

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A
 Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 08.464.785/0001-65
 Número de Ordem do Livro: 17
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 875.800,65	R\$ 834.709,64
CIRCULANTE		R\$ 63.423,02	R\$ 49.523,17
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 56.761,83	R\$ 47.786,61
CAIXA GERAL		R\$ 52.742,37	R\$ 43.532,75
CAIXA		R\$ 52.742,37	R\$ 43.532,75
CAIXA		R\$ 52.742,37	R\$ 43.532,75
BANCOS C/MOVIMENTO		R\$ 3.665,84	R\$ 2.499,60
SULCREDI		R\$ 3.665,84	R\$ 2.499,60
SULCREDI (OK/6726)		R\$ 3.665,84	R\$ 2.499,60
APLICACOES LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 353,62	R\$ 1.754,26
SULCREDI		R\$ 353,62	R\$ 1.754,26
SULCREDI APLICACAO CDI		R\$ 353,62	R\$ 1.754,26
REALIZAVEL C/PRAZO		R\$ 6.661,19	R\$ 1.736,56
CREDITOS DE FUNCIONAMENTO		R\$ 5.756,12	R\$ 0,00
CLIENTES		R\$ 5.756,12	R\$ 0,00
CARTOES A RECEBER		R\$ 5.756,12	R\$ 0,00
IMPOSTOS E VALORES A RECUPERAR		R\$ 0,00	R\$ 606,51
CONTRIBUICOES		R\$ 0,00	R\$ 606,51
COFINS - CREDITO BASICO		R\$ 0,00	R\$ 497,40
PIS - CREDITO BASICO		R\$ 0,00	R\$ 109,11
IMPOSTOS A COMPENSAR		R\$ 123,27	R\$ 215,16
IMPOSTOS FEDERAIS		R\$ 123,27	R\$ 215,16
IRPJ 2020		R\$ 24,02	R\$ 0,00
IRPJ 2021		R\$ 99,25	R\$ 99,25
IRPJ 2022		R\$ 0,00	R\$ 115,91
DESPESAS DE PERIODOS FUTUROS		R\$ 781,80	R\$ 914,89
DESPESAS DE PERIODOS FUTUROS		R\$ 781,80	R\$ 914,89
SEGUROS A VENCER		R\$ 781,80	R\$ 914,89
NAO CIRCULANTE		R\$ 812.377,63	R\$ 785.186,47
INVESTIMENTOS		R\$ 17.596,22	R\$ 18.428,15
PARTICIPACOES		R\$ 17.596,22	R\$ 18.428,15
PARTICIPACOES EM OUTRAS		R\$ 17.596,22	R\$ 18.428,15

