

**VIRGINIA COMERCIO DE CAFE E SERVICOS S.A**

CNPJ 03.094.492/0001-10

**BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO DOS PERÍODOS****A T I V O**

	2022	2021
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>14.315.976,94</b>	<b>22.689.095,31</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>5.617.240,28</b>	<b>263.433,95</b>
CAIXA CONTA MOVIMENTO	41.409,13	28.784,85
BANCO CONTA MOVIMENTO	117.590,22	234.649,10
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.458.240,93	0,00
<b>IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR</b>	<b>296.107,89</b>	<b>726.521,96</b>
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	296.107,89	726.521,96
<b>ESTOQUES</b>	<b>8.399.761,97</b>	<b>21.696.102,21</b>
MERCADORIA PARA REVENDA / ARMAZENAGEM	1.723.801,97	9.882.942,21
MERCADORIAS DE TERCEIROS ARMAZENADAS	6.675.960,00	11.813.160,00
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>2.610,60</b>	<b>2.780,99</b>
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	2.610,60	2.780,99
<b>CONTAS TRANSITÓRIAS</b>	<b>256,20</b>	<b>256,20</b>
CONTAS TRANSITÓRIAS	256,20	256,20
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.678,25</b>	<b>47.913,71</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>2.678,25</b>	<b>2.432,76</b>
OUTROS INVESTIMENTOS	2.678,25	2.432,76
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>0,00</b>	<b>45.480,95</b>
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00
VEÍCULOS	0,00	45.480,95
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	0,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>14.318.655,19</b>	<b>22.737.009,02</b>

Rio Novo do Sul-ES, 31 de dezembro de 2022

**VIRGINIA COMERCIO DE CAFE E SERVICOS S.A**  
**CNPJ 03.094.492/0001-10**  
**BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO DOS PERÍODOS**

**P A S S I V O**

	2022	2021
<b>P A S S I V O C I R C U L A N T E</b>	<b>17.364.215,90</b>	<b>25.513.589,69</b>
<b>FORNECEDORES / ANTECIPAÇÕES / DUPLICATAS DESCONTADAS</b>	<b>10.647.691,79</b>	<b>13.661.938,48</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>10.647.691,79</b>	<b>13.661.938,48</b>
<b>OBRIGAÇÕES DIVERSAS A PAGAR</b>	<b>40.307,91</b>	<b>38.235,01</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>40.307,91</b>	<b>37.295,13</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>939,88</b>
<b>CONTAS TRANSITÓRIAS</b>	<b>6.676.216,20</b>	<b>11.813.416,20</b>
<b>CONTAS TRANSITÓRIAS / MERCADORIA DE TERCEIROS ARMAZENADA</b>	<b>6.676.216,20</b>	<b>11.813.416,20</b>
<b>P A T R I M O N I O L Í Q U I D O</b>	<b>(3.045.560,71)</b>	<b>(2.776.580,67)</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(3.545.560,71)</b>	<b>(3.276.580,67)</b>
<b>LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(3.545.560,71)</b>	<b>(3.276.580,67)</b>
 <b>T O T A L D O P A S S I V O</b>	 <b>14.318.655,19</b>	 <b>22.737.009,02</b>

Rio Novo do Sul-ES, 31 de dezembro de 2022

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

VIRGINIA COMERCIO DE CAFE E SERVICOS S.A

CNPJ 03.094.492/0001-10

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>33.967.787,97</b>	<b>52.919.003,85</b>
(-) DEVOLUÇÃO DE VENDAS	0,00	0,00
(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(746.255,97)	(1.078.626,97)
<b>(=) RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>33.221.532,00</b>	<b>51.840.376,88</b>
(-) CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS / SERVIÇOS	(33.138.184,24)	(51.174.662,95)
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>83.347,76</b>	<b>665.713,93</b>
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(490.810,50)	(746.744,35)
OUTRAS RECEITAS	230.240,73	0,00
(-) OUTRAS DESPESAS	(450.479,87)	(27,33)
<b>(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(627.701,88)</b>	<b>(81.057,75)</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	458.627,48	109,32
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(53.129,84)	(33.430,65)
<b>(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>	<b>(222.204,24)</b>	<b>(114.379,08)</b>
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	(14.594,08)	0,00
<b>(=) RESULTADO ANTES DA PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(236.798,32)</b>	<b>(114.379,08)</b>
(-) PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(32.181,72)	0,00
<b>(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>(268.980,04)</b>	<b>(114.379,08)</b>

