

BALANÇO PATRIMONIAL

0215 ALIANCA LIFE REPRESENTACOES S A

CNPJ: 03.326.820/0001-66

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2022

ATIVO	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
1 - ATIVO		
1.1 - ATIVO CIRCULANTE		
1.1.1 - DISPONÍVEL		
1.1.1.01 - BENS NUMERÁRIOS		
1.1.1.01.0001 - CAIXA	337,12 D	126,64 D
1.1.1.01.0002 - FUNDO FIXO CAIXA	500,00 D	500,00 D
BENS NUMERÁRIOS	837,12 D	626,64 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
1.1.1.03.0001 - CONTAMAX EMPRESARIAL	21.545,62 D	4.769,81 D
1.1.1.03.0002 - CDB PROGRESSIVO	209.791,84 D	20.013,90 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	231.337,46 D	24.783,71 D
1.1.4 - VALORES E CRÉDITOS RECUPERÁVEIS		
1.1.4.01 - TRIBUTOS RECUPERÁVEIS		
1.1.4.01.0008 - INSS A COMPENSAR	6.206,57 D	0,00
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	6.206,57 D	0,00
1.1.5 - DESPESA DO EXERCÍCIO SEGUINTE		
1.1.5.01 - DESPESAS A APROPRIAR EXERCÍCIO SEGUINTE		
1.1.5.01.0003 - PRÊMIOS E SEGUROS A APROPRIAR	781,54 D	0,00
DESPESAS A APROPRIAR EXERCÍCIO SEGUINTE	781,54 D	0,00
1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE		
1.2.3 - IMOBILIZADO		
1.2.3.01 - BENS		
1.2.3.01.0003 - MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	21.911,10 D	21.911,10 D
1.2.3.01.0004 - EQUIPAMENTOS DE PROC ELETR DADOS	11.473,18 D	11.473,18 D
1.2.3.01.0006 - MÓVEIS E UTENSÍLIOS	89.624,95 D	89.624,95 D
1.2.3.01.0007 - VEÍCULOS	28.000,00 D	28.000,00 D
BENS	151.009,23 D	151.009,23 D
1.2.3.03 - DEPRECIACÃO ACUMULADA		
1.2.3.03.0003 - (-) DEPREC ACUM MÁQ, APARELHOS, EQUIP	7.514,24 C	3.132,03 C
1.2.3.03.0004 - (-) DEPREC ACUM EQUIP PROC ELETR DADOS	11.473,18 C	11.473,18 C
1.2.3.03.0006 - (-) DEPREC ACUM MÓVEIS E UTENSÍLIOS	89.624,95 C	86.321,68 C
1.2.3.03.0007 - (-) DEPREC ACUM VEÍCULOS	28.000,00 C	28.000,00 C
DEPRECIACÃO ACUMULADA	136.612,37 C	128.926,89 C
1.2.4 - INTANGÍVEL		
1.2.4.01 - BENS INCORPÓREOS		
1.2.4.01.0001 - DIREITOS DE USO - SOFTWARES	324,42 D	0,00
1.2.4.01.0002 - MARCAS E PATENTES	6.214,60 D	4.577,00 D
BENS INCORPÓREOS	6.539,02 D	4.577,00 D
1.2.5 - EMPRÉSTIMOS E RECEBÍVEIS		
1.2.5.10 - EMPRÉSTIMOS E RECEBÍVEIS NO PAÍS		
1.2.5.10.0001 - EMPRÉSTIMOS	738.522,44 D	167.809,99 D
EMPRÉSTIMOS E RECEBÍVEIS NO PAÍS	738.522,44 D	167.809,99 D
Total do ATIVO	998.621,01 D	219.879,68 D