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 96.11.C7.D5.8A.89.EA.CD.11.11.B7.8D.D6.7A.47.59.F4.96.14.E1-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 **CNPJ:** 08.464.785/0001-65
Número de Ordem do Livro: 17
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
SOCIEDADES			
COOP CRED RURAL INTER SOLID OURO		R\$ 17.596,22	R\$ 18.428,15
IMOBILIZADO		R\$ 794.781,41	R\$ 766.758,32
BENS NAO SUJEITOS A REDUCAO		R\$ 86.495,00	R\$ 86.495,00
IMOVEIS/TERRENOS		R\$ 86.495,00	R\$ 86.495,00
IMOVEIS/TERRENOS		R\$ 86.495,00	R\$ 86.495,00
BENS SUJEITOS A DEPRECIACAO		R\$ 708.286,41	R\$ 680.263,32
PREDIOS E BENFEITORIAS		R\$ 1.102.198,06	R\$ 1.102.198,06
PREDIOS		R\$ 1.102.198,06	R\$ 1.102.198,06
BENS DE PRODUCAO		R\$ 101.948,00	R\$ 101.948,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 64.694,54	R\$ 64.694,54
MOVEIS E UTENSILIOS		R\$ 37.253,46	R\$ 37.253,46
BENS DE ADMINISTRACAO		R\$ 57.905,86	R\$ 57.905,86
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS		R\$ 25.820,86	R\$ 25.820,86
MOVEIS E UTENSILIOS		R\$ 32.085,00	R\$ 32.085,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA (-)		R\$ (553.765,51)	R\$ (581.788,60)
(-) DEP ACUM PREDIOS (-)		R\$ (417.108,32)	R\$ (442.826,24)
(-) DEP ACUM MAQUINAS E EQUIPAMENTOS (-)		R\$ (47.925,42)	R\$ (49.064,67)
(-) DEP ACUM MOVEIS E UTENSILIOS (-)		R\$ (68.034,08)	R\$ (68.128,07)
(-) DEP ACUM EQUIPAMENTOS ELETRONICOS (-)		R\$ (20.697,69)	R\$ (21.769,62)
PASSIVO		R\$ 875.800,65	R\$ 834.709,64
CIRCULANTE		R\$ 338.581,64	R\$ 269.933,35
DEBITOS DE FINANCIAMENTOS		R\$ 328.871,00	R\$ 265.253,57
FORNECEDORES		R\$ 69.224,91	R\$ 69.436,23
FORNECEDORES DIVERSOS		R\$ 69.224,91	R\$ 69.436,23
FORNECEDORES DE MERCADORIAS		R\$ 2.571,00	R\$ 3.414,00
FORNECEDORES DE IMOBILIZADO		R\$ 65.000,00	R\$ 65.000,00
FORNECEDORES MAT.CONSUMO E CONSERVACAO		R\$ 1.653,91	R\$ 1.022,23
INSTITUICOES FINANCEIRAS		R\$ 259.646,09	R\$ 195.817,34
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 259.646,09	R\$ 195.817,34
SULCREDI		R\$ 259.646,09	R\$ 195.817,34

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 96.11.C7.D5.8A.89.EA.CD.11.11.B7.8D.D6.7A.47.59.F4.96.14.E1-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 **CNPJ:** 08.464.785/0001-65
Número de Ordem do Livro: 17
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
DEBITOS DE FUNCIONAMENTO		R\$ 9.710,64	R\$ 4.679,78
OBRIGACOES TRABALHISTAS E SOCIAIS		R\$ 755,78	R\$ 2.135,64
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R\$ 0,00	R\$ 153,00
FGTS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 153,00
OBRIGACOES SOCIAIS		R\$ 755,78	R\$ 1.423,39
INSS A PAGAR		R\$ 755,78	R\$ 1.423,39
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 0,00	R\$ 50,00
CONTAS CORRENTES SINDICATOS		R\$ 0,00	R\$ 50,00
APROPRIACOES		R\$ 0,00	R\$ 509,25
APROPRIACAO DE FERIAS		R\$ 0,00	R\$ 377,78
APROPRIACAO INSS		R\$ 0,00	R\$ 101,25
APROPRIACAO FGTS		R\$ 0,00	R\$ 30,22
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		R\$ 8.954,86	R\$ 2.544,14
TRIBUTOS FEDERAIS		R\$ 7.186,36	R\$ 36,56
COFINS		R\$ 2.047,13	R\$ 0,00
CSLL		R\$ 1.753,26	R\$ 0,00
IRPJ		R\$ 2.921,58	R\$ 0,00
PIS		R\$ 444,45	R\$ 0,00
IRRF		R\$ 19,94	R\$ 36,56
TRIBUTOS MUNICIPAIS		R\$ 1.768,50	R\$ 2.507,58
ISS		R\$ 1.768,50	R\$ 2.507,58
NAO CIRCULANTE		R\$ 134.244,73	R\$ 134.244,73
DEBITOS DE FINANCIAMENTO		R\$ 134.244,73	R\$ 134.244,73
FUNDOS PARA AUMENTO DE CAPITAL		R\$ 134.244,73	R\$ 134.244,73
FUNDOS PARA AUMENTO DE CAPITAL		R\$ 134.244,73	R\$ 134.244,73
ADELAIDE PARIZOTTO		R\$ 6.218,64	R\$ 6.218,64
AGUEDA MARIA DE AGUIAR PASTORE		R\$ 4.471,15	R\$ 4.471,15
ALEXANDRE PENZO BETTI NETO		R\$ 12.579,50	R\$ 12.579,50
ALISON COELLI		R\$ 4.493,20	R\$ 4.493,20
ANGELO BOLDRINI		R\$ 9.447,31	R\$ 9.447,31
ANTONIO BROLL		R\$ 1.670,77	R\$ 1.670,77
CLAUDIOMAR ANTONIO GALIO		R\$ 4.523,49	R\$ 4.523,49

