

AMF URBANISMO S.A.  
Demonstrações Financeiras em  
31 de dezembro de 2022 e 2021

**AMF Urbanismo S.A.****CNPJ 08.455.039/0001-05**

Balanças patrimoniais em 31 de dezembro

*(Em milhares de reais)*

<b>Ativo</b>	<b>Nota</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	<b>5</b>	74	42
Contas a receber de clientes	<b>6</b>	-	212
Estoques	<b>7</b>	44.613	44.021
Outros créditos		350	985
		<b>45.037</b>	<b>45.260</b>
<b>Não circulante</b>			
Realizável de longo prazo			
Partes relacionadas	<b>8</b>	19.429	19.429
Imobilizado	<b>9</b>	179	237
Intangível		2	13
		<b>19.610</b>	<b>19.679</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>64.647</b>	<b>64.939</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Circulante</b>			
Fornecedores	<b>10</b>	73	37
Receita diferida		-	2
Obrigações por aquisição de estoques	<b>11</b>	6.703	8.103
Dividendos a pagar	<b>8</b>	692	692
Obrigações tributárias		5	23
Outras obrigações		1	1
		<b>7.474</b>	<b>8.858</b>
<b>Não circulante</b>			
Obrigações por aquisição de estoques	<b>11</b>	4.031	4.220
Provisão para contingências cível	<b>12</b>	20	20
Outras obrigações		141	225
		<b>4.192</b>	<b>4.465</b>
<b>Patrimônio líquido</b>			
Capital social	<b>13a</b>	36.648	36.648
Reservas de lucro	<b>13b e 13c</b>	6.993	6.993
Resultados acumulados		(1.077)	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	<b>13d</b>	10.417	7.975
		<b>52.981</b>	<b>51.616</b>
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>		<b>64.647</b>	<b>64.939</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**AMF Urbanismo S.A.**  
**CNPJ 08.455.039/0001-05**  
 Demonstrações do resultado  
 Exercícios findos em 31 de dezembro  
 (Em milhares de reais)

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>14</b>	<b>1.059</b>	<b>2.751</b>
Custo dos imóveis e terrenos vendidos	15	(88)	(212)
<b>Lucro Bruto</b>		<u><b>971</b></u>	<u><b>2.539</b></u>
<b>Receitas (despesas) operacionais</b>			
Despesas comerciais	16	-	(50)
Despesas gerais e administrativas	16	(1.727)	(1.473)
Outras receitas e despesas operacionais	16	5	-
<b>Lucro (prejuízo) antes das receitas (despesas) financeiras e impostos</b>		<u><b>(751)</b></u>	<u><b>1.016</b></u>
Receitas financeiras	15	17	16
Despesas Financeiras	15	(303)	(96)
<b>Lucro (prejuízo) antes do impostos de renda e contribuição social</b>		<u><b>(1.037)</b></u>	<u><b>936</b></u>
Imposto de renda e contribuição social corrente	17	(40)	(79)
<b>Lucro (prejuízo) líquido do exercício</b>		<u><u><b>(1.077)</b></u></u>	<u><u><b>857</b></u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**AMF Urbanismo S.A.**  
**CNPJ 08.455.039/0001-05**

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro

(Em milhares de reais)