BALANÇO PATRIMONIAL

0215 ALIANCA LIFE REPRESENTACOES S A

CNPJ: 03.326.820/0001-66

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2022

PASSIVO	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
2 - PASSIVO		
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE		
2.1.1 - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
2.1.1.01 - FORNECEDORES		
2.1.1.01.0006 - SAFERA ASSES E CONS PROT DE DADOS LTDA	0,00	416,60 C
2.1.1.01.0007 - CARREFOUR COM. E IND. LTDA	0,00	1.959,10 C
FORNECEDORES	0,00	2.375,70 C
2.1.1.02 - CONTAS A PAGAR		
2.1.1.02.0001 - ALUGUÉIS A PAGAR	7.298,41 C	6.796,55 C
CONTAS A PAGAR	7.298,41 C	6.796,55 C
2.1.1.03 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		
2.1.1.03.0003 - PIS A RECOLHER	3.396,48 C	2.919,64 C
2.1.1.03.0004 - COFINS A RECOLHER	15.676,06 C	13.475,24 C
2.1.1.03.0005 - ISS A RECOLHER	13.063,40 C	11.229,36 C
2.1.1.03.0006 - IRRF A RECOLHER	150,00 C	0,00
2.1.1.03.0007 - CSLL A RECOLHER	39.050,55 C	39.417,54 C
2.1.1.03.0008 - IRPJ A RECOLHER	82.286,68 C	82.964,46 C
2.1.1.03.0009 - CSRF a Recolher	465,00 C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	154.088,17 C	150.006,24 C
2.1.1.04 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS		
2.1.1.04.0001 - SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.644,95 C	2.154,00 C
2.1.1.04.0007 - INSS A RECOLHER	1.216,22 C	1.451,58 C
2.1.1.04.0008 - FGTS A RECOLHER	279,90 C	470,61 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS	3.141,07 C	4.076,19 C
2.1.1.05 - PROVISÕES		
2.1.1.05.0001 - FÉRIAS A PAGAR	2.815,06 C	2.620,16 C
2.1.1.05.0003 - INSS FÉRIAS	754,44 C	0,00
2.1.1.05.0006 - FGTS FÉRIAS	225,20 C	0,00
PROVISÕES	3.794,70 C	2.620,16 C
2.2 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
2.2.1 - VALORES EXIGÍVEIS A LONGO PRAZO		
2.2.1.01 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
2.2.1.01.0001 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	882.000,00 C	50.000,00 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	882.000,00 C	50.000,00 C
2.4 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
2.4.1 - CAPITAL SOCIAL		
2.4.1.01 - CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO		
2.4.1.01.0001 - CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	5.000,00 C	5.000,00 C
CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	5.000,00 C	5.000,00 C
2.4.6 - RESULTADOS ACUMULADOS		
2.4.6.01 - RESULTADOS ACUMULADOS		
2.4.6.01.0001 - PREJUÍZOS ACUMULADOS	56.701,34 D	0,00
2.4.6.01.0002 - LUCROS ACUMULADOS	0,00	995,16 D
RESULTADOS ACUMULADOS	56.701,34 D	995,16 D

BALANÇO PATRIMONIAL

0215 ALIANCA LIFE REPRESENTACOES S A

CNPJ: 03.326.820/0001-66

FOLHA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2022

Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...	998.621,01 C	219.879,68 C
----------------------------------	--------------	--------------

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2022 conforme documentação apresentada.

EDNEY MATIAS DA SILVA

CPF: 042.006.486-95

LUAN CRISTIAN CASTAGNOLI FRAGOSO

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 080.509.899-25

CT/CRC: 077080/O-4

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0215 ALIANCA LIFE REPRESENTACOES S A

CNPJ: 03.326.820/0001-66

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2022

RECEITAS	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
3 - RECEITAS		
3.1 - RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
3.1.1 - RECEITA BRUTA		
3.1.1.01 - VENDA BRUTA		
3.1.1.01.0002 - RECEITA DE SERVIÇOS	5.195.342,48 C	1.368.579,38 C
VENDA BRUTA	5.195.342,48 C	1.368.579,38 C
3.2 - DEDUÇÕES DAS RECEITAS		
3.2.1 - DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS VENDAS		
3.2.1.01 - DEDUÇÕES E ABATIMENTOS		
3.2.1.01.0004 - ISS	129.883,53 D	34.214,49 D
3.2.1.01.0005 - PIS S/ RECEITA BRUTA	33.769,73 D	8.895,77 D
3.2.1.01.0006 - COFINS S/ RECEITA BRUTA	155.860,29 D	41.057,38 D
DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	319.513,55 D	84.167,64 D
3.3 - OUTRAS RECEITAS		
3.3.1 - RECEITAS OPERACIONAIS		
3.3.1.01 - RECEITAS FINANCEIRAS		
3.3.1.01.0002 - RENDIMENTO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	7.008,26 C	27,21 C
RECEITAS FINANCEIRAS	7.008,26 C	27,21 C

