

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		83.985.452,85D	84.313.455,15D
ATIVO CIRCULANTE		1.427.027,56D	2.192.444,10D
DISPONIBILIDADES	03	1.412.139,64D	2.132.812,73D
CAIXA		60,95D	60,95D
CAIXA GERAL		60,95D	60,95D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.412.078,69D	2.132.751,78D
BANCO DO BRASIL S/A - A.F. C/C 11176-7		12.506,75D	63.818,08D
SICREDI - A.F. SICREDINVEST		1.232.300,00D	0,00
RENDIMENTOS A APROPRIAR A.F. SICREDINVEST		29.248,72D	0,00
SICREDI - A.F. SICREDINVEST AUTOMÁTICO		136.196,02D	2.046.727,99D
RENDIMENTOS A APROPRIAR A.F. SICREDINVEST AUTOMÁTICO		1.827,20D	22.205,71D
OUTROS CRÉDITOS		14.887,92D	59.631,37D
ADIANTAMENTOS		4.756,05D	54.845,80D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	04	1.872,66D	2.358,82D
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		1.872,66D	2.358,82D
OUTROS ADIANTAMENTOS	05	2.883,39D	52.486,98D
OUTROS ADIANTAMENTOS		2.883,39D	52.486,98D
TRIBUTOS E ENCARGOS A RECUPERAR/COMPENSAR		10.131,87D	4.785,57D
TRIBUTOS E ENCARGOS A RECUPERAR E COMPENSAR	06	10.131,87D	4.785,57D
PIS A RECUPERAR - MI TRIBUTADO		339,08D	919,03D
COFINS A RECUPERAR - MI TRIBUTADO		0,00	3.528,51D
IRPJ SALDO NEGATIVO		9.792,79D	0,00
PER SALDO NEGATIVO IRPJ		0,00	338,03D
ATIVO NÃO CIRCULANTE		82.558.425,29D	82.121.011,05D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		543.616,29D	406.665,44D
TRIBUTOS DIFERIDOS		543.616,29D	406.665,44D
TRIBUTOS DIFERIDOS	07	543.616,29D	406.665,44D
IRPJ DIFERIDO		339.760,18D	254.165,90D
CSLL DIFERIDA		203.856,11D	152.499,54D
INVESTIMENTOS	08	19.307,92D	8.632,55D
PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS SOCIEDADES - MÉTODO CUSTO		19.307,92D	8.632,55D
SICREDI CONTA CAPITAL		19.307,92D	8.632,55D
IMOBILIZADO	09	81.995.501,08D	81.705.713,06D
IMOBILIZADO		59.637.292,70D	59.637.292,70D
BENS EM OPERAÇÃO		59.637.292,70D	59.637.292,70D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		45.726,00D	45.726,00D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		44.348,14D	44.348,14D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIO		21.313,02D	21.313,02D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E APARELHOS ELETRÔNICOS		6.905,54D	6.905,54D
IMÓVEIS RURAIS		59.519.000,00D	59.519.000,00D
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		44.964,14C	28.009,58C
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS EM OPERAÇÃO		44.964,14C	28.009,58C
DEPRECIAÇÃO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		13.464,48C	8.891,88C
DEPRECIAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		22.835,75C	13.966,19C
DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIO		6.250,19C	4.118,99C
DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS, APARELHOS E		2.413,72C	1.032,52C
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		22.403.172,52D	22.096.429,94D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		22.403.172,52D	22.096.429,94D
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO EM IMÓVEL PRÓPRIO COM C		4.183.263,56D	3.876.560,98D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO EM IMÓVEL PRÓPRIO SEM CI		5.636.126,87D	5.636.086,87D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES OBRA		12.583.782,09D	12.583.782,09D