	<u>Reservas de lucros</u>			<u>Adiantamento para futuro aumento de capital</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Reserva de lucros</u>			
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>36.648</b>	<b>-</b>	<b>8.166</b>	<b>4.904</b>	<b>(1.338)</b>	<b>48.380</b>
Resultado abrangente total						
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	857	857
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	3.071	-	3.071
Constituição de reserva legal	-	43	-	-	(43)	-
Constituição de reserva de lucros	-	-	122	-	(122)	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	(692)	(692)
Compensação do prejuízo acumulado com reserva de lucros	-	-	(1.338)	-	1.338	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>36.648</b>	<b>43</b>	<b>6.950</b>	<b>7.975</b>	<b>-</b>	<b>51.616</b>
Resultado abrangente total						
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-	(1.077)	(1.077)
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	2.442	-	2.442
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>36.648</b>	<b>43</b>	<b>6.950</b>	<b>10.417</b>	<b>(1.077)</b>	<b>52.981</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**AMF Urbanismo S.A.**  
**CNPJ 08.455.039/0001-05**  
 Demonstração dos fluxos de caixa  
 Exercícios findos em 31 de dezembro  
 (Em milhares de reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro (prejuízo) líquido do exercício	(1.077)	857
Despesas (receitas) que não afetam o caixa e equivalentes		
Depreciação e amortização	77	86
Receita diferida	(2)	(1.232)
Despesas com imposto de renda e contribuição social	40	79
	<u>(962)</u>	<u>(210)</u>
Variações nos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber	212	1.125
Estoques	(592)	175
Demais ativos	635	(657)
Fornecedores e contas a pagar	(1.553)	(3.405)
Impostos e contribuições a recolher	(58)	(68)
Demais passivos	(84)	55
	<u>(1.440)</u>	<u>(2.775)</u>
<b>Fluxo de caixa líquido aplicado nas atividades operacionais</b>	<u><b>(2.402)</b></u>	<u><b>(2.985)</b></u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição de imobilizado	(16)	(50)
Baixa de intangível	8	-
<b>Fluxo de caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos</b>	<u><b>(8)</b></u>	<u><b>(50)</b></u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Adiantamento para futuro aumento de capital	2.442	3.071
<b>Fluxo de caixa líquido gerado nas atividades de financiamento</b>	<u><b>2.442</b></u>	<u><b>3.071</b></u>
<b>Aumento no caixa e equivalentes de caixa no exercício</b>	<b>32</b>	<b>36</b>
Saldo inicial de caixa e equivalentes	42	6
Saldo final de caixa e equivalentes	74	42
<b>Aumento no caixa e equivalentes</b>	<b>32</b>	<b>36</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**AMF Urbanismo S.A.**

**CNPJ 08.455.039/0001-05**

Notas explicativas da Administração

31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

## **SENHORES ACIONISTAS:**

Em cumprimento às disposições Legais e Contratuais, vimos submeter à V.Sas., o Balanço Patrimonial, Demonstrações de Resultados e demais documentos relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022 e 2021. A diretoria fica à disposição dos senhores acionistas na sede da sociedade, para prestar os esclarecimentos que se fizerem necessários.

### **1 Contexto operacional**

A AMF Urbanismo S.A. (“Companhia”), constituída na forma de sociedade anônima de capital fechado, está sediada em Curitiba (PR), na Avenida Nossa Senhora de Lourdes, 63, 3º andar, Bairro Jardim das Américas. Criada em 16 de novembro de 2006, tem por principal objeto social: a incorporação, construção e venda de empreendimentos imobiliários e a locação de imóveis.

### **2 Base de preparação**

As demonstrações financeiras foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. E estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Companhia.

### **3 Uso de estimativas e julgamentos**

Na preparação destas demonstrações financeiras, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis da Companhia e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.

### **4 Principais práticas contábeis**

A Companhia aplicou as políticas contábeis descritas a seguir de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras:

**4.1 Caixa e equivalentes caixa:** são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimentos ou outros fins. A Companhia considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor.

**4.2 Contas a receber de clientes:** correspondem aos valores a receber pela venda de imóveis, terrenos e locações e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros, menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa.

**4.3 Estoques:** Os estoques de imóveis a comercializar são demonstrados pelo valor do custo incorrido, os quais não excedem o valor de mercado.

**4.4 Empréstimos a receber:** são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros, quando aplicável.

**4.5 Imobilizado:** Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, que inclui os custos de empréstimos capitalizados, deduzido de depreciação acumulada e quaisquer perdas acumuladas de redução ao valor recuperável (*impairment*), quando aplicável. A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado, líquido de seus valores residuais estimados, utilizando os percentuais fiscais. A depreciação é reconhecida no resultado.

**4.6 Intangível:** referem às marcas e patentes e sistemas aplicativos, reconhecidos pelo valor justo na data da aquisição. Aqueles que têm vidas úteis finitas são mensurados pelo custo, deduzido da amortização acumulada e das

**AMF Urbanismo S.A.****CNPJ 08.455.039/0001-05**

Notas explicativas da Administração

31 de dezembro de 2022 e 2021

*(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)*

perdas por redução ao valor recuperável acumuladas, quando aplicáveis. A amortização é calculada utilizando o método linear durante a vida útil esperada.