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 96.11.C7.D5.8A.89.EA.CD.11.11.B7.8D.D6.7A.47.59.F4.96.14.E1-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 **CNPJ:** 08.464.785/0001-65
Número de Ordem do Livro: 17
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
CRISTINA MARIA DE AGUIAR PASTORE		R\$ 1.923,58	R\$ 1.923,58
DANILO DEITOS		R\$ 10.059,70	R\$ 10.059,70
EDICARLOS POGGERE		R\$ 1.797,46	R\$ 1.797,46
EVARISTO LOUVATEL		R\$ 1.797,46	R\$ 1.797,46
IRINEU CAETANO LOVATEL		R\$ 10.784,13	R\$ 10.784,13
IVANI MARIA DE ALMEIDA		R\$ 4.193,69	R\$ 4.193,69
JANE LUCI RECH		R\$ 3.594,49	R\$ 3.594,49
JONATAN LOVATEL		R\$ 4.493,20	R\$ 4.493,20
JUDITE MEIRA DOS SANTOS		R\$ 1.383,88	R\$ 1.383,88
JULIANA DE AGUIAR PASTORE		R\$ 1.923,58	R\$ 1.923,58
LAERCIO GERALDO LEORATO		R\$ 1.797,46	R\$ 1.797,46
LEANDRO POGGERE		R\$ 3.604,79	R\$ 3.604,79
LIGIA RUDOLF PARISOTTO		R\$ 2.564,89	R\$ 2.564,89
MAICON LOVATEL		R\$ 4.493,20	R\$ 4.493,20
MARCOS BILESKI		R\$ 4.006,69	R\$ 4.006,69
NEIDE LOURDES GALIO COELLI		R\$ 4.493,20	R\$ 4.493,20
PABLO PARISOTTO		R\$ 2.767,72	R\$ 2.767,72
ROBERTO LOUVATEL		R\$ 1.797,46	R\$ 1.797,46
ROSILENE BAZZO LOUVATEL		R\$ 1.797,46	R\$ 1.797,46
SERGIO DE OLIVEIRA MONTEIRO		R\$ 8.986,40	R\$ 8.986,40
SIDNEI PENZO		R\$ 12.580,23	R\$ 12.580,23
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 402.974,28	R\$ 430.531,56
CAPITAL INTEGRALIZADO		R\$ 1.700.000,00	R\$ 1.700.000,00
CAPITAL SUBSCRITO		R\$ 1.700.000,00	R\$ 1.700.000,00
CAPITAL SUBSCRITO		R\$ 1.700.000,00	R\$ 1.700.000,00
CAPITAL SUBSCRITO		R\$ 1.700.000,00	R\$ 1.700.000,00
(-) RESERVAS		R\$ (1.520,00)	R\$ 5.730,00
RESERVAS DE CAPITAL		R\$ 48.980,00	R\$ 48.980,00
RESERVAS DE CAPITAL		R\$ 48.980,00	R\$ 48.980,00
AGIO NA EMISSAO DE ACOES		R\$ 48.980,00	R\$ 48.980,00
(-) ACOES EM TESOURARIA		R\$ (50.500,00)	R\$ (43.250,00)
(-) ACOES EM TESOURARIA		R\$ (50.500,00)	R\$ (43.250,00)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 96.11.C7.D5.8A.89.EA.CD.11.11.B7.8D.D6.7A.47.59.F4.96.14.E1-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 08.464.785/0001-65
Número de Ordem do Livro: 17
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
(-) ACOES EM TESOURARIA		R\$ (50.500,00)	R\$ (43.250,00)
(-) LUCROS E/OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ (1.295.505,72)	R\$ (1.275.198,44)
(-) LUCROS E/OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ (1.295.505,72)	R\$ (1.275.198,44)
(-) LUCROS E/OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ (1.295.505,72)	R\$ (1.275.198,44)
(-) PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ (1.207.426,07)	R\$ (1.275.198,44)
(-) PREJUIZOS DO EXERCICIO		R\$ (88.079,65)	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 96.11.C7.D5.8A.89.EA.CD.11.11.B7.8D.D6.7A.47.59.F4.96.14.E1-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:	BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	08.464.785/0001-65
Número de Ordem do Livro:	17		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		R\$ 151.768,92	R\$ 297.881,15
(-) CUSTOS OPERACIONAIS		R\$ (107.534,84)	R\$ (145.610,90)
(-) Custos Servicos Vendidos		R\$ (107.534,84)	R\$ (145.610,90)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		R\$ 44.234,08	R\$ 152.270,25
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (82.291,81)	R\$ (86.999,07)
(-) Despesas Com Vendas		R\$ (958,80)	R\$ (1.158,73)
(-) Despesas Administrativas		R\$ (73.907,77)	R\$ (76.392,27)
(-) Despesas Tributarias		R\$ (7.425,24)	R\$ (9.448,07)
RESULTADO OP ANTES RESULTADO FINANCEIRO		R\$ (38.057,73)	R\$ 65.271,18
(-) RESULTADO FINANCEIRO		R\$ (45.346,56)	R\$ (37.764,94)
Receitas Financeiras		R\$ 457,71	R\$ 616,55
(-) Despesas Financeiras		R\$ (45.804,27)	R\$ (38.381,49)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		R\$ 0,00	R\$ 3.606,93
Outras Receitas		R\$ 0,00	R\$ 3.606,93
RESULTADO ANTES CSLL E IRPJ		R\$ (83.404,29)	R\$ 31.113,17
(-) Provisao P/Contribuicao Social		R\$ (1.753,26)	R\$ (4.052,21)
(-) Provisao P/Imposto de Renda		R\$ (2.922,10)	R\$ (6.753,68)
LUCRO E/OU PREJUIZO DO PERIODO		R\$ (88.079,65)	R\$ 20.307,28