PASSIVO		83.985.452,85C	84.313.455,15C
PASSIVO CIRCULANTE		26.616,79C	22.968,93C
FORNECEDORES		5.997,81C	5.490,60C
FORNECEDORES - PARTES NÃO RELACIONADAS	10	5.997,81C	5.490,60C
FORNECEDORES DIVERSOS		5.997,81C	5.490,60C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	11	7.249,83C	2.937,59C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		3.213,82C	0,00
SALÁRIOS A PAGAR		3.213,82C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		4.036,01C	2.937,59C
INSS A RECOLHER		3.086,72C	2.937,59C
FGTS A RECOLHER		949,29C	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS	12	4.402,50C	8.384,79C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		4.402,50C	8.384,79C
IRPJ A RECOLHER		0,00	97,35C
CSLL A RECOLHER		2.674,99C	799,01C
IRRF A RECOLHER		1.308,75C	2.719,12C
PIS A RECOLHER		0,70C	0,70C
COFINS A RECOLHER		418,06C	4,68C
CSRF A RECOLHER		0,00	4.763,93C
PROVISÕES		8.966,65C	6.155,95C
PROVISÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS	13	8.966,65C	6.155,95C
PROVISÃO PARA FÉRIAS		6.602,86C	4.533,01C
INSS SOBRE PROVISÃO PARA FÉRIAS		1.835,58C	1.260,30C
FGTS SOBRE PROVISÃO PARA FÉRIAS		528,21C	362,64C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		83.958.836,06C	84.290.486,22C
CAPITAL SOCIAL	14	85.519.000,00C	85.519.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO		85.519.000,00C	85.519.000,00C
ADEMIR PIVATTO		3.417.083,00C	3.417.083,00C
AGRÍCOLA PRIMAVERA LTDA		8.808.457,00C	8.808.457,00C
AGROPECUÁRIA GIROLETTI EIRELI		3.684.843,00C	3.684.843,00C
AGROPECUÁRIA LAGOA SECA LTDA		4.275.950,00C	4.275.950,00C
AGROPECUÁRIA ROVARIS LTDA		8.551.900,00C	8.551.900,00C
AGROPECUÁRIA SÃO JOÃO DALO LTDA		1.280.647,00C	1.280.647,00C
ANDIEGO ZONTA		853.480,00C	853.480,00C
CÉLIO BELEDELLI		4.275.950,00C	4.275.950,00C
CLAUDIMIR CAPITANIO		3.074.665,00C	3.074.665,00C
CLEUDIR POLETTTO		4.275.950,00C	4.275.950,00C
DARCI ARTEMIO BAVARESCO		433.410,00C	433.410,00C
DELCI POTRICH		4.703.545,00C	4.703.545,00C
DORILINO PREDIGER		1.710.380,00C	1.710.380,00C
EDEMAR POTRICH		4.703.545,00C	4.703.545,00C
EDSON KNAUT		2.137.975,00C	2.137.975,00C
EDUARDO BEDIN		4.874.241,00C	4.874.241,00C
EVANDRO LERMEN		4.275.950,00C	4.275.950,00C
FABIO LAIER		855.190,00C	855.190,00C
GB AGRONEGÓCIOS LTDA		4.874.583,00C	4.874.583,00C
FERMAP AGRO LTDA		1.710.380,00C	1.710.380,00C
HERNANDES PICCOLI		4.275.950,00C	4.275.950,00C
IVO CRISTIANO VILLANI		855.190,00C	855.190,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
JUCELI RAITER VIECILI		297.862,00C	297.862,00C
LAERCIO PEDRO LENZ		1.710.380,00C	1.710.380,00C
LEDAIR SALETE CELLA		855.190,00C	855.190,00C
RIGIVELTO RIVA		1.325.544,00C	1.325.544,00C
ROBERTO SVIECH		1.710.380,00C	1.710.380,00C
VALMIR RUBIO		1.710.380,00C	1.710.380,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	15	1.560.163,94D	1.228.513,78D
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		1.560.163,94D	1.228.513,78D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS		1.560.163,94D	1.228.513,78D

