

Argetax Administração e Participações em Empreendimentos Comerciais Ltda.

- CNPJ nº 04.383.988/0001-76
- CNPJ nº 04.383.988/0002-57
- CNPJ nº 04.383.988/0003-38
- CNPJ nº 04.383.988/0004-19
- CNPJ nº 04.383.988/0005-08
- CNPJ nº 04.383.988/0006-80

Demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2020 e 2019



BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em milhares de reais)

A T I V O

	<u>Nota</u>	2020	2019
CIRCULANTE:			
Disponível			
Caixa e equivalentes de caixa	03	1.522	1.573
Realizável			
Contas a receber de clientes nacionais	04	1.065	1.771
Aluguéis a receber de bens móveis e imóveis	05	89	34
Estoques	06	935	970
Tributos a recuperar	07	883	957
Créditos com terceiros		307	131
Adiantamentos a funcionários		12	3
Despesas pagas antecipadamente		2	2
Total do ativo circulante		4.815	5.441
NÃO-CIRCULANTE:			
Contas a receber de clientes nacionais	08	676	659
Imobilizado	09	913	1.381
Intangível	10	579	926
Total do ativo não-circulante		2.168	2.966
Total do ativo		6.983	8.407



BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em milhares de reais)

PASSIVO

	<u>Nota</u>	2020	2019
CIRCULANTE:			
Obrigações Operacionais			
Fornecedores nacionais		311	628
Obrigações Tributárias			
Taxa TCFA Ibama a recolher		3	3
PIS não cumulativo a recolher		1	2
COFINS não cumulativo a recolher		5	9
IRRF a recolher		3	3
Contribuição sindical a recolher		2	2
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias			
Salários e ordenados a pagar		69	82
INSS a recolher		25	40
FGTS a recolher		12	13
Provisão para férias e encargos		226	251
Outras Obrigações			
Aluguéis a pagar		5	4
Garantias locatícias		37	26
Partes relacionadas	11	8	11
Total do passivo circulante		707	1.074
NÃO-CIRCULANTE:			
Receitas diferidas	12	680	814
Custos diferidos	12	(433)	(482)
Total do passivo não-circulante		247	332
PATRIMÔNIO LÍQUIDO:			
Capital social		6.000	12.000
Prejuízos acumulados		(460)	(5.828)
Adiantamento para futuro aumento de capital		489	829
Total do patrimônio líquido		6.029	7.001
Total do passivo		6.983	8.407



DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em milhares de reais, exceto Lucro (Prejuízo) básico e diluído por quotas de capital)

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	13	27.556	38.423
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	14	(23.691)	(34.019)
		-----	-----
Lucro bruto		3.865	4.404
Despesas com vendas		(4.394)	(4.334)
Despesas gerais e administrativas		(664)	(1.675)
Outras receitas (despesas) operacionais		125	680
		-----	-----
Lucro (Prejuízo) operacional antes do resultado financeiro e dos impostos		(1.068)	(925)
Resultado das operações financeiras:			
Despesas financeiras		(31)	(69)
Receitas financeiras		467	844
		-----	-----
Lucro (Prejuízo) antes dos impostos		(632)	(150)
Imposto de renda pessoa jurídica		-	-
Contribuição social sobre os lucros		-	-
		-----	-----
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO		(632)	(150)
		=====	=====
Lucro (Prejuízo) básico e diluído por quotas de capital		(0,11)	(0,01)
		=====	=====



DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em milhares de reais)

	2020	2019
Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício	(632)	(150)
Outros resultados abrangentes	-	-
Total dos resultados abrangentes	(632)	(150)
	=====	=====



DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em milhares de reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>AFAC</u>	<u>Total do patrimônio líquido</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	10.150	(5.678)	6.195	10.667
Prejuízo do exercício	-	(150)	-	(150)
Aumento de capital social	1.850	-	(1.850)	-
Devolução de adiantamento de quotista	-	-	(3.516)	(3.516)
	-----	-----	-----	-----
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	12.000	(5.828)	829	7.001
Prejuízo do exercício	-	(632)	-	(632)
Redução de capital social	(6.000)	6.000	-	-
Devolução de adiantamento de quotista	-	-	(340)	(340)
	-----	-----	-----	-----
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	6.000	(460)	489	6.029
	=====	=====	=====	=====



DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO
(Em milhares de reais)

	2020	2019
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido (Prejuízo) do exercício	(632)	(150)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido (Prejuízo) ao fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	1.117	866
Baixa líquida de ativo imobilizado	45	-
	-----	-----
Lucro líquido (Prejuízo) do exercício ajustado	530	716
Variação de ativos e passivos		
Redução (Aumento) de contas a receber no curto prazo	651	(78)
Redução (Aumento) de contas a receber no longo prazo	(17)	540
Redução (Aumento) de estoques	35	(90)
Redução (Aumento) de tributos a recuperar	74	27
Redução (Aumento) de créditos com terceiros	(176)	4
Redução (Aumento) de adiantamentos a funcionários	(9)	6
Aumento (Redução) de fornecedores	(317)	4
Aumento (Redução) de obrigações tributárias	(5)	(12)
Aumento (Redução) de obrigações trabalhistas e previdenciárias	(54)	27
Aumento (Redução) de contas a pagar	(76)	(14)
	-----	-----
Caixa gerado (aplicado) pelas atividades operacionais	636	1.130
	-----	-----
Pagamento de juros sobre dívidas financeiras	-	(37)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	-	-
	-----	-----
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades operacionais	636	1.093
	-----	-----
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Compra de ativo imobilizado	(347)	(352)
	-----	-----
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimentos	(347)	(352)
	-----	-----
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Adiantamento para futuro aumento de capital	(340)	(5.366)
Aumento de capital social	-	1.850
	-----	-----
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de financiamentos	(340)	(3.516)
	-----	-----
Aumento (Redução) do caixa e equivalentes de caixa	(51)	(2.775)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.573	4.348
	-----	-----
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	1.522	1.573
	=====	=====



DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em milhares de reais)

	2020	2019
RECEITAS		
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	27.789	39.139
Receitas de alienação de bens do ativo imobilizado	55	653
	-----	-----
	27.844	39.792
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	(23.691)	(34.019)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(1.272)	(2.541)
	-----	-----
	(24.963)	(36.560)
VALOR ADICIONADO BRUTO	2.881	3.232
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	(1.117)	(866)
	-----	-----
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	1.764	2.366
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
Receitas de aluguéis de bens imóveis	364	196
Receitas de aluguéis de bens móveis	147	148
Receitas financeiras	467	844
Receitas de marca comercial (bandeira)	133	209
Outras receitas	99	26
	-----	-----
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	2.974	3.789
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
PESSOAL		
Remuneração direta	1.276	1.555
Benefícios	502	239
FGTS	99	121
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		
Federais	1.093	1.446
Estaduais	56	11
Municipais	53	48
REMUNERAÇÃO DE CAPITAIS DE TERCEIROS		
Juros	14	31
Aluguéis de bens imóveis	427	417
Aluguéis de bens móveis	-	-
Royalties	86	71
Franchising	-	-
REMUNERAÇÃO DE CAPITAIS PRÓPRIOS		
Juros sobre capital próprio	-	-
Dividendos	-	-
Lucros retidos (Prejuízo) do exercício	(632)	(150)
	-----	-----
VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO	2.974	3.789
	=====	=====



**Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando expressamente mencionado em contrário)**

1. Contexto operacional

Argetax Administração e Participações em Empreendimentos Comerciais Ltda., sociedade empresária limitada, com sede em Taboão da Serra no Estado de São Paulo. A sociedade se dedica, principalmente, ao comércio varejista de combustível e lubrificante para veículos automotores e na revenda de produtos alimentícios em geral em lojas de conveniências. Também atua nas atividades de locação de máquinas e equipamentos.

2. Preparação e apresentação das demonstrações financeiras

2.1. Base de apresentação

As demonstrações financeiras da Argetax Administração e Participações em Empreendimentos Comerciais Ltda., foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que incluem as práticas contábeis previstas na Legislação Societária Brasileira (Leis nº 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09) e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e órgãos reguladores.

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da Argetax Administração e Participações em Empreendimentos Comerciais Ltda.

Em 31 de março de 2021 a administração da Argetax Administração e Participações em Empreendimentos Comerciais Ltda. aprovaram as demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

2.2. Principais práticas contábeis aplicadas na elaboração destas demonstrações financeiras

2.2.1. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários.