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 96.11.C7.D5.8A.89.EA.CD.11.11.B7.8D.D6.7A.47.59.F4.96.14.E1-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A

Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022

CNP 08.464.785/0001-65

Número de Ordem do Livro: 17

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido				Total (R\$)
	CAPITAL INTEGRALIZADO (R\$)	AGIO NA EMISSÃO DE ACOES (R\$)	ACOES EM TESOURARIA (R\$)	Lucros ou Prejuízos Acumulados (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2022	1.700.000,00	48.980,00	(-)50.500,00	(-)1.295.505,72	402.974,28
AUMENTO DE CAPITAL SUBSCRIÇÃO/REALIZAÇÃO			7.250,00		7.250,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO31/12/2022				20.307,28	20.307,28
Saldo Final em 31.12.2022	1.700.000,00	48.980,00	(-)43.250,00	(-)1.275.198,44	430.531,56
Notas					

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 96.11.C7.D5.8A.89.EA.CD.11.11.B7.8D.D6.7A.47.59.F4.96.14.E1-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

DESCRIÇÃO

Valores

01/01/2021 a 31/12/2021

01/01/2022 a 31/12/2022

DEMONSTRACAO DE FLUXO DE CAIXA PELO METODO DIRETO

FLUXO DE CAIXA PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

(+)Recebimento de Clientes (Contas a Receber e Adiantamentos)	167.165,33	315.317,69
(+)Recebimento de Juros, Descontos e Outras Rec Financeiras	4,32	0,00
(-)Pagamentos de Fornecedores	121.316,71	151.823,23
(-)Pagamentos de Salarios e Encargos Sociais	43.913,81	42.677,59
(-)Pagamentos de Contribuicoes Sociais, Impostos e Taxas	12.125,97	26.450,95
(-)Pagamentos de Despesas Operacionais	5.034,57	8.448,85
(-)Pagamentos de Despesas Financeiras	917,52	3.424,23
(=)CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(16.138,93)	82.492,84