**4.7 Fornecedores e outras contas a pagar:** As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

**4.8 Provisões:** As provisões para ações judiciais (trabalhista, civil e tributária) são reconhecidas quando: (i) a Companhia tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos já ocorridos; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor puder ser estimado com segurança. As provisões não incluem as perdas operacionais futuras.

**4.9 Imposto de renda e contribuição social:** A determinação do lucro tributável é feita com base no Lucro Presumido - regime de caixa. As despesas de imposto de renda e contribuição social são calculados pela presunção de 8% sobre receitas de comercialização de imóveis e 32% sobre as receitas de aluguéis; sobre esta presunção são adicionados as receitas financeiras. A alíquota do imposto de renda é de 15%, com adicional de 10%, quando aplicado; e a alíquota da contribuição é de 9%.

**4.10 Receita operacional:** é mensurada pelo valor justo da comercialização de imóveis, terrenos e receitas de aluguéis. É apresentada líquida dos impostos, abatimentos, descontos comerciais e/ou bonificações concedidos ao cliente e outras deduções similares, sendo reconhecida mensalmente de acordo com o período de competência. Nas vendas a prazo o resultado é apropriado quando os riscos e benefícios mais significativos inerentes à propriedade são transferidos, independentemente do prazo de recebimento. Os juros e variação monetária são apropriados ao resultado na receita de venda quando incorridas.

**4.11 Receita diferida:** saldo residual de valores que serão recebidos futuramente pela venda de imóveis e terrenos, bem como os custos proporcionais da operação.

**5 Caixa e equivalentes a caixa**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Conta corrente	71	28
Aplicação financeira	<u>3</u>	<u>14</u>
	<u><b>74</b></u>	<u><b>42</b></u>

As aplicações financeiras referem-se a certificados de depósitos bancários remunerados a taxas atreladas ao Certificado de Depósito Interbancário (CDI) e podem ser resgatadas imediatamente em um montante conhecido de caixa sem penalidade de juros, estando sujeito a um insignificante risco de mudança de valor, cuja intenção da Administração é fazer uso destes recursos no curto prazo. Referidos saldos decorrem da estratégia e do fluxo normal das operações da Companhia

**6 Contas a receber de clientes**

A seguir apresentamos os montantes a receber de terceiros por idade de vencimento (*aging list*):

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
A vencer	-	212
<b>Títulos Vencidos</b>		
de 1 a 30 dias	-	-
de 61 a 90 dias	-	-
de 91 a 180 dias	-	-
mais de 180 dias	-	-
Contas a receber líquido	<u>-</u>	<u><b>212</b></u>

**AMF Urbanismo S.A.****CNPJ 08.455.039/0001-05**

Notas explicativas da Administração

31 de dezembro de 2022 e 2021

*(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)***7 Estoques**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Terrenos e imóveis próprios, para comercialização	44.613	44.021
	<u>44.613</u>	<u>44.021</u>

**8 Partes relacionadas**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Valores a receber da Caminho Real Empreendimentos S.A.	19.429	19.429
	<u>19.429</u>	<u>19.429</u>

As transações acima foram realizadas de acordo com os termos e condições celebrados entre as partes levando-se em consideração a estrutura de custos e fluxo de caixa das Companhias relacionadas como um todo e, portanto, poderiam ser diferentes caso tivessem sido realizadas com terceiros não relacionadas. Nenhum dos saldos possui garantias. Nenhuma despesa foi reconhecida no ano em curso ou ano anterior para dívidas incobráveis ou duvidosas em relação aos valores devidos por partes relacionadas.

*Dividendos a pagar*

Lugano Empreendimentos S.A.	(346)	(346)
Mansão Empreendimentos Imobiliários S.A.	(346)	(346)
	<u>(692)</u>	<u>(692)</u>

**Transações com o pessoal-chave da administração**

A Companhia é administrada por uma Diretoria formada por 2 (dois) membros acionistas residentes no país, sem remuneração, com os quais a Companhia não tem nenhuma obrigação adicional de pós-emprego bem como não oferece outros benefícios de longo prazo, tais como licença por tempo de serviço e outros benefícios por tempo de serviço.

