

BALANÇO PATRIMONIAL EM

Valores expressos em Reais (R\$)

A T I V O		Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
CIRCULANTE		1.452.531,41	1.455.262,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (4)		95.952,85	47.476,37
DIREITOS REALIZÁVEIS (5)		1.356.578,56	1.407.785,91
NÃO CIRCULANTE		272.781,89	326.159,05
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (6)		0,00	233,60
INVESTIMENTOS (7)		45,00	45,00
ATIVO IMOBILIZADO (8)		272.736,89	325.880,45
TOTAL DO ATIVO		1.725.313,30	1.781.421,33

**NILSON JOSE
GOEDERT:08
311781915**

Assinado de forma digital por NILSON JOSE GOEDERT:08311781915
Dados: 2023.03.21 09:40:29 -03'00'

Nilson Jose Goedert
Diretor Presidente
CPF: 083.117.819-15

**MEIRE CRISTINA
BORTOLI:8945076
0934**

Assinado de forma digital por MEIRE CRISTINA BORTOLI:89450760934
Dados: 2023.03.20 15:42:31 -03'00'

Meire Cristina Bortoli
CRC: 1-SC-020609/O-3 - Contadora
CPF: 894.507.609-34

BALANÇO PATRIMONIAL EM

Valores expressos em Reais (R\$)

	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
CIRCULANTE	1.844,76	10.550,53
IMPOSTOS A RECOLHER (9)	632,76	3.050,53
CREDORES DE BENS E SERVIÇOS (10)	1.212,00	7.500,00
NÃO CIRCULANTE	191,80	152,85
IMPOSTOS A RECOLHER (11)	191,80	152,85
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/SOCIAL	1.723.276,74	1.770.717,95
CAPITAL SOCIAL DOMICILIADO NO PAÍS (12)	800.000,00	800.000,00
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO (13)	111.510,00	111.510,00
RESERVAS DE LUCROS/SOBRAS (14)	811.766,74	859.207,95
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.725.313,30	1.781.421,33

NILSON JOSE
GOEDERT:08
311781915

Assinado de forma
digital por NILSON JOSE
GOEDERT:08311781915
Dados: 2023.03.21
09:40:46 -03'00'

Nilson Jose Goedert
Diretor Presidente
CPF: 083.117.819-15

MEIRE CRISTINA
BORTOLI:89450
760934

Assinado de forma digital
por MEIRE CRISTINA
BORTOLI:89450760934
Dados: 2023.03.20
15:42:46 -03'00'

Meire Cristina Bortoli
CRC: 1-SC-020609/O-3 - Contadora
CPF: 894.507.609-34

DEMONSTRACAO DO RESULTADO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022	Período de 01/01/2021 a 31/12/2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	135.402,71	217.331,38
RECEITA DE VENDA DE MERCADORIAS	42.030,00	50.256,87
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	93.372,71	167.074,51
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(4.942,20)	(7.932,61)
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	130.460,51	209.398,77
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(51.207,35)	(38.149,09)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	79.253,16	171.249,68
DESPESAS OPERACIONAIS	(26.228,20)	(18.727,93)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(26.228,20)	(18.727,93)
= RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	53.024,96	152.521,75
= RESULTADO FINANCEIRO	2.434,57	(234,00)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	18.645,82	0,00
= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS COM TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	74.105,35	152.287,75
DESPESAS COM TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	(13.343,52)	(13.977,17)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	60.761,83	138.310,58

NILSON JOSE
GOEDERT:083
11781915

Assinado de forma
digital por NILSON JOSE
GOEDERT:08311781915
Dados: 2023.03.21
09:43:10 -03'00'

Nilson Jose Goedert
Diretor Presidente
CPF: 083.117.819-15

MEIRE CRISTINA
BORTOLI:894507609
34

Assinado de forma digital por
MEIRE CRISTINA
BORTOLI:89450760934
Dados: 2023.03.20 15:43:15 -03'00'