Total de RECEITAS	4.882.837,19 C	1.284.438,95 C
-------------------	----------------	----------------

(=) RECEITA LÍQUIDA	4.882.837,19 C	1.284.438,95 C
----------------------------	-----------------------	-----------------------

(=) LUCRO BRUTO	4.882.837,19 C	1.284.438,95 C
------------------------	-----------------------	-----------------------

DESPESAS	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
5 - DESPESAS		
5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		
5.1.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		
5.1.1.01 - DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS		
5.1.1.01.0002 - SALÁRIOS E ORDENADOS	39.068,48 D	13.790,26 D
5.1.1.01.0003 - FÉRIAS	7.171,86 D	1.525,36 D
5.1.1.01.0004 - 13º SALÁRIO	1.914,43 D	2.749,60 D
5.1.1.01.0005 - GRATIFICAÇÕES	764,80 D	37,80 D
5.1.1.01.0006 - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	412.267,96 D	141.217,62 D
5.1.1.01.0007 - INSS	13.007,43 D	3.774,73 D
5.1.1.01.0008 - FGTS	4.736,87 D	1.126,91 D
5.1.1.01.0010 - ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	4.176,23 D	1.058,27 D
5.1.1.01.0012 - VALE TRANSPORTE	648,89 D	281,78 D
5.1.1.01.0014 - FRETES E CARRETOS DIVERSOS	1.056,18 D	20,00 D
5.1.1.01.0015 - SEGUROS	946,88 D	40,60 D
5.1.1.01.0016 - DESPESAS DE VIAGENS	0,00	80,00 D
5.1.1.01.0017 - TELEFONE E INTERNET	7.959,06 D	525,28 D
5.1.1.01.0018 - ENERGIA ELÉTRICA	7.028,47 D	611,99 D
5.1.1.01.0023 - ALUGUÉIS	65.858,10 D	3.193,75 C
5.1.1.01.0024 - DEPRECIAÇÃO	7.685,48 D	3.336,18 D
5.1.1.01.0026 - MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E...	6.455,15 D	1.041,22 C
5.1.1.01.0027 - VALE REFEIÇÃO	15.710,62 D	4.765,91 D
5.1.1.01.0028 - MATERIAL DE USO E CONSUMO	2.804,39 D	523,31 D
5.1.1.01.0029 - BENS DE PEQUENO VALOR	2.196,29 D	0,00
5.1.1.01.0031 - CONDOMÍNIO	2.996,55 D	82,75 D
5.1.1.01.0033 - HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	45.000,00 D	0,00
5.1.1.01.0034 - OUTRAS DESPESAS	1.447.171,00 D	864.062,37 D
DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS	2.096.625,12 D	1.035.375,75 D

5.1.1.02 - DESPESAS TRIBUTÁRIAS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0215 ALIANCA LIFE REPRESENTACOES S A

CNPJ: 03.326.820/0001-66

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2022

5.1.1.02.0001 - TAXAS DIVERSAS	7.906,46 D	0,00
5.1.1.02.0002 - IPTU	6.665,40 D	1.814,73 D
5.1.1.02.0005 - IPVA	926,47 D	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	15.498,33 D	1.814,73 D
5.1.1.03 - DESPESAS FINANCEIRAS		
5.1.1.03.0001 - JUROS PAGOS	27,92 D	0,00
5.1.1.03.0003 - MULTAS DIVERSAS	469,54 D	0,00
5.1.1.03.0004 - DESPESAS BANCÁRIAS	2.286,37 D	686,28 D
DESPESAS FINANCEIRAS	2.783,83 D	686,28 D
5.2 - PROVISÕES PARA IRPJ E CSLL		
5.2.1 - IMPOSTO DE RENDA		
5.2.1.01 - PROVISÃO IMPOSTO DE RENDA		
5.2.1.01.0001 - IMPOSTO DE RENDA DO EXERCÍCIO	393.379,47 D	103.493,15 D
PROVISÃO IMPOSTO DE RENDA	393.379,47 D	103.493,15 D
5.2.1.02 - PROVISÃO CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
5.2.1.02.0001 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO EXERCÍCIO	150.256,62 D	39.417,54 D
PROVISÃO CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	150.256,62 D	39.417,54 D
Total de DESPESAS	2.658.543,37 D	1.180.787,45 D
(=) LUCRO OPERACIONAL	2.224.293,82 C	103.651,50 C
Resultado Financeiro:		
Outras Receitas/Despesas:		
(=) LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS, PARTICIP. E CONTRIBUIÇÕES	2.224.293,82 C	103.651,50 C
Provisão de Impostos:		
Participações e Contribuições:		
(=) Total do LUCRO do Período:	2.224.293,82 C	103.651,50 C