2.2.2. Contas a receber de clientes nacionais

As contas a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão para crédito de liquidação duvidosa é constituída, quando necessário, em montante considerado suficiente pela Administração da Sociedade para cobrir eventuais perdas na realização das contas a receber, considerados os riscos envolvidos.

2.2.3. Imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, líquido de amortização e depreciação acumulada. A amortização e a depreciação são computadas pelo método linear, com base na vida útil estimada de cada bem, conforme taxas demonstradas na Nota Explicativa nº 09.



2.2.4. Intangível

O intangível está representado pelos montantes pagos na aquisição de software e sistemas de informática, os quais estão mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada, conforme taxas demonstradas na Nota Explicativa nº 10, e perdas do valor recuperável por impairment, quando aplicável.

2.2.5. Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômico-futuros serão gerados em favor da ARGETAX e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a ARGETAX possui uma obrigação legal ou constituída 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 ou cambiais 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 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

2.2.6. Ativos e passivos contingentes e obrigações legais

As práticas contábeis para registros e divulgação de ativos e passivos contingentes e obrigações legais são as seguintes: **(I)** Ativos contingentes são reconhecidos somente quando há garantia reais ou decisões judiciais favoráveis, transitados em julgados. Os ativos contingentes com êxito provável são apenas divulgados em notas explicativas; **(II)** Passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensurados com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa, e os passivos contingentes avaliados como de perdas remotas não são provisionados, tampouco, divulgados; e **(III)** Obrigações legais são registradas como exigíveis independente da avaliação sobre a probabilidade de êxito, de processos em que a Sociedade eventualmente tenha questionado a inconstitucionalidade de tributos.

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019 não há valores a serem provisionados ou divulgados nas demonstrações financeiras.

2.2.7. Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

A despesa de imposto de renda e contribuição social corrente é calculada de acordo com as bases legais tributárias vigentes na data de apresentação das Demonstrações Financeiras no país onde a Sociedade opera e gera resultado tributável. Periodicamente a Administração avalia posições tomadas com relação a questões tributárias que estão sujeitas à interpretação e reconhece provisão quando há expectativa de pagamento de imposto de renda e contribuição social conforme as bases tributárias.

2.2.8. Reconhecimento da receita de vendas

A receita de vendas é apresentada pelo valor bruto antes dos impostos e dos descontos incidentes sobre esta. Os impostos sobre vendas são reconhecidos quando as vendas são faturadas, e os descontos sobre vendas quando conhecidos. As receitas de vendas de produtos são reconhecidas quando o valor das vendas é mensurável de forma confiável, a Sociedade não detém mais controle sobre a mercadoria vendida ou qualquer outra responsabilidade relacionada à propriedade desta, os custos incorridos ou que serão incorridos em respeito a transação podem ser mensurados de maneira confiável, é provável que os benefícios econômicos serão recebidos pela Sociedade e os riscos e os benefícios dos produtos foram integralmente transferidos ao comprador. Os fretes sobre vendas são incluídos no custo das vendas.

2.2.9. Julgamento e uso de estimativas

As demonstrações financeiras são elaboradas com base em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, avaliação dos ativos financeiros, análise do risco de crédito para determinação da provisão para créditos de liquidação duvidosa, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para demandas judiciais.

A liquidação das transações envolvendo estas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa.

2.2.10. Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros são reconhecidos a partir da data em que a ARGETAX se torna parte das disposições contratuais. Quando reconhecidos, são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescidos dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão, exceto no caso de ativos e passivos financeiros classificados na categoria ao valor justo por meio do resultado. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros em: (I) Ativo e passivo financeiro mensurado ao valor justo por meio de resultado; (II) Mantido até o vencimento; (III) Empréstimos e recebíveis; e (IV) Disponível para venda.

Os principais ativos financeiros reconhecidos pela ARGETAX são: caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes e aluguéis a receber de bens móveis e imóveis e os principais passivos financeiros são: fornecedores, financiamentos bancários, empréstimos com partes relacionadas e contas a pagar.

