	756.416,31	-756.416,31	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos	0,00	0,00	-451.042,68	-451.042,68
Lucro líquido do exercício	0,00	0,00	1.207.458,99	1.207.458,99
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>	<b>2.750.000,00</b>	<b>5.557.234,21</b>	<b>0,00</b>	<b>8.307.234,21</b>
Reversão de Reservas de Lucros	0,00	-1.472.218,23	1.458.147,63	-14.070,60
Aumento de Capital	70.353,00	0,00	0,00	70.353,00
Transferência para reservas de lucros	0,00	3.600.465,48	-3.600.465,48	0,00
Transferência para reservas de legal	0,00	14.070,60	0,00	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos	0,00	0,00	-1.458.147,63	-1.458.147,63
Lucro líquido do exercício	0,00	0,00	3.600.465,48	3.600.465,48
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	<b>2.820.353,00</b>	<b>7.699.552,06</b>	<b>0,00</b>	<b>10.505.834,46</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ERP CIGAM

Av. Vereador Adão R. de Oliveira, 524 | CEP 93334-290 | Bairro Ideal | Novo Hamburgo – RS

Fone: (51) 3065.8888 | Fax: (51) 3065.8899

**CIGAM Software Corporativo S.A.**
**CNPJ 93.578.813/0001-44**
**Demonstração do Fluxo de Caixa Indireto 2020 e 2019**

(Valores Expressos em Reais)

	31/12/2020	31/12/2019
<b>DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado Líquido Antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	3.838.099,71	1.207.458,99
<b>AJUSTES P/ RECONCILIAR O LUCRO LÍQUIDO</b>		
Depreciação e Amortização	826.954,51	1.086.106,56
Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social	(237.634,23)	-
Resultado de Equivalência Patrimonial	(916.767,86)	(585.222,10)
<b>LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO</b>		
	<b>3.510.652,13</b>	<b>1.708.343,45</b>
<b>Variação nos saldos de contas dos grupos do Ativo e Passivo</b>		
Contas a Receber de Clientes	(121.948,26)	154.341,24
Outros Ativos Circulantes	(611.160,90)	6.316,37
Realizável a Longo Prazo	119.444,14	-
Fornecedores	15.166,52	268.853,05
Salários e Encargos	581.469,35	(94.731,03)
Outros Passivos	(221.159,83)	176.900,67
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
	<b>(238.188,98)</b>	<b>511.680,30</b>
<b>DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisições de Imobilizado	(5.313.729,52)	(1.535.621,24)
Aquisições de Intangíveis	(373.886,04)	(1.957.758,52)
Recebimento na Venda de Ativos Imobilizados	-	-
Participações Societárias	780.065,81	245.593,42
Investimentos Ações Bolsa	(3.765,87)	(174.294,47)
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
	<b>(4.911.315,62)</b>	<b>(3.422.080,81)</b>
<b>DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos com Instituições Financeiras	2.671.548,59	397.539,47
Distribuição de Lucros	(1.458.147,63)	(1.176.000,00)
Aumento de Capital	70.353,00	-
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>		
	<b>1.283.753,96</b>	<b>(778.460,53)</b>
<b>(AUMENTO)/DIMINUIÇÃO DE CAIXA OU EQUIVALENTE</b>		
Caixa ou Equivalente no Início do Período	1.775.549,16	3.756.066,75
Caixa ou Equivalente no Fim do Período	1.420.450,65	1.775.549,16
<b>AUMENTO / (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA OU EQUIVALENTE</b>		
	<b>(355.098,51)</b>	<b>(1.980.517,59)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ERP CIGAM

Av. Vereador Adão R. de Oliveira, 524 | CEP 93334-290 | Bairro Ideal | Novo Hamburgo – RS

Fone: (51) 3065.8888 | Fax: (51) 3065.8899

## NOTAS EXPLICATIVAS

### 1 - DOMICILIO

A Empresa tem seu domicilio na Avenida Vereador Adão Rodrigues de Oliveira, nº 524, Bairro Ideal, Novo Hamburgo-RS, CEP 93.334-290.

### 2 - FORMA LEGAL DA EMPRESA

A Empresa foi constituída em 09 de Agosto de 1990, registrada na Junta Comercial do Rio Grande do Sul, Sob NIRE n. 43.201.967.524. Em 01 de outubro de 2014 a sociedade decidiu em assembléia alterar seu tipo jurídico para **Sociedade Anônima**, tendo seu estatuto aprovado na Junta Comercial do Rio Grande do Sul sob nº 14/301572-9 em 23 de outubro de 2014, sendo atribuído o NIRE 43.300.057.739 e passando sua denominação para **CIGAM SOFTWARE CORPORATIVO S.A.**.