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2022 conforme documentação apresentada.

EDNEY MATIAS DA SILVA

CPF: 042.006.486-95

LUAN CRISTIAN CASTAGNOLI FRAGOSO

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 080.509.899-25

CT/CRC: 077080/O-4

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A
CNPJ: 03.326.820/0001-66
CURITIBA - PR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC) PELO MÉTODO DIRETO DE 2022 E 2021

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimentos	5.117.412,35	5.701.232,99
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	2.481.047,20	2.674.612,95
(+) Rec. Juros de Aplicações Financeiras	7.008,26	1.226,49
(+) Outros Recebimentos Operacionais	29.287,35	60.770,51
(-) Pagamento a Fornecedores		(11.467,96)
(-) Pagamento de Comissões		-
(-) Pagamento de Pessoal	(75.603,24)	(79.047,48)
(-) Pagamento de Pró-Labore		-
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	(1.941.459,35)	(555.577,59)
(-) Pagamento de Tributos	(799.935,38)	(844.694,95)
(-) Pagamento de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)		-
(-) Pagamento de Aluguel	(86.145,45)	(84.897,62)
(-) Pagamento de Publicidade/Propaganda		-
(-) Aplicações Financeiras	(2.687.608,37)	(2.555.334,26)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(23.118,42)	(1.947.457,26)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.020.884,95	2.359.365,82
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+) Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado		-
(+) Recebimento de Venda de Investimentos		-
(+) Recebimento de Dividendos		-
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento		-
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado		(19.952,00)
(-) Pagamento Relativos ao Ativo Intangível	(1.962,02)	(1.592,00)
(-) Pagamento de Aquisição de Participação em Outras Empresas		-
(-) Outros Pagamentos das Atividade de Investimento		-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.962,02)	(21.544,00)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Integralização de Capital		-
(+) Recebimento – Empréstimos/Financiamentos	842.000,00	530.000,00
(+) Títulos - Descontados		-
(+) Outros Recebimentos da Atividade de Financiamento		-
(-) Pagamento de Juros – Empréstimos/Financiamentos		-
(-) Pagamento de Amortização – Empréstimos/Financiamentos		-
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	(2.280.000,00)	(2.220.000,00)
(-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento	(580.712,45)	(647.809,99)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(2.018.712,45)	(2.337.809,99)
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	210,48	11,83
CAIXA/BANCOS – Saldo Inicial	626,64	614,81
CAIXA/BANCOS - Saldo Final	837,12	626,64
Aumento Líquido de caixa e equivalentes de caixa	210,48	11,83
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	626,64	614,81
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	837,12	626,64
Financeiras - Recursos Livres	210,48	11,83

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A.

CNPJ: 03.326.820/0001-66

Curitiba-PR

**DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMONIO SOCIAL
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

	Capital/ Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Resultados Acumulados	Ajuste de exercício(s) anteriores	Lucros Distribuídos	Lucros Distribuídos SCP	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	5.000,00	2.169.680,24	49.324,60	-	2.220.000,00	-	4.004,84
Resultado do Exercício		2.224.293,82	995,16	-	-		2.223.298,66
Lucros Distribuídos	-	-	-	-	2.280.000,00	-	2.280.000,00
Ajuste exercícios Anteriores	-	-	-	-	-		-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	5.000,00	2.224.293,82	995,16	-	2.280.000,00	-	51.701,34

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)**

1. Contexto operacional

A Aliança Life Representações é uma sociedade por ações de capital fechado, com sede em Curitiba, no estado do Paraná. A entidade tem como objeto social principalmente, a atividade de outros representantes comerciais e agentes do comércio especializado em produtos não especificados anteriormente.