2.2.11. Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações de fluxos de caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o método indireto. Os termos utilizados na demonstração dos fluxos de caixa são os seguintes:

(I) Atividades operacionais: referem-se às principais transações operacionais da ARGETAX e outras atividades que não são de investimento e de financiamento; (II) Atividades de investimento: referem-se às adições e baixas dos ativos não circulantes e outros investimentos; e (III) Atividades de financiamento: referem-se às atividades que resultam em mudanças na composição do patrimônio e empréstimos.

3. Caixa e equivalentes de caixa

Descrição	2020	2019
Fundo fixo de caixa	7	7
Bancos contas correntes	36	17
Bancos contas cartões de créditos	53	53
Aplicações financeiras	1.426	1.496
	1.522	1.573

4. Contas a receber de clientes nacionais no curto prazo

Representado por combustíveis vendidos, os quais serão recebidos no exercício seguinte:

Descrição	2020	2019
Faturas a receber	1.065	1.771
	1.065	1.771

A administração opta pelo não reconhecimento do ajuste a valor presente, uma vez que, com base na taxa efetiva de juros das receitas com revendas de mercadorias e as operações passivas em condições similares, a mesma considera irrelevante o reconhecimento de tais ajustes.

5. Aluguéis a receber de bens móveis e imóveis

Representado por locações de bens móveis e imóveis comerciais, os quais foram recebidos no exercício seguinte:

Descrição	2020	2019
Aluguéis de bens imóveis a receber	77	26
Aluguéis de bens móveis a receber	12	8
	89	34

6. Estoques

Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, estando reduzidos, mediante a provisão evidenciada, ao valor de mercado ou de realização, quando inferiores ao custo e estão apresentados nas seguintes classes:

Descrição	2020	2019
Revenda de combustíveis	508	509
Revenda de mercadorias em lojas de conveniência	333	349
Revenda de mercadorias na pista	94	112
	935	970

7. Tributos a recuperar

Descrição	2020	2019
ICMS a recuperar (a)	808	834
IRPJ a recuperar (b)	75	123
	883	957

(a) Referem-se a créditos decorrentes de aquisição de mercadorias para revenda e ativos imobilizados, instituído pela Lei Complementar nº 87/1996, que serão recuperados mensalmente; (b) Referem-se a créditos de valores retidos na fonte sobre aplicações financeiras e base negativa de imposto. Os tributos administrados pela Receita Federal do Brasil, passível de restituição ou reembolso, estão acrescidos de juros equivalentes à taxa referencial do Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic) para títulos federais, acumulados mensalmente, e de juros de 1% (um por cento) no mês do reembolso ou compensação.

8. Contas a receber de clientes nacionais no longo prazo

Representado por serviços de locação de equipamentos e combustíveis comercializados:

Descrição	2020	2019
Faturas de produtos a receber de clientes	578	561
Aluguéis de bens imóveis a receber	98	98
	676	659

9. Imobilizado

Descrição	% Taxa anual de Amortização Depreciação	2020	2019
Benfeitorias em imóveis de terceiros	4,00	678	1.279
Veículos	20,00	46	81
Móveis e utensílios	10,00	567	580
Computadores e periféricos	20,00	403	420
Equipamentos	10,00	3.676	3.405
Instalações	10,00	440	364
Total do imobilizado (valor original)	-	5.810	6.129
(-) Depreciação acumulada		(4.710)	(4.222)
(-) Amortização acumulada		(187)	(526)
Total do imobilizado (valor residual)		913	1.381

Movimentação de 2019	2019 Saldos líquidos	(+) Aquisição ou Transferência	(-) Baixa ou Transferência	Amortização Depreciação	2020 Saldos líquidos
Benfeitorias em imóveis de terceiros	753	-	-	(262)	491
Veículos	35	-	(33)	(2)	-
Móveis e utensílios	234	-	(12)	(57)	165
Computadores e periféricos	41	-	-	(11)	30
Equipamentos	139	270	-	(409)	-
Instalações	179	77	-	(29)	227
Total do imobilizado (valor residual)	1.381	347	(45)	(770)	913

10. Intangível

Descrição	% Taxa anual de amortização	2020	2019
Fundo de comércio adquirido	20,00	1.004	1.004
Total do intangível (valor original)	20,00	1.004	1.004
(-) Amortização acumulada		(425)	(78)
Total do intangível (valor residual)		579	926

