

TRIVÈLLA INVESTIMENTOS S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020

(valores expressos em reais)

1. Contexto operacional

A sociedade tem como objeto social (i) a administração de carteiras de títulos e valores mobiliários, fundos de investimento ou outros ativos, próprios ou de terceiros, de pessoas físicas ou jurídicas, diretamente ou por delegação a outros administradores, na forma da Instrução CVM nº 306 de 05 de maio de 1999, e do artigo 23 da lei nº 6.385/76, em especial a administração de Fundos de Investimento em Participações, na forma da Instrução CVM nº 391 de 16 de julho de 2003; (ii) a prestação de serviços de consultoria nas áreas de planejamento financeiro, investimentos em geral e atividades complementares, de acordo com as disposições legais e regulamentares aplicáveis; e (iii) a participação, em caráter permanente ou temporário, no capital e nos lucros de outras sociedades, nacionais ou estrangeiras, na condição de acionista, sócia ou quotista, titular de debêntures ou partes beneficiárias no capital de outras sociedades.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância ao pronunciamento técnico contábil para pequenas e médias empresas – CPC PME.

Em conformidade com o CPC PME, a preparação das demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da sociedade no processo de aplicação das políticas contábeis.

3. Resumo das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e elaboração das demonstrações financeiras são:

a) Caixa e Bancos

Compreendem dinheiro em caixa, depósitos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata, acrescidas dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços.

b) Imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada.

A depreciação é calculada de acordo com o método linear, levando em consideração a vida útil econômica do bem.

c) Outros ativos circulantes e não circulantes

São demonstrados aos valores de custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e/ou cambiais auferidas até a data do balanço patrimonial e, quando aplicável, ajustados aos valores de realização.

São classificados como circulantes os ativos cuja realização ocorrerá até 12 meses após a data das demonstrações financeiras.

d) Outros passivos circulantes e não circulantes

São registrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial.

São classificados como circulantes os passivos que forem exigíveis no período de até 12 meses após a data das demonstrações financeiras.

e) Apuração dos resultados

O resultado é apurado pelo regime de competência.

4. Caixa e Bancos

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Caixa	145	29
Bancos conta movimento	1.902	1.061
Aplicações Financeiras	<u>0</u>	<u>0</u>
Total	<u>2.464</u>	<u>1.090</u>

5. Outros Créditos

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Adto Diversos	0	0
Contas a Receber	412.013	0
Pis Retido na Fonte	0	0
Cofins Retido na Fonte	0	0
Impostos a Compensar	168.972	169.227
Parcelamento Lei 11.941	<u>0</u>	<u>0</u>
Total	<u>580.988</u>	<u>169.227</u>

6. Empréstimos no Ativo Não Circulante

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Empréstimo c/ sócio	1.432.585	1.440.298

Total **1.061.945** **1.440.298**

7. Investimentos

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Fundo de Investimentos	0	0
Trivella M3	<u>0</u>	<u>22.363</u>
Total	<u>0</u>	<u>22.363</u>

8. Tributos a Recuperar

Os valores são compostos por adiantamento de parcelamentos não consolidados:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
PERT PGNF Demais Débitos 1734	0	0
PERT PGNF Débitos Previdenciários - 1734	0	0
PERT Demais Debitos - 5190	4.825	0
PERT Debitos Previdenciarios - 4141	0	0
Total	<u>4.825</u>	<u>0</u>

9. Imobilizado

Os detalhes do ativo imobilizado estão apresentados a seguir:

	Tempo de vida útil (anos)	R\$	R\$
		<u>2019</u>	<u>2020</u>
Móveis e Utensílios	10	23.744	23.744
Equipamentos de Informática	5	43.842	44.088
Software	5	715	715
Máquinas e Equipamentos	10	2.391	2.391
Instalações	10	14.123	14.123
Benfeitorias em Prop. Terc.	3	<u>4.767</u>	<u>4.767</u>

(-) Depreciação acumulada	<u>(88.122)</u>	<u>(91.233)</u>
Total	<u>3.613</u>	<u>5.961</u>

10. Empréstimos Diversos

Os valores são compostos por:

	<u>R\$</u> <u>2019</u>	<u>R\$</u> <u>2020</u>
10 a . Passivo Circulante		
Empréstimo – Portello Empreend.	87.722	0
Empréstimos Bancários – HSBC	0	0
Empréstimos – Paula Regina	117.114	117.114
Empréstimos – Gastão de Souza	4.540	0
Empréstimos – Gontijo	12.348	12.348
Empréstimo Paulo G. Wyss	0	0
Empréstimos – Vicente G. Toscano	0	0
Saldo Devedor C/C Bancária	0	0
Empréstimo – Peter Willi	374.790	384.708
Empréstimos – DGM Energia	<u>0</u>	<u>0</u>
Empréstimos Santander	<u>0</u>	<u>56.803</u>
Giro Parcelado – ITAU	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Banco Santander	<u>20.990</u>	<u>20.938</u>
ITAU	<u>0</u>	<u>9.968</u>
(-) Juros a Transcorre	<u>0</u>	<u>(32.965)</u>
	<u>617.504</u>	<u>578.914</u>