1.1. Declaração de conformidade

Estas demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico de Contabilidade, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) conforme adotado no Brasil por meio de aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), ou seja, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP).

1.2. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

1.3. Moeda funcional

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da entidade. Todas as informações contábeis apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

1.4. Demonstração do fluxo de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método direto partindo das informações contábeis, em conformidade com as instruções contidas no Comitê de Pronunciamento Contábil nº 3 (CPC 3).

2. Principais práticas contábeis adotadas

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021. (Em milhares de Reais)

As principais práticas contábeis que foram adotadas na elaboração das referidas demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

2.1. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco irrelevante de mudança de valor e limites previamente conhecidos.

2.2. Imobilizado

2.2.1. Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas, se aplicável.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Gastos decorrentes de reposição de um componente de um item do imobilizado são contabilizados separadamente, incluindo inspeções e vistorias, e classificados no ativo imobilizado. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa.

O software comprado que seja parte integrante da funcionalidade de um equipamento é capitalizado como parte daquele equipamento.

Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

2.2.2. Depreciação

Itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil econômica.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso.

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)

2.3. Intangível

2.3.1. Marcas e Patentes

Aquisição de marcas e patentes são contabilizadas pelo valor histórico, mediante aos contratos e protocolos de registro.

2.3.2. Amortização

Os custos com a aquisição de patentes, licenças e direitos de exploração são capitalizados e amortizados usando-se o método linear ao longo das vidas úteis. As marcas comerciais não são amortizadas uma vez que seu uso é por tempo indeterminado. Os ativos intangíveis não são reavaliados.

2.4. Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

O reconhecimento de um ativo ocorrerá no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido quando a Fundação possui uma obrigação legal ou é constituído como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

2.5. Reconhecimento de receita

A receita compreende o valor presente pela prestação de serviços. A entidade adota como política de reconhecimento de receita, a competência em que o serviço é prestado.

2.6. Custos e despesas

Custos e despesas são contabilizados de acordo com o regime de competência.

2.7. Determinação do valor justo

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)

Diversas políticas e divulgações contábeis da entidade exigem a determinação do valor justo, tanto para os ativos e passivos financeiros como para os não financeiros. Os valores justos têm sido apurados para propósitos de mensuração e/ou divulgação baseados nos métodos abaixo. Quando aplicável, as informações adicionais sobre as premissas utilizadas na apuração dos valores justos são divulgadas nas notas específicas àquele ativo ou passivo.

3. Caixa, equivalentes de caixa e outras Aplicações

3.1. Disponibilidades

A entidade adota como política manter seus recursos em aplicações de alta liquidez, podendo ter sua conversão, a qualquer momento, em caixa. O saldo de caixa e equivalentes de caixa está assim representado:

Disponíveis	2022	2021
Caixa	337,12	126,64
Fundo Fixo	500,00	500,00
Banco	-	-
Aplicações de Liquidez Imediata	231.337,46	24.783,71
	232.174,58	25.410,35

4. Imobilizado

Custo	Taxa de Depreciação	Saldo em 31.12.2021	Adições	Baixas	Saldo em 31.12.2022
Máquinas, aparelhos e equipamentos	10%	21.911,10	-	-	21.911,10
Equip. proc. eletrônico de dados	20%	11.473,18	-	-	11.473,18
Móveis e utensílios	10%	89.624,95	-	-	89.624,95
Veículos	20%	28.000,00	-	-	28.000,00
		151.009,23	-	-	151.009,23

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)

Depreciação acumulada	Taxa de Depreciação	Saldo em 31.12.2021	Adições	Baixas	Saldo em 31.12.2022
Máquinas, aparelhos e equipamentos	10%	-3.132,03		-4.382,28	-7.514,24
Equip. proc. eletrônico de dados	20%	-11.473,18	-	-	-11.473,18
Móveis e utensílios	10%	-86.321,68	-	-3.303,27	-89.624,95
Veículos	20%	-28.000,00	-	-	-28.000,00
		128.926,89	-	7.685,55	-136.612,37

5. Intangível

Custo	Taxa de Depreciação	Saldo em 31/12/2021	Adições	Baixas	Saldo em 31.12.2022
Marcas e Patentes (a)	0%	4.577,00	1.637,60	-	6.214,60
Direitos de Uso - Software	0%	-	324,42	-	324,42
		4.577,00	1.962,02	-	6.539,02

a) As marcas comerciais e direitos de uso não são amortizadas uma vez que seu uso é por tempo indeterminado.