11. Partes relacionadas

Representada por saldos mantidos com pessoas físicas e jurídicas, no qual será objeto de liquidação em exercícios seguintes mediante devolução de aportes conforme composição abaixo:

Descrição	2020	2019
Administradores pessoas físicas	8	11
	8	11

12. Resultados diferidos

Referem-se às rendas recebidas antes do cumprimento do prazo da obrigação que lhes deram origem. A apropriação ao resultado é efetuada de acordo com as cláusulas vigentes no contrato firmado entre as partes. A movimentação de 2020 está demonstrada a seguir:

Descrição	Saldo Inicial 2019	Valores apropriados ao resultado	Saldo Final 2020
(+) Receitas diferidas de marca comercial (bandeira)	814	(134)	680
(-) Custos diferidos de marca comercial (bandeira)	(482)	49	(433)
	332	(85)	247

13. Receita líquida de vendas

Descrição	2020	%	2019	%
Receita de revenda de combustíveis	25.306	89,42	36.067	91,35
Receita de revenda de óleos e lubrificantes	113	0,40	182	0,46
Receita de revenda de mercadorias	2.370	8,37	2.889	7,32
Receita de locação de bens imóveis	364	1,29	197	0,50
Receita de locação de bens móveis	147	0,52	147	0,37
Total do faturamento bruto	28.300	100,00	39.482	100,00
(-) COFINS sobre faturamento	(578)	-2,04	(821)	-2,08
(-) PIS sobre faturamento	(125)	-0,44	(178)	-0,45
(-) ICMS sobre faturamento	(41)	-0,15	(60)	-0,15
Total de tributos incidentes sobre faturamento	(744)	-2,63	(1.059)	-2,68
Receita líquida de vendas	27.556	97,37	38.423	97,32

14. Custo das mercadorias vendidas

Descrição	2020	%	2019	%
Combustíveis	(21.973)	92,75	(30.980)	91,07
Produtos Pista Anchieta	(5)	0,02	(317)	0,93
Produtos Pista Rotary	(22)	0,09	(34)	0,10
Produtos Pista Eliseu	(15)	0,06	(21)	0,06
Produtos Pista Celso Garcia	(8)	0,03	(10)	0,03
Produtos Pista Chico Pontes	(4)	0,02	(9)	0,02
Loja de Conveniência Eliseu	(494)	2,09	(792)	2,33
Loja de Conveniência Chico Pontes	(330)	1,39	(577)	1,70
Loja de Conveniência Anchieta	(430)	1,82	(751)	2,21
Loja de Conveniência Rotary	(410)	1,73	(528)	1,55
Total do custo das mercadorias vendidas	(23.691)	100,00	(34.019)	100,00

15. Instrumentos financeiros

A administração destes instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais, visando à liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas controladas versus as vigentes no mercado. A Administração não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de riscos:

(I) Caixas e equivalentes de caixas; (II) Os saldos contábeis dos equivalentes de caixa são similares aos de mercado; (III) Contas a receber, outros ativos e passivos circulantes; e (IV) Os de contas a receber, outros ativos e passivos circulantes contabilizados aproximam-se dos valores de mercado nas datas de encerramento dos exercícios, considerando-se a sua natureza e os seus prazos de vencimentos.

16. Lei geral de proteção de dados (LGPD)

Em plena observância aos princípios éticos de governança corporativa e compliance, em face dos dispostos da Lei nº 12.846/2013, que disciplina a responsabilidade administrativa e civil de pessoas jurídicas pela prática de atos contra a administração pública, bem como, considerando o que dispõe a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) de 14 de agosto de 2018, instituída para regular a coleta, armazenamento, tratamento e compartilhamento de dados pessoais visando à proteção dos dados sensíveis. Neste sentido foram incorporadas práticas de condutas internas com o intuito de estar em compliance com o ordenamento jurídico e com a ética profissional, assim como, promover a proteção da privacidade e das informações, bem como a conscientização e permanente atualização dos colaboradores, fornecedores e prestadores de serviços.

Taboão da Serra, SP, 30 de abril de 2021.

Nino Reppucci
Sócio Administrador
CPF nº 247.124.738-51

Juan Jose Reppucci
Sócio Administrador
CPF nº 247.134.868-84

Vlamir Macedo Diniz
Contador
CRC nº 1RS055897/O-2 "S" SP