Meire Cristina Bortoli
CRC: 1-SC-020609/O-3 - Contadora
CPF: 894.507.609-34

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022	Período de 01/01/2021 a 31/12/2021
(1) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do Exercício	60.761,83	138.310,58
Ajuste Por:		
Depreciações e Amortizações	6.789,38	9.393,55
Lucro Líquido Ajustado	67.551,21	147.704,13
(+/-) Diminuição/Aumento de Créditos do Ativo Circulante	51.207,35	(1.407.785,91)
(+/-) Diminuição/Aumento das Obrigações/Passivo Circulante	(8.705,77)	7.360,53
(+/-) Diminuição/Aumento de Créditos do Ativo Não Circulante	233,60	(233,60)
(+/-) Diminuição/Aumento das Obrigações/Passivo Não Circulante	38,95	(145,93)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	110.325,34	(1.253.100,78)
(2) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) Baixa Imobilizado	46.354,18	1.373.136,75
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	46.354,18	1.373.136,75
(3) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(-) Distribuição de Lucros	(108.203,04)	(112.257,71)
(+) Empréstimos de Pessoas Ligadas e Controladas	16.000,00	0,00
(-) Pagamentos de Empréstimos	(16.000,00)	0,00
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento	(108.203,04)	(112.257,71)
(4) AUMENTO/DIMINUIÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA (1;2;3)	48.476,48	7.778,26
(5) VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	48.476,48	7.778,26
Caixa e Equivalente de caixa no início do período	47.476,37	39.698,11
Caixa e Equivalente de caixa no final do período	95.952,85	47.476,37

NILSON JOSE
GOEDERT:083
11781915

Assinado de forma digital por NILSON JOSE
GOEDERT:08311781915
Dados: 2023.03.21 09:42:11 -03'00'

Nilson Jose Goedert

Diretor Presidente

CPF: 083.117.819-15

MEIRE CRISTINA
BORTOLI:8945076
0934

Assinado de forma digital por MEIRE CRISTINA
BORTOLI:89450760934
Dados: 2023.03.20 15:44:16 -03'00'

Meire Cristina Bortoli

CRC: 1-SC-020609/O-3 - Contadora

CPF: 894.507.609-34

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 01/01/2021 a 31/12/2022

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital Social	Reservas Reavaliação		Reservas Lucros			Lucros/Prejuízos Acumulados	Total	Outros Resultados Abrangentes
	Capital Social Domiciliado no País	Ativos Próprios	Reserva Legal	Lucros a Realizar	Reserva Para Aumento de Capital	Lucro Acumulado			
Saldo em 31/12/2020	800.000,00	111.510,00	53.120,53	780.034,55		0,00	0,00	1.744.665,08	0,00
DISTRIBUIÇÃO DE LUCRO P/ SOCIO	0,00	0,00	0,00	(112.257,71)		0,00	0,00	(112.257,71)	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	138.310,58	0,00
TRANSFERENCIA PARA RESERVA DE LUCROS	0,00	0,00	0,00	131.395,05		0,00	(131.395,05)	0,00	0,00
TRANSFERENCIA PARA RESERVA LEGAL	0,00	0,00	6.915,53	0,00		0,00	(6.915,53)	0,00	0,00
Saldo em 31/12/2021	800.000,00	111.510,00	60.036,06	799.171,89		0,00	0,00	1.770.717,95	0,00
DISTRIBUIÇÃO DE LUCRO P/ SOCIO	0,00	0,00	0,00	(108.203,04)		0,00	0,00	(108.203,04)	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	60.761,83	60.761,83	0,00
TRANSFERENCIA PARA RESERVA DE LUCROS	0,00	0,00	0,00	57.723,74		0,00	(57.723,74)	0,00	0,00
TRANSFERENCIA PARA RESERVA LEGAL	0,00	0,00	3.038,09	0,00		0,00	(3.038,09)	0,00	0,00
Saldo em 31/12/2022	800.000,00	111.510,00	63.074,15	748.692,59		0,00	0,00	1.703.276,74	0,00

NILSON JOSE

Assinado de forma digital por NILSON JOSE

GOEDERT:08311781915

311781915

08311781915

094244-0300

Nilson Jose Goedert

Diretor Presidente

CPF: 083.117.819-15

MEIRE CRISTINA

Assinado de forma digital por MEIRE CRISTINA

BORTOLI:89450760934

934

89450760934

20230320154342-0300

Meire Cristina Bortoli

Contadora

CPF: 894.507.609-34

NOTAS EXPLICATIVAS

ÍNDICE

1. CONTEXTO OPERACIONAL
2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES
3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS
4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA
5. DIREITOS REALIZÁVEIS
6. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO
7. INVESTIMENTOS
8. ATIVO IMOBILIZADO
9. IMPOSTOS A RECOLHER
10. CREDORES DE BENS E SERVIÇOS
11. IMPOSTOS A RECOLHER - NÃO CIRCULANTE
12. CAPITAL SOCIAL
13. RESERVAS DE REAVALIAÇÃO
14. RESERVAS DE LUCROS
15. RECEITA OPERACIONAL BRUTA
16. DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA
17. CUSTOS DOS ESTOQUES
18. DESPESAS OPERACIONAIS
19. RESULTADO FINANCEIRO
20. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS
21. DESPESAS COM TRIBUTO SOBRE O LUCRO
22. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
23. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