6. Empréstimos e Recebíveis

	2022	2021
Empréstimos (a)	738.522,44	167.809,99
	738.522,44	169.809,99

a) Empréstimos realizado para a empresa Loren Participações S.A e Move Participações S.A.

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)

7. Fornecedores

	2022	2021
Safera Asses e Cons Prot de Dados LTDA	-	416,60
Carrefour Com. e Ind. LTDA	-	1.959,10
Duplicatas a pagar	-	-
	-	<u>2.375,70</u>

8. Contas a pagar

	2022	2021
Aluguéis a pagar	7.298,41	6.796,55
	<u>7.298,41</u>	<u>6.796,55</u>

a) Aluguel pago a Life Participações S.A. mensalmente.

9. Tributos e encargos sociais a recolher

	2022	2021
PIS a recolher	3.396,48	2.919,64
COFINS a recolher	15.676,06	13.475,24
ISS a recolher	13.063,40	11.229,36
IRRF a recolher	150,00	-
CSLL a recolher	39.050,55	39.417,54
IRPJ a recolher	82.286,68	82.964,46
INSS a recolher	1.216,22	1.451,58

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)

FGTS a recolher	279,90	470,61
CSRF a recolher	465,00	-
	155.584,29	151.928,43

10. Débitos diversos

Obrigações com pessoal referente à folha de pagamento e provisões trabalhistas;

	2022	2021
Obrigação com pessoal	1.644,95	2.154,00
Pró-labore a pagar	-	-
Provisões	3.794,70	2.620,16
	5.439,65	4.774,16

11. Empréstimos a longo prazo

	2022	2021
Empréstimos e financiamentos (a)	882.000,00	50.000,00
	882.000,00	50.000,00

a) Empréstimo realizado pela empresa Move Participações S.A.

12. Patrimônio líquido

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)

O Patrimônio da entidade, acrescidos dos lucros e prejuízos apurados anualmente representam o Passivo a descoberto em 31 de dezembro de 2022, no valor de R\$ 51.701,34.

13. Receitas de Serviços

A receita da entidade é exclusivamente de serviços evidenciados no quadro abaixo.

	2022	2021
Receita de Serviços	5.195.342,48	5.788.053,77
ISS	-129.883,53	-144.701,36
PIS s/ Receita Bruta	-33.769,73	-37.622,35
COFINS s/ Receita Bruta	-155.860,29	-173.641,63
	4.875.828,93	5.432.088,43

14. Despesas administrativas

	2022	2021
Despesas com pessoal próprio (a)	104.095,17	115.961,36
Despesas com serviços de terceiros (b)	464.317,31	524.766,92
Despesas com localização e funcionamento (c)	130.620,20	110.611,87
Despesas administrativas diversas (d)	1.449.367,29	1.895.252,98
	2.140.808,10	2.646.593,13

- a) Folha de pagamento, benefícios, férias, 13º salário, encargos e outros gastos com colaboradores;
- b) Prestadores de Serviços (consultoria e advocacia, terceirização para mão-de-obra, materiais de uso e consumo, entre outros serviços tomados);

ALIANÇA LIFE REPRESENTAÇÕES S.A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de Reais)

- c) Gastos com seguros, material de expediente, alugueis, depreciação, energia elétrica, IPTU, IPVA, entre outros;
- d) Gastos com bens de pequeno valor, entre outras despesas.

15. Resultado financeiro

As receitas e despesas financeiras são relativas as movimentações bancárias e aplicações financeiras.

Receitas financeiras	2022	2021
Rendimento de aplicações financeiras	7.008,26	1.226,49
	7.008,26	1.226,49

Despesas financeiras	2022	2021
Despesas Bancárias	3.021,92	2.665,43
	3.021,92	2.665,43