10 b . Passivo Não Circulante

Empréstimos – Marcel Malczewsk	8.788	0
Empréstimos – Andreas Pavel	486.730	695.371
RCLF PLANEJAMENTO	85.480	85.480
Empréstimo Santander	0	85.205
	<u>580.998</u>	<u>866.056</u>

11. Outras Contas a Pagar

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Adiantamentos de Clientes	1.065.725	1.096.528
Salários a Pagar	16.848	17.294
Outras Contas a Pagar	18.362	18.362
Seguro a pagar	259	0
Bradesco Saúde	0	0
Cartões de Crédito a Pagar	0	0
Total	<u>1.065.194</u>	<u>1.132.184</u>

12. Obrigações Fiscais

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
IRRF a Recolher	231.703	232.458
ISS a Recolher	8.820	72.276
PIS a Recolher	11.405	31.238
Cofins a Recolher	35.268	127.309
Outras Contrib. a Recolher	2.574	14.798
ISS Retido	26	26
Cont. sindical	269	269
Total	<u>290.065</u>	<u>533.571</u>

13. Encargos Sociais

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
INSS a Recolher	115.188	157.431
FGTS a Recolher	849	874
Provisão de Férias e Encargos	<u>13.830</u>	<u>12.895</u>
Total	<u>129.867</u>	<u>171.200</u>

14. Parcelamentos - Tributos

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE		
Parcelamento ISS	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
NÃO CIRCULANTE		
Parcelamento ISS	102.676	62.499
Parcelamento PGNF Demais Debitos	442.382	402.820
PERT – Demais Debitos	0	0
PERT – Debitos Previdenciarios	224.579	220.927
Parcelamento PGNF Deb. Previ	235.933	216.751
Parcelamento INSS	70.297	67.367
Parcelamento IRPJ	229.943	225.605
Parcelamento CSLL	87.611	80.998
Parcelamento sem Garantias	167.865	161.647
Total	<u>1.561.285</u>	<u>1.438.613</u>

15. Provisão com Passivo Descoberto

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Trivella M3 Investimentos	29.951	0
Total	<u>29.951</u>	<u>0</u>

16. Debêntures

Os valores são compostos por:

	R\$	R\$
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Debêntures – Paula Regina	379.436	379.436
Debêntures – Gastão de Souza	379.436	379.436
Total	<u>758.871</u>	<u>758.871</u>

17. Patrimônio Líquido

17.1 Em 31/12/2008 a sociedade era possuidora de capital correspondente a 1.000 (mil) quotas representada por capital total de R\$ 4.000,00 (quatro mil reais) com base no evento de alteração contratual em 11/09/2009, foram realizadas as seguintes adequações societárias:

- a) Aumento de capital mediante a incorporação de R\$ 35.640,00 (trinta e cinco mil, seiscentos e quarenta reais) da reserva de capital, importando na emissão de 8.910 (oito mil, novecentos e dez) quotas;
- b) Transformação da natureza jurídica da sociedade de sociedade empresária limitada para sociedade por ações, dessa forma sendo efetuada a conversão das 9.910 (nove mil, novecentas e dez) quotas em 70.000 (setenta mil) ações ordinárias nominativas.
- c) Emissão de 10.000 (dez mil) novas ações representadas pela admissão de dois novos acionistas, correspondendo a subscrição total de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais) integralizado até 31/12/2009 o montante de R\$ 154.993,00 (cento e cinquenta e quatro mil , novecentos e noventa e três reais).
- d) Integralizado em 17/03/2010 o montante de R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais) pela acionista Skape Invest GmbH.

17.2 Em 23/08/2011 a acionista Raquel Borges Alves Toscano exerceu a opção de compra das 10.000 (dez mil) ações subscritas e parcialmente integralizadas pelos acionistas Stefan Kroeker e Skape GmbH. A obrigação de integralização do saldo à integralizar é da acionista Raquel.

17.3 Em 02/03/2012 a acionista Raquel Borges Alves Toscano transfere 10.000 (dez mil) ações para Portello Empreendimentos e Participações S.A., que neste momento passa a ser acionista da empresa “ Trivèlla “.

17.4 Em 27/08/2012 a acionista Raquel Borges Alves Toscano vendeu 5.000 (cinco mil) ações para Portello Empreendimentos e Participações S.A, que passa a ter o total de 15.000 (quinze mil) ações na sociedade.

Empresa: **TRIVELLA INVESTIMENTOS S.A.**
CNPJ: 03.553.662/0001-87
Insc. Junta Comercial: 35300373294 Data: 20/10/2009

Folha: 0008
Número livro: 0001
Emissão: 30/04/2021
Hora: 14:12:41

17.5 Em 30/11/2015 a acionista Raquel Borges Alves Toscano vendeu 61.430 (sessenta e uma mil e quatrocentos e trinta) ações para Portello Empreendimentos e Participações S.A, que passa a ter o total de 76.430 (setenta e seis mil e quatrocentos e trinta) ações na sociedade

JON FRANCISCO TOSCANO
SOCIO-ADMINISTRADOR

MILTON EGIDIO EVANGELISTA
CRC: 021521/O-5 PR