

# D. O. PAIOL S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

DS  
AMP

DS  
acmb

**Demonstrações dos Resultados**  
**para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
**(Em reais)**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2021		2020	
	R\$	%	R\$	%
<i>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>LUCRO BRUTO</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas Gerais Administrativas	(759.988,45)	0,00	(819.699,20)	0,00
Despesas Tributárias	(25.352,43)	0,00	(23.009,06)	0,00
Depreciações / Amortizações	(191,70)	0,00	(426,68)	0,00
<i>Total Despesas Operacionais</i>	(785.532,58)	0,00	(843.134,94)	0,00
<i>RESULTADO DAS OPERAÇÕES ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS</i>	(785.532,58)	0,00	(843.134,94)	0,00
EFEITOS FINANCEIROS :				
Receitas Financeiras	5.874,71	0,00	3.942,38	0,00
Despesas Financeiras	(284.971,77)	0,00	(413.699,63)	0,00
Variações Cambiais Líquidas	(823.750,93)	0,00	(2.549.541,84)	0,00
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	(1.102.847,99)	0,00	(2.959.299,09)	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	(1.888.380,57)	0,00	(3.802.434,03)	0,00
<b><i>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</i></b>	<b>(1.888.380,57)</b>	<b>0,00</b>	<b>(3.802.434,03)</b>	<b>0,00</b>

DS  


DS  


**Balancos Patrimoniais**  
**Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
**(Em reais)**

ATIVO	NOTA	2021		2020	
		R\$	%	R\$	%
<b>CIRCULANTE</b>					
Disponível (Caixa / Bancos)		0,86	0,00	0,00	0,00
Aplicações Financeiras		138,96	0,02	323,18	0,05
Impostos e Contribuições a Recuperar	4	159.927,64	21,53	185.740,26	26,76
Adiantamentos		3.406,99	0,46	2.251,32	0,32
Outros Recebíveis		26.967,71	3,63	26.967,71	3,89
<i>Total do Circulante</i>		<i>190.442,16</i>	<i>25,64</i>	<i>215.282,47</i>	<i>31,02</i>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>					
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>					
Depósito Judicial	5	375.600,86	50,57	302.023,00	43,51
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>		<i>375.600,86</i>	<i>50,57</i>	<i>302.023,00</i>	<i>43,51</i>
<b>INVESTIMENTOS</b>					
Participações Societárias	6	83.160,00	11,20	83.160,00	11,98
Participações Societárias - Exterior		1,00	0,00	1,00	0,00
Incentivos Fiscais	7	87.421,17	11,77	87.421,17	12,59
<i>Total dos Investimentos</i>		<i>170.582,17</i>	<i>22,97</i>	<i>170.582,17</i>	<i>24,58</i>
<b>IMOBILIZADO</b>					
Custo Histórico		45.765,88	6,16	45.765,88	6,59
( - ) Depreciações		(45.765,88)	(6,16)	(45.574,18)	(6,57)
<i>Total do Imobilizado</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>191,70</i>	<i>0,03</i>
<b>INTANGÍVEL</b>					
Custo Histórico		6.037,21	0,81	6.037,21	0,87
( - ) Amortizações		0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total do Intangível</i>		<i>6.037,21</i>	<i>0,81</i>	<i>6.037,21</i>	<i>0,87</i>
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>552.220,24</i>	<i>74,36</i>	<i>478.834,08</i>	<i>68,98</i>
<b>TOTAL ATIVO</b>		<b>742.662,40</b>	<b>100,00</b>	<b>694.116,55</b>	<b>100,00</b>

DS  
AMP

DS  
ACMB

**Balancos Patrimoniais**  
**Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
**(Em reais)**

PASSIVO	NOTA	2021		2020	
		R\$	%	R\$	%
<b>CIRCULANTE</b>					
Fornecedores		22.668,45	3,05	29.123,57	4,20
Empréstimos e Financiamentos	8	11.950.994,18	1.609,21	11.129.062,17	1.603,34
Salários e Encargos Sociais		1.092,62	0,15	510,82	0,07
Impostos e Contribuições		6.948,63	0,94	7.100,58	1,02
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	9	8.948.510,81	1.204,92	7.827.491,13	1.127,69
<i>Total do Circulante</i>		<i>20.930.214,69</i>	<i>2.818,27</i>	<i>18.993.288,27</i>	<i>2.736,33</i>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>					
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>					
Capital Social	10	9.476.000,00	1.275,95	9.476.000,00	1.365,19
Lucro (Prejuízos) Acumulados		(29.663.552,29)	(3.994,22)	(27.775.171,72)	(4.001,51)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<i>(20.187.552,29)</i>	<i>(2.718,27)</i>	<i>(18.299.171,72)</i>	<i>(2.636,33)</i>
<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>742.662,40</b>	<b>100,00</b>	<b>694.116,55</b>	<b>100,00</b>