A natureza jurídica da empresa é: "**SOCIEDADE ANÔNIMA FECHADA**".

### 3 - CONTEXTO OPERACIONAL

As atividades desenvolvidas pela empresa são:

- a) Análise e desenvolvimento de sistemas (software), serviços de instalação, implementação, programação, customização, instrução, treinamento, suporte, consultoria, e processamento de dados em informática empresarial e assistência técnica;
- b) Licenciamento, sub-licenciamento, cessão, locação de direitos de uso de sistemas informatizados próprios ou de terceiros;
- c) Atividades de pesquisa e inovação tecnológica;
- d) Atividades de tratamento de dados, hospedagem, portais, provedores e serviços de informação e treinamento na internet;
- e) Concessão de franchising e vendas;
- f) Vender, revender, representar e locar sistemas (software);
- g) Participar de outras sociedades como sócia, acionista ou quotista, e
- h) Organização de eventos e afins de informática, elaboração e execução de planos, projetos e processos de automação empresarial.

### 4 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/2007, bem como pela edição de novas normas contábeis por parte do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e suas orientações e interpretações técnicas.

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em moeda corrente nacional (Reais), sem arredondamentos e em observância as Normas Brasileiras de Contabilidade - NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. A empresa esta apresentando de forma comparativa as informações relativas ao exercício anterior para todos os valores apresentados nas demonstrações contábeis do período corrente. Em relação aos ajustes a valor presente, entendemos que os custos para produzir a informação excedem os benefícios derivados do ajuste.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

## 5 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

Dentre as principais práticas contábeis adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis da Empresa, emanadas da legislação societária, destaca-se:

### a) APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado é apurado de acordo com o regime contábil da competência, que estabelece que as receitas e despesas devam ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

### b) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Estão atualizadas pelos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições financeiras, não excedendo o valor de mercado.

<b>Ativo Circulante - Aplicações Financeiras:</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Banco Itau CDB/DI Compromissada	518,66	-
Banco Brasil CDB	552.742,47	42.619,03
CDB Banco Fibra	-	73.941,89
CDB Banco BMG S.A.	55.609,25	255.541,63
Banco Original S.A.	133.312,53	305.784,37
Banco Pan S.A.	65.524,96	385.351,21
Caixa FIC Giro	1,13	1.218,11
Banco Topazio S.A	-	56.193,40
Banco Indusval S.A	-	11.241,25
Banco Omni	-	55.964,45
Banco C6 S.A	-	51.264,11
Banco Agibank	42.999,33	41.602,10
Banco Haitong	-	32.140,13
Banco LC Sax S.A CFI	3.370,27	3.258,98
Banco LC Estrela Mineira	11.412,36	18.769,70
Banco LC Sorocred	-	45.859,95
Alaska Black	50.769,97	22.221,70
Icatu Vanguarda	-	14.079,17
	<b>916.260,93</b>	<b>1.417.051,18</b>

### c) ATIVO CIRCULANTE E ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Em 24 de Janeiro 2014 CIGAM e Steffen e Rosa Ltda – ME firmaram contrato no valor de R\$ 175.000,00 (Cento e setenta e cinco mil reais) como sinal da opção de compra e venda de quotas sociais. Em 05 de abril de 2016 o referido contrato foi rescindido tendo as partes acertado a devolução destes valores com correção, restando um crédito em 31/12/2020 de R\$ 40.000,00 (quarenta mil reais) registrados no Ativo Circulante e R\$ 290.000,00 (duzentos e noventa mil reais) registrado no Realizável a Longo Prazo. Também está registrado o valor de R\$ 1.133.973,90 (um milhão, cento e trinta e tres mil, novecentos e setenta e tres reais e noventa centavos) relativo a adiantamento para Cigam Minas Soluções em Tecnologia da Informação Ltda como forma de antecipação para futuro investimento.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**d) DEPÓSITOS JUDICIAIS**

Correspondem aos valores depositados em juízo, garantidores das demandas cíveis e trabalhistas interpostas em desfavor da sociedade.

<b>Depósitos Judiciais</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Processos Cíveis	528.982,14	-
Processos Trabalhistas	-	-
	<b>528.982,14</b>	<b>-</b>

**e) DESPESAS ANTECIPADAS**

As despesas antecipadas representam os pagamentos antecipados cujo benefício ou prestação de serviço ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observado o princípio da competência para o devido reconhecimento em resultado, ocorrendo simultaneamente, quando se correlacionarem às receitas.