NOVA UBIRATA/MT, 31 de Dezembro de 2022

GILBERTO PERUZI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 447.445.019-15

KEILA FRANCIELE DIER DA SILVA
Cargo: Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. MT007736006
CPF: 797.991.161-04

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do período	(331.650,16)	(582.501,54)
Depreciação e Amortização	16.954,56	16.261,13
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(314.695,60)	(566.240,41)
Aumento/Redução - Adiantamentos a Fornecedores/Funcionários	50.089,75	(50.487,51)
Aumento/Redução - Tributos a Recuperar/Compensar	(5.346,30)	(1.745,84)
Aumento/Redução - Fornecedores	507,21	(2.221,95)
Aumento/Redução - Obrigações Trabalhistas	4.312,24	(4.257,33)
Aumento/Redução - Obrigações Fiscais	(3.982,29)	1.153,46
Aumento/Redução - Contas a Pagar e Provisões	2.810,70	(31,40)
Aumento/Redução - Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	(136.950,85)	(104.582,77)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(403.255,14)	(728.413,75)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(403.255,14)	(728.413,75)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(403.255,14)	(728.413,75)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aumento/Redução Imobilizado	(306.742,58)	(8.517.054,92)
Aumento/Redução Investimentos	(10.675,37)	(8.612,11)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(317.417,95)	(8.525.667,03)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aumento/Redução de Capital	0,00	8.331.856,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	8.331.856,00
Redução nas Disponibilidades	(720.673,09)	(922.224,78)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	2.132.812,73	3.055.037,51
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.412.139,64	2.132.812,73

NOVA UBIRATA/MT, 31 de Dezembro de 2022

GILBERTO PERUZI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 447.445.019-15

KEILA FRANCIELE DIER DA SILVA
Cargo: Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. MT007736006
CPF: 797.991.161-04

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL SOCIAL		LUCROS OU PREJUÍZOS EXERCÍCIO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
	Capital Subscrito	Capital a Integralizar	Prejuízos do Exercício	Prejuízos Acumulados	
Saldo em 31/12/2020	81.519.000,00	-4.331.856,00		-646.012,24	76.541.131,76
Aumento de Capital	4.000.000,00	-4.000.000,00			0,00
Integralização de Capital		8.331.856,00			8.331.856,00
(-) Prejuízo do Exercício			-582.501,54		-582.501,54
Transferência para Prejuízos Acumulados	0,00		582.501,54	-582.501,54	0,00
Saldo em 31/12/2021	85.519.000,00			-1.228.513,78	84.290.486,22
(-) Prejuízo do Exercício			-331.650,16		-331.650,16
Transferência para Prejuízos Acumulados	0,00	0,00	331.650,16	-331.650,16	0,00
Saldo em 31/12/2022	85.519.000,00	0,00	0,00	-1.560.163,94	83.958.836,06

NOVA UBIRATA/MT, 31 de Dezembro de 2022

GILBERTO PERUZI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 447.445.019-15

KEILA FRANCIELE DIER DA SILVA
Cargo: Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. MT007736006
CPF: 797.991.161-04