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

(+)Recebimento de Vendas de Ativo Imob e Indenizações de Seg	0,00	2.775,00
(+)Resgates e Rendimentos de Aplicacoes Financeiras	453,39	616,55
(-)Participacoes em Outras Sociedades	5.000,00	0,00
(=)CAIXA LIQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(4.546,61)	3.391,55

CAIXA LIQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(+)Recebimentos de Emprestimos	378.050,00	171.000,00
(+)Integralizacao de Capital	1.000,00	2.250,00
(-)Pagamentos de Emprestimos e Juros Sobre Emprestimos	422.003,95	268.109,61
(=)CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(42.953,95)	(94.859,61)
(=)AUMENTO/DIMINUICAO LIQUIDO DO CAIXA	(63.639,49)	(8.975,22)

Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período:	120.401,32	56.761,83
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período:	56.761,83	47.786,61
Variação Líquida:	(63.639,49)	(8.975,22)

Ouro-SC, 31 de Dezembro de 2022

SIDNEI PENZO
Presidente
CPF: 919.125.639-91

Ilizete Carniel
Contador
CRC: SC-030681/O-0
CPF: 041.794.679-17

BALNEARIO THERMAS DE OURO S/A
ROD SC 458 1200
89663-000 Ouro SC

CNPJ: 08.464.785/0001-65
LN N. S. DA SAUDE

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES EM

(Valores expressos em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	20.307,28	(88.079,65)
Outros resultados abrangentes		
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	<u>20.307,28</u>	<u>(88.079,65)</u>

SIDNEI PENZO
Sócio-Administrador
CPF 919.125.639-91

Ilizete Carniel
Contador
CPF 041.794.679-17
CRC/SC SC-030681/O-0

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em reais)**

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O BALNEÁRIO THERMAS DE OURO S/A é uma Sociedade Anônima Fechada, com sede na cidade de Ouro/SC, na Linha Nossa Senhora da Saúde, nº 1200, CEP 89663-000, inscrita no CNPJ sob nº 08.464.785/0001-65, registrada na Junta Comercial do Estado de Santa Catarina sob nº 42300041238, tendo como atividade preponderante as atividades de recreação e lazer e como forma de tributação o Lucro Real. O Balneário Thermas de Ouro S/A optou pela Desoneração Fiscal do programa PERSE (Programa Emergencial de Retomada do Setor de Eventos) conforme art. 4º, Lei 14.148/2021, IN 2114/2022, alíquota reduzida a zero para PIS, COFINS, CSLL e IRPJ, a partir de 01/04/2022.

2 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as novas práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral a NBC TG 1000 - Modelo Contábil para Pequenas e Médias Empresas aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09, bem como da Lei nº 11.638/07 e da Lei nº 11.941/09.

Portanto, atendendo aos termos da NBC TG 1000, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, o Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência. 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.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS E PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determinam as Normas Brasileiras de Contabilidade: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência. No regime de competência, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens.

3.1 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 classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.2 Compensação entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações contábeis, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e essa compensação reflete a essência da transição.

3.3 Instrumentos Financeiros

A Empresa classifica como instrumentos financeiros básicos, os seguintes ativos e passivos:

(a) Caixa e equivalentes de caixa; e

(b) Instrumentos de dívida.

Os instrumentos de dívida incluem as contas a receber e a pagar e os empréstimos a pagar, e estes são avaliados nas datas dos balanços pelo custo amortizado.

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação com risco insignificante de mudança de valor e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

3.5 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de mercadorias ou prestação de serviços no decurso normal das atividades da empresa. Inicialmente, são reconhecidas pelo valor faturado, e, subsequentemente, ajustadas para o valor justo, com o uso do valor presente, menos a provisão para perdas determinada segundo as perspectivas de sua ocorrência sobre o montante dos créditos.