DS  
AMP

DS  
ACMB

**Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido  
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020  
(Em reais)**

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>LUCROS / PREJ. ACUMULADOS</u>	<u>TOTAL</u>
SALDOS EM 31/Dezembro/2019:	9.476.000,00	(23.972.737,69)	(14.496.737,69)
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	(3.802.434,03)	(3.802.434,03)
SALDOS EM 31/Dezembro/2020:	9.476.000,00	(27.775.171,72)	(18.299.171,72)
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	(1.888.380,57)	(1.888.380,57)
<u>SALDOS EM 31/Dezembro/2021:</u>	<u>9.476.000,00</u>	<u>(29.663.552,29)</u>	<u>(20.187.552,29)</u>

DS  


DS  


**Demonstrações dos Resultados Abrangentes**  
**para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
**(Em reais)**

	2021	2020
Lucro Líquido do Período:	(1.888.380,57)	(3.802.434,03)
Outros Resultados Abrangentes Líquidos de IRPJ e CSLL	0,00	0,00
<i>Resultado Abrangente Total</i>	<i>(1.888.380,57)</i>	<i>(3.802.434,03)</i>
Quotistas Controladores	(1.888.380,57)	(3.802.434,03)
Quotistas não Controladores	0,00	0,00
<i>Resultado Abrangente Atribuível aos sócios:</i>	<i>(1.888.380,57)</i>	<i>(3.802.434,03)</i>
<b>RESULTADO ABRANGENTE TOTAL</b>	<b>(1.888.380,57)</b>	<b>(3.802.434,03)</b>

DS  


DS  


**Demonstrações dos Fluxos de Caixa**  
**para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
**(Em reais)**

	2021	2020
<b>A- ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:</b>		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(1.888.380,57)	(3.802.434,03)
Depreciações e Amortizações	191,70	426,68
Variação cambial	823.750,93	2.549.541,84
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>(1.064.437,94)</i>	<i>(1.252.465,51)</i>
<b>(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:</b>		
Tributos a compensar	25.812,62	34.534,88
Depósitos e Cauções	(73.577,86)	(53.933,65)
Adiantamentos	(1.155,67)	8.250,00
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>(48.920,91)</i>	<i>(11.148,77)</i>
<b>ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:</b>		
Fornecedores	(6.455,12)	1.877,44
Salários e encargos	581,80	510,82
Tributos a recolher	(151,95)	(1.229,94)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	1.121.019,68	1.277.972,50
<i>Total do Acréscimo / (Decréscimo) do Passivo</i>	<i>1.114.994,41</i>	<i>1.279.130,82</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>1.635,56</i>	<i>15.516,54</i>
<b>B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Captação (pagamento) de empréstimos	(1.818,92)	(15.292,58)
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>(1.818,92)</i>	<i>(15.292,58)</i>
<b>D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)</b>	<b>(183,36)</b>	<b>223,96</b>
Saldo inicial do caixa	323,18	99,22
Saldo final do caixa	139,82	323,18
<i>Varição no caixa</i>	<i>(183,36)</i>	<i>223,96</i>

DS  


DS  


**Demonstrações do Valor Adicionado**  
**para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
**(Em reais)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receitas	0,00	0,00
Insumos e serviços adquiridos de terceiros	(779.956,31)	(834.256,10)
Materiais, energia, água, luz, condominio e telefone	(461,88)	(918,43)
Serviços de terceiros	(718.627,25)	(788.590,85)
Outros custos / despesas operacionais	(60.867,18)	(44.746,82)
Valor adicionado Bruto	(779.956,31)	(834.256,10)
Depreciação e amortização	(191,70)	(426,68)
Valor adicionado líquido	(780.148,01)	(834.682,78)
Valor adicionado recebido em Transferência	1.345.276,76	1.778.720,22
Receitas financeiras e variações cambiais	1.345.276,76	1.778.720,22
Valor adicionado a distribuir	565.128,75	944.037,44
Distribuição do valor adicionado	565.128,75	944.037,44
Pessoal	4.175,42	3.323,66
Impostos, taxas e contribuições	1.209,15	5.128,50
Federais	1.209,15	5.128,50
Despesas financeiras e variações monetárias	2.448.124,75	4.738.019,31
Lucro (Prejuízo) retido	(1.888.380,57)	(3.802.434,03)

