

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

Declaro para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa **POCINHO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S/A, CNPJ: 33.911.030/0001-09** que as informações relativas ao período base 2022, 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, 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

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em milhares de reais)

	Nota			Nota		
	Explicativa	31.12.2022		31.12.2021	Explicativa	31.12.2022
ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE			CIRCULANTE			
Disponível		-	Fornecedores	4	3	3
Créditos		-	Empréstimos e Mútuos	5	198	129
			Obrigações Tributárias	6	0	0
Total do Ativo Circulante		-	Total do Passivo Circulante		201	133
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	3	36	Total do Passivo Não Circulante		-	-
Total do Ativo Não Circulante		36	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7		
			Capital social	7.a	36	36
			Lucro / (Prejuízo) Acumulados		(201)	(133)
Total do Ativo		36	Total do Patrimônio Líquido		(166)	(97)
			Total do Passivo e Patrimônio Líquido		36	36

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

(Em milhares de reais)

	Nota Explicativa	dez-22 Acumulado 2022		dez-21 Acumulado 2021	
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		-	-	-	-
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		-	-	-	-
LUCRO OPERACIONAL BRUTO		-	-	-	-
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	8				
Estabelecimento		(4)	(61)	-	-
Escritório		-	(1)	(0)	(1)
Financeiras e Gerais		(1)	(7)	(0)	(7)
		(4)	(69)	(4)	(61)
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(4)	(69)	(4)	(61)
RESULTADO FINANCEIRO					
Despesas financeiras		-	-	-	-
Receitas financeiras		-	-	-	-
Outras Receitas e Outras Despesas		-	-	-	8
		-	-	-	8
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IR E CSLL		(4)	(65)	(4)	(50)
Imposto de Renda e Contribuição Social		-	-	3	4
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	7.b	(4)	(69)	(4)	(55)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em milhares de reais)

Descrição	Nota Explicativa	Capital social	Lucros acumulados	Prejuízos acumulados	Total
SALDOS EM 2021		<u>36</u>	<u>-</u>	<u>(133)</u>	<u>(97)</u>
Resultado do Exercício	7.b	-	-	(69)	(69)
SALDOS EM 2022		<u>36</u>	<u>-</u>	<u>(201)</u>	<u>(166)</u>

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO

(Em milhares de reais)

	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro/Prejuízo líquido do exercício	(69)	(55)
Ajustes para reconciliar o lucro (prejuízo) do exercício com o caixa gerado pelas atividades operacionais		
Imposto de renda e contribuição social correntes	-	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	-
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
Clientes a receber	-	-
Impostos a recuperar	-	-
Outros ativos	-	-
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	0	-
Obrigações tributárias	0	-
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>(68)</u>	<u>(55)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de imobilizado	-	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>-</u>	<u>-</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos	68	55
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	<u>68</u>	<u>55</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-	-
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	<u>-</u>	<u>-</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A POCINHO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S/A. é uma empresa com tipo jurídico de Sociedade Anônima (S.A), constituída em 30 de maio de 2019.

A Sociedade está localizada na Rua Cândido Xavier, n° 602, Conj. 102, Bairro Água Verde, CEP: 80.240-280, Curitiba/PR.

A Sociedade tem como objeto a administração de bens próprios e, 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 composição da conta de imobilizado está demonstrada a seguir:

	2022	2021
Imóveis	35.609,46	35.609,46
Total	35.609,46	35.609,46

4. FORNECEDORES

A composição de fornecedores está demonstrada a seguir:

	2022	2021
Fornecedores	3.224,57	2.909,91
Total	3.224,57	2.909,91

5. EMPRÉSTIMOS E MÚTUOS

A composição de Empréstimos e Mútuos está demonstrada a seguir:

	2022	2021
Empréstimos e Mútuos	197.750,95	129.429,47
Total	197.750,95	129.429,47

6. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

A composição de Obrigações Tributárias está demonstrada a seguir:

	2022	2021
ISS Retido na Fonte	72,52	65,28
INSS Retido na Fonte	398,87	359,08
Total	471,39	424,36

7. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

- a) Capital social
O capital social da companhia é R\$ 35.609,46, dividido em 1.000 (mil) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, totalmente subscritas, as quais terão direito a um voto cada uma nas assembleias gerais de acionistas.
- b) No exercício de 2022 a empresa apresentou prejuízo no montante de R\$ 68.683,17 (sessenta e oito mil, seiscentos e oitenta e três reais e dezessete centavos);
- c) O PL da referida empresa em 31/12/2022 está “a descoberto” no montante de R\$ 165.837,45 (cento e sessenta e cinco mil e oitocentos e trinta e sete reais e quarenta e cinco centavos);
- d) Destinação do resultado
O contrato social da Sociedade determina que:
 - a) 5% do lucro líquido deverão ser destinados para a Constituição de Reserva Legal que não excederá 20% do capital da companhia;
 - b) 25% destinados aos acionistas como dividendo obrigatório, observado o que dispuser a legislação, o presente estatuto e/ou a decisão proferida pela assembleia geral.

8. 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:	2022
Despesas de Estabelecimento	60.605,72
Despesas Administrativas	0,00
Despesas com Escritório	1.344,67
Despesas Gerais e Financeiras	6.732,78
Total	68.683,17

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