Se a administração da sociedade encontrar evidências de perdas estimadas com créditos a receber a entidade reconhece imediatamente uma redução ao valor recuperável no resultado.

3.6 Impostos e Contribuições à Recuperar

Estão contabilizados pelo valor original e classificados de acordo com o prazo e expectativa legal de recuperação de cada crédito fiscal.

3.7 Investimentos

Os investimentos são representados por participações em outras sociedades, e estão avaliados pelo método de custo e quando aplicável, ajustado por provisão para perdas de realização.

3.8 Imobilizado

Os itens do imobilizado são apresentados pelo custo histórico menos depreciação, e inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens, sendo que os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança.

Os terrenos não são depreciados. A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear durante a vida útil estimada, cujas taxas estão demonstradas na nota explicativa nº 04.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício. O valor contábil de um ativo é imediatamente ajustado se este for maior que seu valor recuperável estimado.

A empresa não realizou a avaliação da recuperabilidade "impairment" e valores residuais de seu ativo imobilizado, porém a Administração não tem expectativas de perdas, pois os bens estão reconhecidos por valores inferiores ao valor em uso ou líquido de mercado.

3.9 Redução ao Valor Recuperável de Ativos Não Financeiros

Os ativos que estão sujeitos à depreciação ou amortização são revisados para a verificação de perdas por redução ao valor recuperável sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

Uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável. Este último é o maior valor entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o valor em uso. Para fins de avaliação do valor recuperável, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existam fluxos de caixa identificáveis separadamente (Unidades Geradoras de Caixa - UGC). Os ativos não financeiros que tenham sofrido perdas ao valor recuperável são revisados para a análise de uma possível reversão da perda na data de apresentação das demonstrações contábeis.

3.10 Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente, ajustada a valor presente, quando o efeito for relevante.

3.11 Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo custo da operação, ou seja, o valor presente a pagar à instituição financeira e, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor dos pagamentos é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva.

3.12 Provisões

As provisões são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação na data das demonstrações contábeis como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja exigida para liquidar a obrigação; e o valor foi estimado de maneira confiável.

As provisões são mensuradas pela melhor estimativa do valor exigido para liquidar a obrigação na data das demonstrações contábeis. Quando o efeito do valor do dinheiro no tempo é material, o valor da provisão é o valor presente do desembolso que se espera que seja exigido para liquidar a obrigação.

3.13 Tributos sobre o Lucro

Os tributos sobre o lucro do período compreendem o imposto de renda e a contribuição social correntes. O tributo é reconhecido na demonstração do resultado.

Os encargos de imposto de renda e contribuição social correntes são calculados com base nas leis tributárias promulgadas, na data do balanço.

3.14 Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios, tanto para o reconhecimento de receitas quanto de despesas.

3.15 Reconhecimento da Receita de Vendas

A receita de vendas compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos e serviços no curso normal das atividades da empresa e é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e descontos.

A receita de venda é reconhecida quando todas as seguintes condições tiverem sido satisfeitas:

- a) o cliente assume os riscos e benefícios significativos decorrentes da propriedade dos bens;
- b) a entidade não mantenha envolvimento continuado na gestão dos produtos;
- c) o valor da receita pode ser mensurado com segurança;
- d) o reconhecimento das contas a receber é provável;
- e) os custos incorridos ou a incorrer referentes à transação possam ser medidos com segurança; e
- f) é provável que benefícios econômicos futuros associados à transação fluirão para a entidade.

3.16 Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações contábeis requer que a administração da empresa se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem um maior grau de julgamento e uso de estimativas na preparação das demonstrações contábeis são:

- a) Créditos de liquidação duvidosa que são contabilizados diretamente em perdas quando esgotadas as possibilidades de recuperação;
- b) Vida útil e valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis;
- c) Valor recuperável dos estoques, imobilizados e intangíveis.