**f) INVESTIMENTOS**

As participações em sociedades controladas são avaliadas pelo método de equivalência patrimonial nas demonstrações financeiras da controladora. As práticas contábeis adotadas pelas sociedades controladas são uniformes com as adotadas pela companhia. O resultado da avaliação por equivalência patrimonial tem como contrapartida uma conta de resultado operacional.

<b>GESTOR S.A.</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Quantidade de ações	45.000	45.000
Valor do Patrimônio Líquido	3.417.410,59	3.149.367,36
Resultado do Exercício	1.797.584,30	1.263.424,86
<b>Informações sobre a movimentação do investimento:</b>		
Quantidade de ações integralizadas	22.950	22.950
Percentual de participação	51,00%	51,00%
<b>Saldo no início do exercício</b>	<b>1.606.177,35</b>	<b>1.266.548,67</b>
Aquisição de Ações	-	79.156,58
Ações Integralizadas	-	-
Agio na Emissão Ações	-	-
Agio Integralizado	-	-
Lucros Recebidos	-780.065,81	-324.750,00
Equivalência patrimonial	916.767,86	585.222,10
<b>Saldo no final do exercício</b>	<b>1.742.879,40</b>	<b>1.606.177,35</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

### g) IMOBILIZADO

Os bens constantes do Ativo Imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição ou de construção, corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995 quando aplicável. As depreciações estão sendo calculadas pelo método linear as taxas máximas permitidas levando em consideração a vida útil dos bens. A CIGAM encontra-se em processo de construção de nova sede social. Os valores deste investimento encontram-se registrados nas “Construções em andamento” e “Terrenos”.

#### IMOBILIZADO

	Taxa Anual Depreciação	2020	2019
Edificações	4%	369.083,97	369.083,97
Terrenos	0%	1.417.204,51	1.417.204,51
Construções em andamento	0%	6.279.278,40	1.265.805,01
Moveis e Utensílios	10%	536.546,49	540.368,59
Maquinas e Equipamentos	10%	65.706,62	65.706,62
Computadores e Periféricos	20%	2.043.609,80	1.750.755,71
Instalações	10%	44.640,00	44.640,00
Leasing Equipamentos Informatica	20%	89.220,00	89.220,00
Consócio	0%	44.916,65	33.692,51
Equipamentos de Comunicação	10%	129.068,44	129.068,44
<b>Valor Corrigido</b>		<b>11.019.274,88</b>	<b>5.705.545,36</b>
Depreciação Acumulada Bens Moveis		(2.197.541,65)	(1.972.275,47)
Depreciação Acumulada Bens Imoveis		(278.623,69)	(263.860,31)
<b>IMOBILIZADO LIQUIDO</b>		<b>8.543.109,54</b>	<b>3.469.409,58</b>

#### INTANGIVEL

	Taxa Anual Amortização	2020	2019
Software	20%	6.604.484,43	6.230.598,39
Marcas e Patentes	0%	10.415,52	10.415,52
<b>Valor Corrigido</b>		<b>6.614.899,95</b>	<b>6.241.013,91</b>
Amortização Acumulada		(4.081.427,85)	(3.494.502,90)
<b>INTANGÍVEL LIQUIDO</b>		<b>2.533.472,10</b>	<b>2.746.511,01</b>

Após análise realizada nos saldos da empresa, relacionados ao registro da redução do valor recuperável dos ativos, a administração da empresa concluiu que não existem efeitos a serem reconhecidos nas demonstrações

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

contábeis.

#### h) INTANGÍVEL

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da empresa ou exercidos com essa finalidade, bem como aquisição de direitos de fundos de comércio (contratos) e códigos fontes ("software") incorporados aos softwares desenvolvidos pela CIGAM.

Os gastos com as aquisições de licenças de programas de computador e de códigos fonte ("software") são capitalizados e amortizados conforme as taxas permitidas e os gastos associados à respectiva manutenção são reconhecidos como despesas quando incorridos.

Os gastos com desenvolvimento do software são reconhecidos mensalmente e são amortizados pelo método linear ao longo de sua vida útil estimada. A amortização é realizada a partir do momento do reconhecimento do ativo, uma vez que a empresa não consegue determinar de maneira confiável o prazo pelo qual espera consumir os benefícios econômicos futuros.

#### i) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Após reconhecimento inicial, empréstimos e financiamentos sujeitos a juros são mensurados subsequente pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa efetiva de juros líquidos dos custos de transação incorridos. Ganhos e perdas são reconhecidos na demonstração do resultado no momento da baixa dos passivos, bem como durante o processo de amortização pelo método da taxa de juros.