Constituída como uma Sociedade por Ações de capital fechado, domiciliada no Brasil, e tem como atividade fim: plantio de florestas; extração de madeira em florestas plantadas; gestão de ativos intangíveis não financeiros; transferência de créditos de reposição florestal e participação em outras sociedades na condição de sócia, quotista ou acionista.

A sede da empresa está localizada na Avenida Almirante Tamandare, nº 94, sala 1003 Coqueiros, Florianópolis / SC. .

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações financeiras da ITERERÉ PARTICIPAÇÕES S/A Sociedade anônima de capital fechado para o exercício findo em 31/12/2022 foram autorizadas para a emissão conforme Ata de Reunião de Acionistas.

As demonstrações contábeis estão apresentadas com valores expressos em reais, sob a forma comparativa com as do exercício anterior e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base na ITG 1000 - Modelo Contábil para Microempresas e Empresas de Pequeno Porte, aprovada pela Resolução CFC nº 1.418/2012.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre as principais práticas adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis da empresa, destacam-se:

a) Moeda Funcional

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Empresa.

b) Regime de Escrituração

Adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, o que implica no reconhecimento dos custos e despesas no período em que efetivamente ocorrerem, independentemente do seu pagamento.

c) Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificadas como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

d) Caixa e Equivalentes de Caixa

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numéricos em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de conversibilidade imediata.

e) Investimentos

O investimento está avaliado ao custo de aquisição, sendo os rendimentos reconhecidos no resultado, reduzidos ao seu valor recuperável quando aplicável.

f) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

Os bens do imobilizado e outros ativos não circulantes são avaliados anualmente para identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou, ainda, sempre que eventos ou alterações significativas nas circunstâncias indicarem que o valor contábil

NOTAS EXPLICATIVAS

pode não ser recuperável. Quando aplicável, ocorrendo perda decorrente das situações em que o valor contábil do ativo ultrapasse seu valor recuperável, definido pelo maior valor entre o valor em uso do ativo e o valor líquido de venda do ativo, esta é reconhecida no resultado do exercício.

g) Contas a Pagar a Fornecedores

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso dos negócios, e são reconhecidas pelo valor de aquisição ou contratação, ajustadas a valor presente, quando aplicável.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins.

Para fins de demonstração dos fluxos de caixa, o saldo de caixa e equivalentes de caixa é composto pelo seguinte saldo:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
BENS NUMERÁRIOS	19.630,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.692,15	47.476,37
APLICAÇÕES LIQUIDEZ IMEDIATA	74.630,70	0,00
Total	95.952,85	47.476,37

5. DIREITOS REALIZÁVEIS

- ESTOQUES

Compreendem o saldo em estoque de eucalipto, conforme abaixo:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Ativo Biológico - Eucalipto	1.356.578,56	1.407.785,91
Total	1.356.578,56	1.407.785,91

6. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

- TRIBUTOS DIFERIDOS

De acordo com o Princípio Contábil da Competência, quando uma receita ou lucro é reconhecido, a despesa com os impostos devem ser reconhecidas no mesmo período, ainda que tais receitas e lucros tenham a sua tributação diferida para efeitos fiscais, ou seja, os Impostos incidente sobre elas serão pagos em períodos futuros. Os impostos diferidos correspondem à diferença entre o critério de apuração das receitas pelo regime de caixa e competência.

7. INVESTIMENTOS

A empresa possui participações permanentes na Cooperativa de Eletrificação Esteves Junior - CER EJ, no valor de R\$ 45,00 avaliada pelo método de custo.