Rio Novo do Sul-ES, 31 de dezembro de 2022

## DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS EM 31/12/2022

VIRGINIA COMERCIO DE CAFE E SERVICOS S.A

CNPJ 03.094.492/0001-10

	2022	2021
SALDO NO INÍCIO DO PERÍODO	(3.276.580,67)	(3.162.201,59)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
CORREÇÃO MONETÁRIA DO SALDO INICIAL	0,00	0,00
<b>SALDO AJUSTADO E CORRIGIDO</b>	<b>(3.276.580,67)</b>	<b>(3.162.201,59)</b>
LUCRO DO PERÍODO	0,00	0,00
PREJUÍZO DO PERÍODO	(268.980,04)	(114.379,08)
REVERSÃO DE RESERVA	0,00	0,00
<b>SALDO A DISPOSIÇÃO</b>	<b>(3.545.560,71)</b>	<b>(3.276.580,67)</b>
DESTINAÇÃO DO LUCRO DO EXERCÍCIO		
RESERVA LEGAL	0,00	0,00
RESERVA DE CAPITAL	0,00	0,00
RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	0,00	0,00
RESERVAS DE LUCRO	0,00	0,00
DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS	0,00	0,00
<b>SALDO NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>(3.545.560,71)</b>	<b>(3.276.580,67)</b>

Rio Novo do Sul-ES, 31 de dezembro de 2022

**VIRGINIA COMÉRCIO DE CAFÉ E SERVIÇOS LTDA**  
**CNPJ 03.094.492/0001-10**  
**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA 2022**  
**Método Indireto**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Lucro / Prejuízo do Exercício	-268.980,04	-114.379,08
(+) Depreciação	25.721,68	37.856,50
Clientes a Receber	0,00	805.000,00
Despesas Pagas Antecipadamente	170,39	174,76
Estoques	8.159.140,24	6.770.643,95
Adiantamento a Fornecedores	0,00	0
Fornecedores	-3.014.246,69	-7.560.639,62
Impostos e Contribuições a Recolher	2.866,07	143,59
Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social	146,71	0
Contas a Pagar	-939,88	-122,92
Impostos e Contribuições a Recuperar	430.414,07	-31.214,88
(+) Perda c/ Venda Imobilizado	19.759,27	0
Antecipação de Cliente	0,00	0
<b>Decréscimo de Caixa originado das atividades operacionais</b>	<b>5.354.051,82</b>	<b>-92.537,70</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Recebimento de Aumento de Capital	0,00	0,00
Empréstimos a pagar	0,00	0,00
Pagamento de Dividendos	0,00	0,00
<b>Acréscimo de Caixa originado das Atividades de Financiamentos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Recebimento de Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Investimento Sicoob	-245,49	-88,54
Pagamento de Aquisição de Imobilizado	0,00	0,00
Aplicação de Liquidez Imediata	0,00	0,00
<b>Decréscimo de Caixa originado das Atividades de Investimentos</b>	<b>-245,49</b>	<b>-88,54</b>
<b>ACRÉSCIMO / DECRÉSCIMO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	<b>5.353.806,33</b>	<b>-92.626,24</b>
<b>Saldo de Caixa e Bancos em 31/12/X1</b>	<b>263.433,95</b>	<b>356.060,19</b>
<b>Saldo de Caixa e Bancos em 31/12/X2</b>	<b>5.617.240,28</b>	<b>263.433,95</b>
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA</b>	<b>5.353.806,33</b>	<b>-92.626,24</b>

Rio Novo do Sul-ES, 31 de dezembro de 2022

**VIRGINIA COMÉRCIO DE CAFÉ E SERVIÇOS S.A**

**03.094.492/0001-10**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

**CONTEXTO OPERACIONAL**

Virginia Comércio de Café e Serviços S.A é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede e foro na cidade de Rio Novo do Sul-ES, tendo como objeto social o Comércio Atacadista de Café em grão e a Armazenagens Gerais.

A empresa teve suas atividades iniciadas em 07/04/1999.

**POLÍTICA CONTÁBIL**

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as políticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em consonância com os ditames da NBC TG 1000, além dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

**POLÍTICA CONTÁBIL DAS DEMONSTRAÇÕES**

As demonstrações contábeis encerradas trimestralmente em 2022, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial (BP), Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração dos Lucro e Prejuízos Acumulados (DLPA), Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC) e Nota Explicativa (NE), foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e preceitos da Legislação Comercial, Lei nº 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

**DIREITOS E OBRIGAÇÕES**

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

**CONTABILIDADE TERCEIRIZADA**

A Administração da empresa optou pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa declara, que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei nº 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimento.

**MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO**

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim os ativos, os passivos e os resultados apresentados nas demonstrações contábeis, estão dispostos conforme às diretrizes contábeis vigentes no Brasil.

**VIRGINIA COMÉRCIO DE CAFÉ E SERVIÇOS S.A**  
**03.094.492/0001-10**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

**ATIVOS FINANCEIROS**

A Empresa determina a classificação dos seus ativos financeiros no momento do seu reconhecimento inicial.

Os Ativos Financeiros da empresa estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

Seus Ativos Financeiros incluem caixa e equivalentes de caixa e contas a receber de clientes.