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
Deduções	0,00	0,00
Receita Líquida	0,00	0,00
Lucro Bruto	0,00	0,00
Despesas Pré-Operacionais	(570.628,50)	(735.372,58)
DESPESAS COM PESSOAL	(129.974,07)	(117.704,81)
MATERIAL DE CONSUMO	(16.743,01)	(29.211,25)
DESPESAS COM SERVIÇOS	(274.673,48)	(417.336,21)
ENERGIA ELÉTRICA	(4.601,44)	(8.771,19)
TELEFONE/INTERNET/COMUNICAÇÃO	(9.173,25)	(13.422,00)
ALUGUÉIS	(39.749,42)	(68.052,39)
CORREIOS/MALOTES/FRETES	0,00	(140,27)
VIAGENS E ESTADIAS	(27.958,17)	(9.713,40)
TAXAS E MENSALIDADES DIVERSAS	(18.709,04)	(17.037,11)
TAXAS E DESPESAS BANCÁRIAS	(1.859,37)	(1.772,37)
OUTRAS DESPESAS	(0,77)	(5.681,64)
ENCARGOS DE DEPRECIAÇÃO	(16.954,56)	(16.261,13)
DESPESAS COM CARTÓRIO/JUDICIAIS	(28.821,00)	(28.704,58)
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO/IPTU	(1.965,46)	(2.032,95)
MULTAS	(61,32)	(28,55)
(-) DESCONTOS INCONDICIONAIS	615,86	497,27
Despesas Tributárias	(3.332,18)	(2.061,20)
IOF SOBRE APLICAÇÃO FINANCEIRA	(3.332,18)	(2.061,20)
Outras Receitas das Operações Continuadas	17.168,23	15.188,16
OUTROS GANHOS DE CAPITAL	18.918,17	16.736,26
(-) PIS S/ OUTRAS RECEITAS	(312,15)	(276,15)
(-) COFINS S/ OUTRAS RECEITAS	(1.437,79)	(1.271,95)
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras	(556.792,45)	(722.245,62)
Receitas Financeiras	120.410,64	50.410,24
JUROS ATIVOS	54,94	0,00
DESCONTOS OBTIDOS	0,00	120,00
JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	125.011,56	52.505,13
JUROS SOBRE CAPITAL SOCIAL	1.216,27	243,96
(-) PIS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(820,84)	(343,66)
(-) COFINS S/ RECEITAS FINANCEIRAS	(5.051,29)	(2.115,19)
Resultado Antes de Tributos sobre Lucro e Participações	(436.381,81)	(671.835,38)
Tributos sobre o Lucro	(32.219,20)	(15.248,93)
PROVISÃO DE CSLL	(12.082,20)	(5.718,35)
PROVISÃO DE IRPJ	(20.137,00)	(9.530,58)
Tributos Diferidos sobre o Lucro	136.950,85	104.582,77
PROVISÃO CSLL DIFERIDA	51.356,57	66.183,55
PROVISÃO IRPJ DIFERIDO	85.594,28	38.399,22
Resultado Líquido das Operações Continuadas	(331.650,16)	(582.501,54)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	<u>(331.650,16)</u>	<u>(582.501,54)</u>

NOVA UBIRATA/MT, 31 de Dezembro de 2022

GILBERTO PERUZI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 447.445.019-15

KEILA FRANCIELE DIER DA SILVA
Cargo: Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. MT007736006
CPF: 797.991.161-04

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 **(Valores expressos em reais)**

Nota 01 – Contexto Operacional

A Empresa Biocen – Bioenergia Ceileiro do Norte S/A, é uma sociedade anônima de capital fechado, tributada pelo Lucro Real, com sede e foro na cidade de Nova Ubiratã/MT, iniciou suas atividades em 31 de outubro de 2019 e tem como objeto social:

Fabricação de álcool/etanol combustível, a partir de grãos de milho e da cana de açúcar;
Fabricação de farinha de milho e derivados;
Fabricação de óleo de milho em bruto;
Fabricação de outros produtos químicos a partir de grãos de milho;
Comércio atacadista de milho;
Comércio de farinha, amido, farelo de milho e outros produtos derivados e beneficiados;
Comércio atacadista de álcool/etanol carburante, a partir de grãos de milho e da cana de açúcar;
Produção de biomassa e geração de energia elétrica;
Comércio atacadista de energia elétrica;
Depósito de mercadorias para terceiros;
Participações societárias em outras empresas.

Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Adotadas

A escrituração e as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância aos padrões contábeis adotados no país, constantes na Lei das S/A, nº 6.404/1976, com a nova redação dada pelas Leis n.º 11.638/2007 e n.º 11.941/2009, e emanadas por meios dos Pronunciamentos Técnicos emitidos pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis, todos regulados pelo Conselho Federal de Contabilidade, através da emissão de Normas Brasileiras de Contabilidade, baseando-se nos fatos econômicos identificados na documentação, informações e declarações fornecidas pela administração da entidade.

a) Balanço Patrimonial

Apresentado e elaborado com observância as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às empresas em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/2007.