**AMF Urbanismo S.A.**  
**CNPJ 08.455.039/0001-05**  
Notas explicativas da Administração  
31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

## 9 Imobilizado

	<u>Máquinas e equipamentos</u>	<u>Computadores e periféricos</u>	<u>Móveis e utensílios</u>	<u>Veículos</u>	<u>Total do imobilizado</u>
<i>Custo</i>					
<b>Saldos em 31.12.2020</b>	<b>383</b>	<b>55</b>	<b>7</b>	<b>359</b>	<b>804</b>
Adições	41	-	7	2	50
Transferências	6	12	-	(18)	-
<b>Saldos em 31.12.2021</b>	<b>430</b>	<b>67</b>	<b>14</b>	<b>343</b>	<b>854</b>
Adições	-	16	-	-	16
<b>Saldos em 31.12.2022</b>	<b>430</b>	<b>83</b>	<b>14</b>	<b>343</b>	<b>870</b>
<i>Depreciação acumulada</i>					
<b>Saldos em 31.12.2020</b>	<b>(206)</b>	<b>(33)</b>	<b>(4)</b>	<b>(291)</b>	<b>(534)</b>
Depreciação do exercício	(45)	(12)	(1)	(25)	(83)
Transferências	-	1	-	(1)	-
<b>Saldos em 31.12.2021</b>	<b>(251)</b>	<b>(44)</b>	<b>(5)</b>	<b>(317)</b>	<b>(617)</b>
Depreciação do exercício	(42)	(12)	(1)	(19)	(74)
<b>Saldos em 31.12.2022</b>	<b>(293)</b>	<b>(56)</b>	<b>(6)</b>	<b>(336)</b>	<b>(691)</b>
Valor contábil líquido					
<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>179</b>	<b>23</b>	<b>9</b>	<b>26</b>	<b>237</b>
<b>Em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>137</b>	<b>27</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>179</b>

## 10 Fornecedores

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores nacionais	<u>73</u>	<u>37</u>
	<b>73</b>	<b>37</b>

O prazo médio de pagamento em 2022 é de 10 dias úteis após a recepção dos documentos (mesmo para 2021). A Companhia coloca em prática suas políticas de gerenciamento dos riscos financeiros para garantir que todas as obrigações sejam pagas conforme os termos originalmente acordados.

## 11 Obrigações por aquisições de estoque

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Aquisição de terrenos e imóveis	<u>10.734</u>	<u>12.323</u>
	<b>10.734</b>	<b>12.323</b>
<b>Circulante</b>	<b>6.703</b>	<b>8.103</b>
<b>Não Circulante</b>	<b>4.031</b>	<b>4.220</b>

Os valores demonstrados no Passivo Não Circulante serão liquidados pela dação em pagamento de áreas no futuro empreendimento imobiliário a ser excetuado pela AMF.

## 12 Provisão para contingências

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ações cível	<u>20</u>	<u>20</u>
	<b>20</b>	<b>20</b>

**AMF Urbanismo S.A.****CNPJ 08.455.039/0001-05**

Notas explicativas da Administração

31 de dezembro de 2022 e 2021

*(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)*

Foram provisionados os processos cível, trabalhista e tributário avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco provável.

Existem processos cíveis, trabalhistas e tributários, avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível, no montante total de R\$ 149, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização.

**13 Patrimônio líquido**

**a.Capital social:** O capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2022 e 2021 é de R\$ 36.648, representado por 5.556.430 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal.

**b.Reservas**

A reserva legal é constituída à razão de 5% do lucro acumulado no exercício social, até o limite de 20% do capital social.

**c.Dividendos**

O Estatuto da Companhia prevê a distribuição de 85% do resultado como dividendos mínimos obrigatórios, após constituída a reserva legal. Em 2022 não houve base positiva para distribuição de dividendos. E em 2021 foi constituído dividendos mínimos obrigatórios no montante de R\$ 692.

A parcela remanescente, se houver, é mantida como reserva de lucros até a destinação que lhe for dada pela Assembleia Geral. Em 2021, o resultado a disposição da Assembleia foi de R\$ 122.