4- IMOBILIZADO

a) Demonstrativo de custo de aquisição, depreciação acumulada e valor líquido

			2022	2021
	Taxa de Depreciação	Custo e Avaliação	Depreciação Acumulada	Líquido
IMOVEIS/TERRENOS		86.495,00	-	86.495,00
PREDIOS E BENFEITORIAS	4%	1.102.198,06	(442.826,24)	659.371,82
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%	64.694,54	(49.064,67)	15.629,87
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	20%	25.820,86	(21.769,62)	4.051,24
MOVEIS E UTENSILIOS	10%	69.338,46	(68.128,07)	1.210,39
		1.348.546,92	(581.788,60)	766.758,32

b) Reconciliação do valor contábil

	Saldo em 12/2021	Adições	Baixas	Depreciação	Saldo em 12/2022
IMOVEIS/TERRENOS	86.495,00	-	-	-	86.495,00
PREDIOS E BENFEITORIAS	685.089,74	-	-	(25.717,92)	659.371,82
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	16.769,12	-	-	(1.139,25)	15.629,87
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	5.123,17	-	-	(1.071,93)	4.051,24
MOVEIS E UTENSILIOS	1.304,38	-	-	(93,99)	1.210,39
	794.781,41	-	-	(28.023,09)	766.758,32

5- EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

			2022		
Credores	Vencimento	Modalidade	Circulante	Não Circulante	Total
SULCREDI	DIVERSOS	CAPITAL DE GIRO	195.817,34	-	195.817,34
TOTAL			195.817,34	-	195.817,34

			2021		
Credores	Vencimento	Modalidade	Circulante	Não Circulante	Total
SULCREDI	DIVERSOS	CAPITAL DE GIRO	259.646,09	-	259.646,09
TOTAL			259.646,09	-	259.646,09

6- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

CAPITAL SOCIAL

O capital social é de R\$ 1.700.000,00 (um milhão e setecentos mil reais) divididos em 1.700.000 (um milhão e setecentas mil) ações com o valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

7- RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

	2022	2021
Faturamento Bruto		
Vendas de Serviços	306.291,00	172.918,00
	306.291,00	172.918,00
(-) Deduções		
Impostos sobre vendas	(37.520,66)	(21.149,08)
	(37.520,66)	(21.149,08)
Doações e Subvenções Governamentais		
COFINS	15.039,72	-
CSLL	4.052,21	-
IRPJ	6.753,68	-
PIS	3.265,20	-
	29.110,81	-
Receita líquida	297.881,15	151.768,92
8- DESPESAS COM VENDAS		
Natureza das Contas	2022	2021
Propaganda e publicidade	(1.105,70)	(958,80)
Outras Despesas	(53,03)	-
	(1.158,73)	(958,80)
9- DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Natureza das contas	2022	2021
Salários e remunerações	(36.305,11)	(35.054,07)
Encargos sociais	(7.862,02)	(7.848,65)
Aluguel	-	(330,83)
Água, luz, telefone e internet	(7.622,55)	(12.406,65)
Conservação de Bens	(7.655,42)	(961,22)
Material de expediente, higiene e limpeza	-	(160,00)
Seguros	-	(758,15)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(1.071,93)	(918,80)
Serviços profissionais e de terceiros	(10.355,00)	(9.620,00)
Legalizações	(4.491,54)	(4.297,59)
Outras Despesas	(1.028,70)	(1.551,81)
	(76.392,27)	(73.907,77)
10- RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		
Natureza das Contas	2022	2021
Receitas Financeiras		
Juros recebidos	-	4,32
Receitas de aplicações financeiras	616,55	453,39
	616,55	457,71
Despesas Financeiras		
Juros pagos	(33.282,10)	(41.305,79)
Despesas bancárias	(5.066,90)	(3.042,34)
Outras despesas financeiras	(32,49)	(1.456,14)
	(38.381,49)	(45.804,27)
Resultado Financeiro Líquido	(37.764,94)	(45.346,56)

11-OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS

<u>Natureza das Contas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Indenizacoes de Seguros	2.775,00	-
Participacoes Outras Sociedades	831,93	-
	3.606,93	-

12- COBERTURA DE SEGUROS

A empresa adota a política de cobertura de seguros em montantes considerados suficientes para a salvaguarda de seus ativos, com base em levantamentos especializados, considerando a natureza e grau de risco para cobrir eventuais sinistros.