Os Ativos e Passivos vencíveis até um ano foram classificados como circulante enquanto os vencíveis após essa data como Não Circulante.

Os ativos foram reconhecidos à medida que existia probabilidade de benefício econômico futuro para a empresa e que seu custo ou valor pudesse ser medido em bases confiáveis.

O reconhecimento dos passivos foi realizado à medida que existia probabilidade de redução de benefício econômico futuro e que o valor ou custo pudesse ser estimado de maneira confiável.

Como base de mensuração dos ativos e passivos, foi aplicado o custo histórico e ajustado a valor presente e a valor justo quando aplicável.

NBC TG Estrutura Conceitual Básica, NBC TG 26 (R5) Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TG 1000 (R1) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

b) Demonstração do Resultado do Exercício

O resultado é apurado pelo regime contábil de competência. As receitas foram reconhecidas mediante acréscimos dos benefícios econômicos futuros relacionados ao aumento do ativo e diminuição do passivo, avaliados confiavelmente.

As despesas foram reconhecidas mediante a redução dos benefícios econômicos futuros relacionados a diminuição do ativo e aumento do passivo, medidos de forma confiável.

NBC TG Estrutura Conceitual Básica, NBC TG 26 (R5) Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TG 1000 (R1) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

c) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstração dos Fluxos de Caixa

Estruturadas em observância as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às empresas em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07. A DMPL seguiu a NBC TG 26 (R5) e a DFC a NBC TG 03 (R3). Para empresas de Pequeno e Médio Porte, a Norma Brasileira de Contabilidade adotada foi a 1000 (R1).

d) Demonstração do Resultado Abrangente e Demonstração do Valor Adicionado

Por não haver informações a serem evidenciadas na DRA e por não ser sociedade anônima de capital aberto e não estar obrigada a DVA, estas demonstrações não foram apresentadas.

NBC TG Estrutura Conceitual Básica, NBC TG 26 (R5) Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TG 09 Demonstração do Valor Adicionado.

e) Regime de Escrituração Contábil e Tributária

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância do regime de competência, observando a relevância, materialidade, representação fidedigna, comparabilidade, verificabilidade, tempestividade e compreensibilidade, conforme determina a NBC-TG Estrutura Conceitual, Resolução CFC n.º 1.374/2011. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

f) Ajuste a Valor Presente

O ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários de curto prazo é calculado e somente registrado se considerado relevante em relação as demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Para fins de registro e determinação de relevância, o ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita e, em certos casos, implícita, dos respectivos ativos e passivos. Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da Administração, a empresa concluiu que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários circulantes é irrelevante em relação as demonstrações financeiras tomadas em conjunto e, desta forma, não registrou nenhum ajuste.

g) Moeda Funcional

As demonstrações contábeis são apresentadas em real (R\$), sendo está a moeda funcional e de apresentação da empresa.

Nota 03 – Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, cheques em caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras e outros investimentos de curto prazo e alta liquidez, com intenção e possibilidade de serem resgatados imediatamente e com risco insignificante de mudança de valor. As aplicações financeiras podem ser resgatadas a qualquer momento, sem ônus e/ou incidência de multa para a empresa.

Nota 04 – Adiantamentos a Funcionários

Referem-se a adiantamentos de salários e férias a serem descontados na folha de pagamento dos colaboradores, em períodos seguintes ao do fechamento destas demonstrações contábeis.

Nota 05 – Adiantamentos a Fornecedores e Outros Adiantamentos

A conta adiantamentos a fornecedores é formada por antecipações financeiras para aquisições de produtos antes da efetiva entrega, que serão utilizados no desenvolvimento da atividade operacional da empresa.

Nota 06 – Tributos e Encargos a Recuperar/Compensar

Registra o valor dos créditos relativos à recuperação ou antecipação de tributos ou encargos a serem compensados futuramente.

Nota 07 – Tributos Diferidos

Os tributos diferidos registrados no ativo foram calculados sobre as despesas pré-operacionais que estão ocorrendo desde a abertura da empresa.

