

# POCINHO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S/A

CNPJ: 33.911.030/0001-09

## DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS



# 12.2021

Curitiba, 31 de dezembro de 2021.

À  
**POCINHO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S/A.**

**Diretoria**  
**Sr. Gustavo Fontana Beltrão de Almeida**  
Curitiba/PR

Prezado:

O presente relatório tem a finalidade de evidenciar as demonstrações financeiras pertinentes ao exercício de 2021.

## **CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO**

Declaro para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa **POCINHO ADMINISTRACAO DE BENS S/A**, que as informações relativas ao período base 2021, fornecidas à **CARTESIS CONSULTORIA LTDA. e CARTESIS CONTABILIDADE LTDA.** para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaro:

- a) Que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade dos sócios bem como a administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- b) Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- c) Que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- d) Que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado CONTA AZUL, são controladas e validadas com documentação de suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaro que tenho conhecimento de todos os fatos e atos praticados pela administração ocorridos no período base que afetaram as demonstrações contábeis ou que possam vir a afetar até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmo que não houve:

- a) Fraude envolvendo sócios, administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- c) Violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas;

Considerando que todas as operações comerciais, operacionais e financeiras são de plena gestão e negociação pelos sócios, isentamos contadores e consultores de qualquer responsabilidade sobre qualquer infração prevista pela Lei Anticorrupção nº 12.846, de 1º de Agosto de 2013.

Atenciosamente,

---

**Gustavo Fontana Beltrão de Almeida**

Diretor

CPF/MF 092.525.129-18



## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

A seguir apresentamos a Demonstração do Resultado do Exercício na posição de 31/12/2021:

(Em milhares de reais)

	Nota Explicativa	Acumulado 2021		Acumulado 2020	
		dez-21		dez-20	
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	8	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>LUCRO OPERACIONAL BRUTO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>	9				
Estabelecimento		(3)	(53)	0	0
Escritório		(0)	(1)	(0)	(1)
Financeiras e Gerais		(0)	(7)	(0)	(9)
		<b>(4)</b>	<b>(61)</b>	<b>(4)</b>	<b>(64)</b>
<b>LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>(4)</b>	<b>(61)</b>	<b>(4)</b>	<b>(64)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	10				
Despesas financeiras		-	-	0	(0)
Receitas financeiras		-	-	0	0
Outras Receitas e Outras Despesas		-	8	0	0
		<b>-</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IR E CSLL</b>		<b>(4)</b>	<b>(50)</b>	<b>(4)</b>	<b>(61)</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social	11	-	(2)	3	6
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>(4)</b>	<b>(55)</b>	<b>(4)</b>	<b>(64)</b>

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Abaixo demonstramos as movimentações do Patrimônio Líquido:

(Em milhares de reais)

---

Descrição	Nota Explicativa	Capital social	Lucros acumulados	Prejuízos acumulados	Total
SALDOS EM 2020	7.a	<u>36</u>	<u>-</u>	<u>(78)</u>	<u>(42)</u>
Resultado do Exercício	7.c	-	-	(55)	(55)
SALDOS EM 2021		<u>36</u>	<u>-</u>	<u>(133)</u>	<u>(97)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

---

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO

Abaixo demonstramos o Fluxo de Caixa pelo método indireto:

(Em milhares de reais)

	2021	2020
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Lucro/Prejuízo líquido do exercício	(55)	(64)
Ajustes para reconciliar o lucro (prejuízo) do exercício com o caixa gerado pelas atividades operacionais		
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	0	(3)
Obrigações tributárias	0	(0)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>(55)</u>	<u>(67)</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisição de imobilizado	-	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Mútuos	-	-
Empréstimos	55	67
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	<u>55</u>	<u>67</u>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	-	-
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

## NOTAS EXPLICATIVAS

A seguir apresentamos as notas explicativas referentes ao exercício de 2021:

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

#### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A POCINHO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S/A. é uma sociedade anônima constituída em 07/06/2019. Está localizada na Rua Candido Xavier,602, CEP: 80.240-280, bairro Agua Verde, Curitiba/PR.

A Sociedade tem como objeto social: (i) administração de bens próprios; e (ii) compra e venda de bens próprios.

#### 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

##### 2.1 Declaração de conformidade:

As demonstrações financeiras da Sociedade foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

##### 2.2 Base de elaboração:

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

O resumo das principais políticas contábeis adotadas pela Sociedade é como segue:

##### Reconhecimento das receitas e das despesas:

As receitas de serviços são reconhecidas quando efetivamente realizadas, ou seja, quando os seguintes aspectos tiverem sido cumulativamente atendidos: (i) haja evidência da existência de contrato; (ii) o serviço tenha sido efetivamente prestado; (iii) o preço esteja fixado e determinado; e (iv) o recebimento seja provável. As despesas são reconhecidas quando incorridas.