13- GERENCIAMENTO DE RISCOS E INSTRUMENTOS FINANCEIROS

13.1 Identificação e valorização dos instrumentos financeiros

A empresa opera com instrumentos financeiros, com destaque para disponibilidades, incluindo aplicações financeiras, contas a receber de clientes, contas a pagar a fornecedores e empréstimos e financiamentos.

Os principais instrumentos financeiros ativos e passivos da empresa em 31 de dezembro de 2022 estão descritos a seguir, bem como os critérios para sua valorização / avaliação:

a) Caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber, outros ativos circulantes, e contas a pagar:

Os valores contabilizados aproximam-se aos de realização.

b) Empréstimos e financiamentos:

Os empréstimos e financiamentos substancialmente têm suas taxas atreladas à variação da TJLP e CDI, e dessa forma, também se aproximam do valor de mercado. O detalhamento dos empréstimos e financiamentos estão descritos na nota explicativa relativa ao mesmo.

13.2 Política de gestão de riscos financeiros

A empresa segue política de gerenciamento de risco, que orienta em relação a transações e requer a diversificação de transações e contrapartidas. Nos termos dessa política, a natureza e a posição geral dos riscos financeiros é regularmente monitorada e gerenciada a fim de avaliar os resultados e o impacto financeiro no fluxo de caixa. Também são revistos, periodicamente, os limites de crédito e a qualidade do hedge das contrapartes. Os riscos de mercado são protegidos quando é considerado necessário suportar a estratégia corporativa ou quando é necessário manter o nível de flexibilidade financeira. A empresa está sujeita aos seguintes riscos:

a) Risco de Liquidez

O risco de liquidez consiste na eventualidade da empresa não dispor de recursos suficientes para cumprir com seus compromissos em função dos diferentes prazos de liquidação de seus direitos e obrigações. O controle da liquidez e do fluxo de caixa da Companhia são monitorados diariamente pelas áreas de gestão da empresa, de modo a garantir que a geração operacional de caixa e a captação prévia de recursos, quando necessária, sejam suficientes para a manutenção do seu cronograma de compromissos, não gerando riscos de liquidez para a empresa.

b) Risco de Crédito

Decorre de eventual dificuldade de cobrança dos valores dos serviços de manutenção e serviços prestados a seus clientes, bem como venda de veículos, peças e acessórios. A empresa também está sujeita a risco de crédito proveniente de suas aplicações financeiras. O risco de crédito relativo à prestação de serviços e venda de veículos, peças e acessórios é minimizado por um controle

estrito das bases de clientes e gerenciamento ativo da inadimplência por meio de políticas claras referentes à concessão de serviços e vendas. Com relação ao risco de crédito associado às instituições financeiras, a empresa e suas controladas atuam de modo a diversificar essa exposição entre instituições financeiras de primeira linha.

c) Risco com Taxa de Juros

A empresa apresenta risco de mercado relacionado a mudanças adversas nas taxas de juros. O endividamento está indexado em moeda local a taxas variáveis. O endividamento está indexado substancialmente a TJLP e ao CDI, portanto sujeito a taxas de juros variáveis. O resultado financeiro é afetado pelas mudanças em taxas de juros variáveis.

13.3 Operações com derivativos

A empresa não opera ou realiza operações com outros instrumentos financeiros que possam ser enquadrados como derivativos financeiros.

14- EVENTOS SUBSEQUENTES

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações.

15- AUTORIZAÇÃO E DATA PARA A CONCLUSÃO DA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Em 24 de março de 2023 a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações contábeis.

Ouro/SC, 24 de março de 2023.

SIDNEI PENZO
Presidente
CPF: 919.125.639-91

Ilizete Carniel
Contador
CRC: SC-030681/O-0
CPF: 041.794.679-17