Nota 08 – Investimentos

O valor do investimento corresponde à participação em sociedade cooperativa - Sicredi - e estão avaliados pelo custo de aquisição, acrescidos de juros e sobras distribuídas conforme dispõe a legislação societária vigente.

NBC TG 28 (R4) Propriedades para Investimentos.

Nota 09 – Imobilizado

O Imobilizado está avaliado pelo custo de aquisição, e os que estão em uso nas atividades da empresa, estão deduzidos da depreciação acumulada que é computada pelo método linear, de acordo com as taxas fixadas pela legislação do imposto de renda. A administração da entidade avaliou as taxas relativas à depreciação societária como sendo equivalentes a depreciação fiscal. O valor contábil está menor que o valor recuperável, portanto, não foi necessário fazer teste de recuperabilidade dos bens.

NBC TG 27 (R4) Ativo Imobilizado. Taxas de depreciação utilizadas.

Descrição	Vida útil	Percentual ano
Móveis e Utensílios	10 anos	10%
Equipamentos de Informática	05 anos	20%
Máquinas e Equipamentos de Escritório	10 anos	10%
Máquinas, Equipamentos e Aparelhos Eletrônicos	05 anos	20%
Imóveis Rurais	-	-

Nota 10 – Fornecedores Partes Não Relacionadas

As contas a pagar aos fornecedores partes não relacionadas são obrigações contraídas por bens ou serviços adquiridos no curso normal dos negócios, registradas pelo valor das notas fiscais.

Descrição	Valor Circulante	Valor Não Circulante
Aquarius Serviços Contábeis Ltda	R\$ 5.460,00	R\$ 0,00
Del Moro e Del Moro Ltda	R\$ 537,81	R\$ 0,00
Total	R\$ 5.997,81	R\$ 0,00

Nota 11 – Obrigações Trabalhistas

As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais referem-se a valores de encargos sobre folha de pagamento ainda não liquidados.

Nota 12 – Obrigações Fiscais

As obrigações fiscais abrangem tributos federais, estaduais e municipais incidentes sobre as operações realizadas pela empresa e que ainda não foram liquidados.

Nota 13 – Provisões Trabalhistas e Encargos

Trata-se de estimativas de valores a desembolsar futuramente relacionados a férias dos colaboradores.

Nota 14 – Capital Social

O capital subscrito da empresa no encerramento do exercício é de R\$ 85.519.000,00 (oitenta e cinco milhões e quinhentos e dezenove mil reais) dividido em 85.519.000 (oitenta e cinco milhões e quinhentos e dezenove mil) ações no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalmente integralizado.

Nota 15 – Lucros ou Prejuízos Acumulados

Representam resultados acumulados obtidos que não foram distribuídos aos acionistas (quando lucros) ou estão à espera de absorção futura com resultados positivos (quando prejuízos).

Nota 16 – Imposto de Renda e Contribuição Social

Os tributos são calculados mensalmente com base no lucro tributável, aplicando-se a alíquota de 15% acrescida do adicional de 10% para o IRPJ e alíquota de 9% para a CSLL, considerando-se a compensação de prejuízos fiscais, limitada a 30% do lucro real. Os tributos são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiver relacionado a itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido.

Nota 17 - Estimativas

As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, de acordo com o julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas Demonstrações Contábeis. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas eventualmente poderá divergir, entretanto, as estimativas contábeis são essenciais para produzir a melhor informação possível sobre os resultados e condição patrimonial, mesmo com a subjetividade, complexidade e não precisão. A entidade revisa as estimativas e premissas anualmente.

Nota 18 – Eventos Subsequentes

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

Nova Ubiratã/MT, 31 de dezembro de 2022.

Gilberto Peruzzi
Cargo: Diretor Presidente
CPF: 447.445.019-05

Keila Franciele Dier da Silva
Cargo: Contador
Reg. no CRC - MT sob o No. MT007736006
CPF: 797.991.161-04