**ESTOQUES**

Os estoques estão registrados e demonstrados pelo custo médio de aquisição e armazenamento.

No fechamento do ano de 2022, a empresa conta com um Estoque no valor de R\$ 8.399.761,97, apresentando a seguinte composição:

Mercadorias para Revenda	R\$	1.723.801,97
Mercadorias de Terceiros Armazenada	R\$	6.675.960,00
Vasilhame/Sacaria de Terceiros Armazenada	R\$	0,00

**ATIVO IMOBILIZADO**

O Imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear para baixar o custo de cada ativo a seus valores residuais que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, utilizando-se os parâmetros definidos pela SRF – Secretaria da Receita Federal, através da IN – Instrução Normativa nº 162/98 e 130/99.

No fechamento do ano de 2022, a empresa conta com um Imobilizado totalmente depreciado, apresentando a seguinte composição:

Máquinas e Equipamentos	R\$	49.594,00
(-) Depreciação de Máquinas e Equipamentos	R\$	49.594,00
Veículos	R\$	197.000,00
(-) Depreciação de Veículos	R\$	197.000,00
Computadores e Periféricos	R\$	1.520,00
(-) Depreciação de Computadores e Periféricos	R\$	1.520,00

**AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL**

A empresa, conforme decisão de sua administração, não efetua ajuste de avaliação patrimonial.

**IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES**

O Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) são calculados com base nas alíquotas vigentes (15% para o IRPJ, mais 10% para o adicional de IRPJ sobre o lucro excedente a R\$ 60.000,00 por trimestre e 9% de CSLL).

A empresa possui Prejuízos Fiscais para serem compensados, quando aplicável, conforme LALUR.

**VIRGINIA COMÉRCIO DE CAFÉ E SERVIÇOS S.A**  
**03.094.492/0001-10**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

**Imposto sobre vendas**

As receitas de vendas e serviços estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições, pelas alíquotas básicas:

- Programa de Integração Social (PIS): Alíquota de 1,65%
- Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS): Alíquota de 7,6%
- Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS): Alíquota de 12%
- Imposto Sobre Serviços (ISS): Alíquota de 5%

**PASSIVOS FINANCEIROS**

A Empresa determina a classificação dos seus passivos financeiros no momento do seu reconhecimento inicial.

Os passivos financeiros da empresa incluem contas a pagar a fornecedores, outras contas a pagar, empréstimos e financiamentos, impostos e contribuições a recolher e obrigações trabalhistas.

No fechamento do ano de 2022, a empresa conta com um passivo financeiro no valor de R\$ 10.687.999,70, apresentando a seguinte composição:

Fornecedores a pagar	R\$ 10.647.691,79
Impostos e Contribuições a recolher	R\$ 40.307,91

**RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS**

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, não apontam contingências de quaisquer naturezas.

**CAPITAL SOCIAL**

O capital social é de 50.000,00 (cinquenta mil) ações no valor de R\$ 10,00 (dez reais) cada uma, sendo 25.000 (vinte e cinco mil) ações ordinárias com direito a voto e 25.000,00 (vinte e cinco mil) ações preferenciais sem direito a voto, apresentando a seguinte composição:

ACIONISTAS	AÇÕES	VALOR	%
RUBENS PETERLE (ações ordinárias)	12.500	125.000,00	25
RUBENS PETERLE (ações preferenciais)	12.500	125.000,00	25
MARCOS ANTÔNIO PETERLE (ações ordinárias)	12.500	125.000,00	25
MARCOS ANTÔNIO PETERLE (ações preferenciais)	12.500	125.000,00	25
<b>TOTAIS</b>	<b>50.000</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100</b>

**TESTE DE RECUPERABILIDADE PARA ATIVOS (IMPAIRMENT)**

A administração da empresa declara que não pratica a análise sobre a recuperabilidade de seus ativos e também não realiza testes de Impairment.

**VIRGINIA COMÉRCIO DE CAFÉ E SERVICOS S.A**  
**03.094.492/0001-10**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

**PROVISÕES, ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES**

A administração declara que a empresa não possui ativos nem passivos considerados contingentes conforme previsto na NBC TG 1000 expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

**AJUSTE A VALOR PRESENTE**

O Ajuste a Valor Presente que tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual se encontra determinado para as operações de longo prazo, ou de curto prazo quando relevantes, para os ativos e para os passivos. A administração declara que a empresa não pratica AVP.

**DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE**

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a legislação societária e demais legislações aplicáveis. A administração da empresa procedeu o exame conceitual e concluiu que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade Para Pequenas e Medias Empresas.

**DETERMINAÇÃO DO RESULTADO**

O resultado foi apurado em 31 de dezembro de 2022 e está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a legislação societária, conforme a Lei nº 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

**EVENTOS SUBSEQUENTES**

A administração da empresa declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Rio Novo do Sul-ES, 31 de dezembro de 2022.