**d.Adiantamentos para futuro aumento de capital**

A diretoria da Companhia, em virtude da necessidade de recursos para dar continuidade as regulares atividades, posiciona-se favorável ao aporte de recurso dos acionistas mediante adiantamento para futuro aumento de capital no valor de total de R\$ 10.417, em 31 de dezembro de 2022.

**14 Receita operacional**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Receita bruta</b>		
Aluguéis	77	86
Venda de imóveis e terrenos	1.030	2.766
	<u>1.107</u>	<u>2.852</u>
<b>(-) Impostos e cancelamentos</b>		
PIS	(9)	(17)
COFINS	(39)	(78)
Cancelamentos de vendas	-	(6)
	<u>(48)</u>	<u>(101)</u>
<b>Total da receita líquida operacional</b>	<u><u>1.059</u></u>	<u><u>2.751</u></u>

AMF Urbanismo S.A.  
 CNPJ 08.455.039/0001-05  
 Notas explicativas da Administração  
 31 de dezembro de 2022 e 2021  
 (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### 15 Receita e despesa financeira

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Receitas financeiras</b>		
Rendimento de aplicação financeira	17	4
Descontos obtidos	-	1
Juros e multas recebidos	-	11
	<u>17</u>	<u>16</u>
<b>Despesas financeiras</b>		
Despesas bancárias	(2)	(3)
Descontos concedidos	-	(62)
Juros e multas pagos	(301)	(31)
	<u>(303)</u>	<u>(96)</u>
<b>Resultado financeiro líquido</b>	<u><b>(286)</b></u>	<u><b>(80)</b></u>

### 16 Gastos por natureza

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>Natureza</u></b>		
Aluguéis e condomínio	(70)	(65)
Gastos com imóveis	(88)	(212)
Depreciação e amortização	(77)	(86)
IPTU	(129)	(104)
Serviços de terceiros e manutenção	(607)	(634)
Indenizações trabalhistas	-	(421)
Indenização cível	(381)	-
Impostos e Taxas	(358)	(26)
Outros gastos	(105)	(187)
<b>Total</b>	<u><b>(1.815)</b></u>	<u><b>(1.735)</b></u>
<b><u>Função</u></b>		
Custos dos serviços prestados	(88)	(212)
Despesas comerciais	-	(50)
Despesas administrativas	(1.727)	(1.473)
<b>Total</b>	<u><b>(1.815)</b></u>	<u><b>(1.735)</b></u>

**AMF Urbanismo S.A.**

**CNPJ 08.455.039/0001-05**

Notas explicativas da Administração

31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

### **17 Imposto de renda e contribuição social**

A despesa de imposto de renda e contribuição social do exercício pode ser conciliada como segue:

	2022		2021	
	Imposto de renda	Contribuição social	Imposto de renda	Contribuição social
<b>Reconciliação da despesa de imposto de renda e contribuição social</b>				
Receita com venda de imóveis e terrenos	1.030	1.030	2.766	2.766
Receita com locação	77	77	86	86
Receita Operacional Bruta	1.107	1.107	2.852	2.852
Ajuste diferença de regime Caixa x Competencia	210	210	(262)	(262)
Base para a presunção do imposto de renda e contribuição social	1.317	1.317	2.590	2.590
<b>% Presunção de para imposto de renda e contribuição social</b>	<b>8%</b>	<b>12%</b>	<b>8%</b>	<b>12%</b>
Presunção de imposto de renda e contribuição social	98	148	202	303
<b>% Presunção de para imposto de renda e contribuição social</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>
Presunção de imposto de renda e contribuição social	28	28	20	20
Outras receitas	22	22	16	16
<b>Base para imposto de renda e Contribuição Social</b>	<b>148</b>	<b>198</b>	<b>238</b>	<b>339</b>
Alíquota	15%	9%	15%	9%
Alíquota Adicional IRPJ (Exceder R\$ 240/ano)	10%	-	10%	-
<b>Imposto de renda e contribuição social correntes</b>	<b>22</b>	<b>18</b>	<b>45</b>	<b>34</b>

**Elenise Maria do Prado Marques**  
Contador CRC PR – 037952/O-4

**Mauro Fantin**  
Diretor