##### a) Caixa e equivalentes de caixa:

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, possuem vencimentos inferiores a 90 dias ou não têm prazos fixados para resgate, com liquidez imediata e sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

##### b) Clientes a receber:

Registradas e mantidas no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão para devedores duvidosos é

constituída, quando aplicável, para fazer frente a prováveis perdas na realização do contas a receber.

c) Demais ativos circulantes:

Demonstrados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos até as datas dos balanços.

d) Passivos circulantes:

Demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até as datas dos balanços.

e) Imposto de renda e contribuição social:

São apurados com base no lucro presumido, determinado de acordo com a legislação tributária em vigor.

f) Estimativas contábeis:

A preparação de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Sociedade se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, as receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. As demonstrações financeiras foram elaboradas considerando estimativas e julgamentos de eventos contábeis, a exemplo de: definição da vida útil dos bens do ativo imobilizado. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir das estimativas.

g) Provisão para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas:

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Sociedade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido e consideradas suficientes para cobrir perdas futuras segundo a Administração da Sociedade.

### 3. IMOBILIZADO

A empresa possui na conta de imobilizado um terreno localizado no município de Quatro Barras/PR, sendo este registrado ao custo de aquisição.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IMÓVEL	35.609,46	35.609,46
Total	<u>35.609,46</u>	<u>35.609,46</u>

### 4. EMPRÉSTIMOS E MÚTUOS - PASSIVO CIRCULANTE

A empresa possui registrado na conta de empréstimos e mútuos valores em favor da acionista PIO XII, em virtude de necessidade de caixa, conforme composição abaixo:

	2021	2020
Grupo PIO XII	129.429,47	74.604,55
Total	<b>129.429,47</b>	<b>74.604,55</b>

## 5. **CONTAS A PAGAR – FORNECEDORES**

A composição da conta de fornecedores está demonstrada a seguir. Referem-se a pagamentos a prestadores de serviços relativos a despesas administrativas realizadas pela empresa, como mão de obra, segurança, vigilância, serviços contábeis e sistema operacional:

	2021	2020
Fornecedores	2.909,91	2.686,10
Total	<b>2.909,91</b>	<b>2.686,10</b>

## 6. **OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

A composição de obrigações tributárias está demonstrada a seguir:

	2021	2020
ISS RETIDO	65,28	61,74
INSS RETIDO	359,08	339,62
Total	<b>424,36</b>	<b>401,36</b>

## 7. **PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

### a) Capital social

O capital social totalmente integralizado por 1.000 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, totalmente subscritas no valor de R\$ 35.609,46 (trinta e cinco mil e seiscentos e nove reais e quarenta e seis centavos).

### b) Destinação do resultado

O Estatuto social da Sociedade determina que sejam observadas algumas regras quanto à distribuição dos lucros:

- (i) Os prejuízos acumulados e a provisão para o imposto de renda e contribuição social sobre o lucro, deverão ser deduzidos do resultado do exercício social;
- (ii) Os lucros líquidos terão a seguinte destinação:
  - a. 5% (cinco por cento) para a constituição da reserva legal que não excederá 20% (vinte por cento) do capital da companhia;
  - b. 25% (vinte e cinco por cento) destinada aos acionistas como dividendo obrigatório, observado o que dispuser a legislação, o presente estatuto e/ou a decisão proferida pela assembleia geral;
- (iii) A companhia poderá levantar balanços e distribuir dividendos em períodos menores do que o de um exercício social, se assim for deliberado pela assembleia geral.

No exercício de 2021 a empresa apresentou prejuízo de R\$ 55.071,73 (cinquenta e cinco mil, setenta e um reais e setenta e três centavos), não tendo lucros a distribuir.

## 8. **RECEITA LÍQUIDA**

A empresa não obteve receita de faturamento no exercício de 2021.

## 9. **INFORMAÇÃO SOBRE A NATUREZA DOS CUSTOS E DESPESAS RECONHECIDAS NA DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**

A Sociedade apresentou a demonstração do resultado utilizando uma classificação das despesas baseada na sua função. As informações sobre a natureza dessas despesas reconhecidas na demonstração do resultado são apresentadas a seguir:

Classificadas como:	<u>2021</u>
Despesas estabelecimento	(52.942,03)
Despesas de escritório	(838,80)
Despesas gerais e financeiras	(7.370,90)
Total	<u>(61.151,73)</u>

## 10. **RESULTADO FINANCEIRO**

O resultado financeiro em 31 de dezembro de 2021 está apresentado como segue:

Resultado financeiro	<b>2021</b>
Outras receitas/despesas Operacionais	(8.000)
Total	<u>(8.000)</u>

## 11. **IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL**

A empresa apurou Imposto de Renda e Contribuição Social no exercício de 2021.

IR e CSLL	<b>2021</b>
Imposto de renda e Contribuição social	<u>(1.920)</u>
Total	<u><b>(1.920)</b></u>

---

**Claudinéia Amaro**  
Contador – CRC/PR – 071.549/O-4  
CPF/MF 034.641.539-08

---

**Gustavo Fontana Beltrão de Almeida**  
Diretor  
CPF/MF 092.525.129-18