<b>Passivo Circulante:</b>	<b>31/12/2020</b>		<b>31/12/2019</b>
Empréstimo BNDES	-	TJLP + 1,1% a.a.	<b>987.838,41</b> TJLP + 1,1% a.a.
Lis PJ Itau	<b>450.000,00</b>	CET 2,24% a.m.	-
Banco Itau – Capital Giro	<b>156.611,40</b>		-
	<b>606.611,40</b>		<b>987.838,41</b>
<b>Passivo Não Circulante:</b>			
Encargos Financeiros a Apropriar	<b>226.562,50</b>	IPCA + 7,09% a.a.	<b>320.312,50</b> IPCA + 7,09% a.a.
Banco Itau – Capital Giro	<b>56.949,60</b>	3.75% a.a.	-
BRDE – Banco Regional de Desenvolvimento	<b>4.728.324,09</b>	IPCA + 7,09% a.a.	<b>1.638.748,09</b> IPCA + 7,09% a.a.
	<b>5.011.836,19</b>		<b>1.959.060,59</b>

#### j) OUTRAS PROVISÕES

Trata-se das provisões trabalhistas derivadas de fatos geradores já ocorridos e ainda não pagos e reconhecidos nos resultados da entidade.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

<b>Outras Provisões</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Provisão de Férias	2.143.029,15	1.853.188,19
Provisão de Decimo Terceiro Salário	-	-
	<u>2.143.029,15</u>	<u>1.853.188,19</u>

#### k) ATIVOS E PASSIVOS RELEVANTES E DE LONGO PRAZO

Apos análise realizada nos saldos das contas contábeis da empresa, relacionados a operações relevantes e de longo prazo a administração da empresa concluiu que não existem efeitos a serem reconhecidos.

### 6 – INCENTIVOS FISCAIS

6.a A empresa goza de subvenção no cálculo do Imposto de Renda e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido concedidas pelo governo federal conforme determina a Lei 11.196 de 21 de novembro 2005 Capítulo III (Dos Incentivos a Inovação Tecnológica). O valor base para cálculo do incentivo consta em conta específica conforme determina a legislação.

### 7 – BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

7.a A Sociedade concede a seus empregados Programa de Participação nos Resultados - PPR. O cálculo dessa participação baseia-se no alcance de metas empresariais e objetivos específicos, estabelecidos, aprovados e divulgados no início de cada exercício conforme Lei 10.101/2000.

### 8 - PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

Conforme levantamento efetuado pela diretoria, não foram identificados débitos fiscais e/ou trabalhistas mensuráveis que ensejam a constituição de provisão para contingências tributárias e trabalhistas até a data de encerramento deste balanço. A empresa não realiza provisão para créditos de liquidação duvidosa de suas contas a receber de clientes, no entanto, efetua regularmente a baixa de perdas no recebimento de créditos observando os requisitos do art. 9º da Lei 9.430 de 27 de dezembro de 1996.

### 9 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Empresa não participa de operações envolvendo derivativos. O valor contábil dos ativos e passivos financeiros equivale aproximadamente ao seu valor de mercado.

### 10 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social subscrito da sociedade é de R\$ 2.820.353,00 (dois milhões, soitocentos e vinte mil trezentos e cinquenta e tres reais) dividido em 2.820.353 (dois milhões oitocentos e vinte mil trezentas e cinquenta e tres) ações no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, estando totalmente integralizado.

### 11 - PERÍODO CONTÁBIL E REGIME TRIBUTÁRIO

O presente balanço patrimonial corresponde ao período de 01/01/2020 a 31/12/2020 e a empresa optou pelo Regime Tributário: "LUCRO REAL TRIMESTRAL".

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

## 12 - DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

As demonstrações do fluxo de caixa foram elaboradas de acordo com as normas vigentes tendo sido utilizado como base o modelo de apuração indireta.

## 13 - EVENTOS SUBSEQÜENTES

Até a data do encerramento do exercício não foram reconhecidos efeitos ajustáveis nas demonstrações contábeis da empresa. Ressalta-se que em razão do estado de calamidade pública reconhecido pelo Decreto Legislativo nº 6, de 20 de março 2020, e da emergência de saúde mundial causado pelo COVID-19 que está causando paralisação de vários setores produtivos na economia mundial, ocasionando um período de incertezas e riscos não mensuráveis até o presente momento, estão sendo adotadas medidas administrativas que juntamente com as medidas Econômicas e Fiscais, assegurarão a continuidade da empresa.

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2020

Cleiton Ivan Klein  
CPF 353.095.980-49  
Diretor Financeiro

Supricont – Contabilidade e Apoio Administrativo Ltda  
CNPJ 89.630.594/0001-28 CRCRS 004796  
Márcio Luis Schneider – 596.410.530-00  
Contador - CRC RS071876/O-1