NOTAS EXPLICATIVAS

8. ATIVO IMOBILIZADO

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. A composição do imobilizado será detalhada abaixo:

Descrição	Taxa de Depreciação	Custo Histórico	Depreciações Acumuladas	Valor Líquido
Terrenos	0%	250.732,02	0,00	250.732,02
Máquinas e equipamentos	10%	31.435,54	-9.430,67	22.004,87
Maquinas e Equipamentos Agrícolas	10%	0,00	0,00	0,00
Total		282.167,56	-9.430,67	272.736,89

* No exercício de 2022 houve a venda das Maquinas e Equipamentos Agrícolas, sendo o ganho da operação reconhecido no resultado.

9. IMPOSTOS A RECOLHER

A empresa adotou como regime de tributação o Lucro Presumido. Para a atividade de transferência de créditos florestais foi estabelecido como base de cálculo do IRPJ e CSLL o percentual de 32%, e para as receitas de vendas ficou estabelecido 8% para IRPJ e 12% para CSLL. Os impostos retidos sobre as notas fiscais de serviços tomados são recolhidos conforme legislação e natureza de cada imposto.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
IRPJ a recolher	264,46	1.107,62
Cofins a recolher	0,00	970,55
Contrib. social a recolher	368,30	762,07
PIS faturamento a recolher	0,00	210,29
Total	632,76	3.050,53

10. CREDORES DE BENS E SERVIÇOS

- FORNECEDORES

As contas a pagar de fornecedores são registradas pelo valor dos serviços tomados ou pelo valor das compras efetuadas descontando os tributos retidos na fonte, os quais são considerados como débitos tributários, caso houver.

- ADIANTAMENTO DE CLIENTES

Se referem a valores pagos antecipadamente pelos clientes, baixados no exercício de 2022.

11. IMPOSTOS A RECOLHER - NÃO CIRCULANTE

De acordo com o Princípio Contábil da Competência, quando uma receita ou lucro é reconhecido, a despesa com os impostos devem ser reconhecidas no mesmo período, ainda que tais receitas e lucros tenham a sua tributação diferida para efeitos

NOTAS EXPLICATIVAS

fiscais, ou seja, os Impostos incidente sobre elas serão pagos em períodos futuros. Os impostos diferidos correspondem à diferença entre o critério de apuração das receitas pelo regime de caixa e competência.

12. CAPITAL SOCIAL

O capital social é de R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais), divididos em 800.000 (oitocentas mil) ações, com valor individualizado de R\$ 1,00 (um real), totalmente subscrito e integralizado pelos acionistas.

A distribuição do Capital Social está disposta conforme tabela abaixo:

Descrição	31/12/2022
Aldo da Silva Grangeiro	40.000,00
Anastacio Kotzias Neto	40.000,00
Fabio Ronchi	20.000,00
Grubba Incorporações Ltda	0,00
Izaías Levi Gomes	40.000,00
Jaime José da Silveira Vieira	20.000,00
João Nadir Mocelin	40.000,00
José Olir Mocelin	40.000,00
Luiz Augusto Rego Barros	20.000,00
Luiz Guilherme Rego Barros	13.000,00
Marcelo Bigolin	40.000,00
Nicolau Heuko Filho	40.000,00
Nilson José Goedert	81.000,00
Odécio Antônio Deschamps	40.000,00
Roberto Deschamps	40.000,00
Rosângela Luiza Cavalli	20.000,00
Sandra Marangoni	7.000,00
Meca Administradora de Bens	80.000,00
MG Participações S/A	129.000,00
Tatiana de Macedo Soares Rotolo	10.000,00
Caio Augusto Rotolo	10.000,00
Luana Maria Rotolo	10.000,00
Raul Grubba	20.000,00
Total	800.000,00

* No exercício de 2022 ocorreu a transferência das ações de Grubba Incorporações Ltda para Raul Grubba.

13. RESERVAS DE REAVALIAÇÃO

Referem-se a reservas de reavaliação de terrenos, no valor de R\$ 111.510,00.

14. RESERVAS DE LUCROS

- RESERVA LEGAL

NOTAS EXPLICATIVAS

Foi constituída conforme previsto no art. 193 da Lei nº 6.404/76. A proporção a reservar, segundo a lei, é de 5% do lucro líquido do período, até que o valor acumulado atinja 20% do Capital Social realizado. O saldo de reserva legal em 2022 é de R\$ 63.074,15.

- RESERVA DE LUCROS

A reserva de lucros é formada para destinação de lucros da empresa. No exercício de 2022 foram distribuídos lucros no montante de R\$ 108.203,04, sendo que o resultado apurado no exercício de 2022 foi lucro no valor de R\$ 60.761,83, restando ainda lucros a distribuir em exercícios seguintes no valor de R\$ 748.692,59.

15. RECEITA OPERACIONAL BRUTA

A receita operacional bruta compreende o valor da transferência de créditos florestais e a receita pela venda de madeiras (Eucaliptos).

16. DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA

As deduções da receita bruta estão compostas pelo PIS e COFINS que são calculados sobre a receita total. Para o PIS é atribuído a alíquota de 0,65% e para o COFINS a alíquota de 3%.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
PIS	880,12	1.412,67
COFINS	4.062,08	6.519,94
Total	4.942,20	7.932,61

17. CUSTOS DOS ESTOQUES

Compreende os custos incorridos dos estoques de ativos biológicos:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Estoque final produtos acabados	51.207,35	38.149,09
Total	51.207,35	38.149,09

18. DESPESAS OPERACIONAIS

As despesas são contabilizadas de acordo com a natureza, os controles internos dos quais as empresas dispõem não possibilitam a segregação das despesas pela função. Desta forma apresenta-se tabela abaixo com a relação das despesas ocorridas nos dois últimos anos.

NOTAS EXPLICATIVAS

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
DIRIGENTES	1.212,00	1.100,00
ENCARGOS SOCIAIS	242,40	220,00
SERVIÇOS PROF E CONTRATADOS PJ	15.756,00	10.650,00
DESP. C/TRIBUTOS/CONTRIBUIÇÕES	621,36	590,70
MATERIAIS	0,00	267,00
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	6.789,38	3.131,19
UTILIDADES E SERVIÇOS	288,31	101,54
OUTRAS DESPESAS	1.318,75	2.667,50
Total	26.228,20	18.727,93

19. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro está composto por receita de aplicação financeira, e despesas com tarifas bancárias.

a) Receitas Financeiras

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Receita de aplicação financeira	3.080,07	0,00
Total	3.080,07	0,00

b) Despesas Financeiras

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Tarifas Bancárias	645,50	234,00
Total	645,50	234,00

20. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

- GANHOS E PERDAS DE CAPITAL

Compreende o valor de R\$ 18.645,82 a título de ganho, referente a operação de venda das Maquinas e Equipamentos Agrícolas, que estavam registrados no imobilizado da empresa.

21. DESPESAS COM TRIBUTO SOBRE O LUCRO

As despesas com tributos sobre o lucro compreendem a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido e o Imposto de Renda Pessoa Jurídica.

Conforme nota - impostos a recolher, a empresa adotou como regime de tributação o Lucro Presumido. As receitas auferidas no exercício tiveram como origem a transferência de créditos florestais ficando estabelecido como base de cálculo do IRPJ e CSLL o percentual de 32%.e para as receitas de vendas ficou estabelecido 8% para IRPJ e 12% para CSLL.

Foram adicionados à base de cálculo do IRPJ e da CSLL todas as receitas financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS

22. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO

A Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), apresenta todas as movimentações ocorridas dentro do patrimônio líquido, sejam eles itens de receitas e/ou despesas, reconhecidos durante o período.

23. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa (DFC), tem por finalidade demonstrar os fluxos e equivalentes de caixa, ocorridos durante os períodos findos pelas demonstrações contábeis. Esta demonstração foi elaborada através do regime de caixa conforme determina a NBC TG 03 (R1), Resolução CFC nº. 1.296/2010 e esta apresentada pelo método indireto, de maneira a deixar transparentes os fluxos operacionais, investimentos e financiamentos da empresa.

NILSON JOSE
GOEDERT:083
11781915

Assinado de forma
digital por NILSON JOSE
GOEDERT:08311781915
Dados: 2023.03.21
09:43:39 -03'00'

Nilson Jose Goedert

Diretor Presidente

CPF: 083.117.819-15

MEIRE CRISTINA
BORTOLI:89450760
934

Assinado de forma digital por
MEIRE CRISTINA
BORTOLI:89450760934
Dados: 2023.03.20 15:44:47 -03'00'

Meire Cristina Bortoli

CRC: 1-SC-020609/O-3 - Contadora

CPF: 894.507.609-34