DS  


DS  


## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS** **(Valores Expressos em Reais - R\$)**

### **NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A Sociedade iniciou suas atividades em fevereiro de 1996, tendo como objeto social a administração de bens móveis ou imóveis de sua propriedade, podendo ainda comprar, vender e negociar quaisquer bens, inclusive títulos de sua propriedade e a participação no capital de outras sociedades, como quotista ou acionista.

### **NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem os pronunciamentos técnicos, interpretações técnicas e orientações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e estão apresentadas em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 10.303/01, 11.638/07 e 11.941/09).

### **NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas considerando-se as principais práticas contábeis adotadas:

- a) Ativo Circulante e Não Circulante/Realizável a Longo Prazo - estão demonstrados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos proporcionais, as variações monetárias ou cambiais, auferidas até a data de encerramento do exercício social.
- b) Passivo Circulante e Não Circulante - estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias ou cambiais, incorridas até a data de encerramento do exercício social.
- c) Apuração do Resultado – As receitas e despesas são apropriadas ao resultado do exercício, de acordo com o regime de competência.
- d) Imposto de Renda e Contribuição Social - A empresa adota o regime tributário de lucro real para apuração do imposto de renda e da contribuição social, que são calculados com base nas receitas auferidas e apurados de acordo com a legislação em vigor.

DS  


DS  


#### **NOTA 4 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR**

Os valores de impostos e contribuições a recuperar em 2021 é de R\$ 159.926,93 (cento e cinquenta e nove mil, novecentos e vinte e seis reais e noventa e três centavos) que se refere ao saldo negativo de IRPJ do ano calendário de 2013, o qual foi atualizado mensalmente pela taxa SELIC.

#### **NOTA 5 – DEPOSITOS JUDICIAIS**

O saldo de R\$ 375.600,86 (trezentos e setenta e cinco mil, seiscentos reais e oitenta e seis centavos) refere-se a depósitos em juízo de processos em andamento.

#### **NOTA 6 – PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS**

Os investimentos em outras empresas estão avaliados pelo custo de aquisição, compostos principalmente por: Mabe Comercial e Participações Ltda de R\$ 83.160,00 (Oitenta e três mil e cento e sessenta reais).

#### **NOTA 7 – INCENTIVOS FISCAIS**

A empresa possui investimentos relativos a incentivos fiscais FINOR com saldo em 31/12/2021 de R\$ 87.421,17 (Oitenta e sete mil, quatrocentos e vinte e um reais e dezessete centavos).

#### **NOTA 8 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS**


A sociedade renovou o contrato empréstimos em junho/2020, cujo saldo em 31/12/2021 é de US\$ 2,1 milhões, com vencimentos de parcelas de juros a partir de outubro/2020. Este empréstimo possui encargos financeiros (Libor + Spread de 0,5% até 2,54% a.a.) e estão sujeitos à variação cambial.

## **NOTA 9 - PARTES RELACIONADAS / MÚTUOS**

Os mútuos a pagar referem-se a contratos de empréstimos com pessoas ligadas, sobre os quais não existem encargos financeiros.

## **NOTA 10 - CAPITAL SOCIAL**

O capital social de R\$ 9.476.000,00 (nove milhões, quatrocentos e setenta e seis mil reais) encontra-se totalmente subscrito e integralizado, sendo representado por 1.110 ações ordinárias nominativas e 4 ações preferenciais nominativas, sem valor nominal.

DocuSigned by:  
  
599AF9C50B244C4...

**D. O. PAIOL S.A.**  
CNPJ: 01.189.848/0001-73  
Gabriel Pentead  
CPF/MF: 063.953.288-83  
Diretor Presidente

DocuSigned by:  
  
3B61ADB38A9A441...

**INTER CONTROL**  
**ASSESSORIA CONTÁBIL**  
CRC 2SP 024.560/O-2  
Andréia C. de Medeiros Baroni  
CRC – CT 1SP 248.360/O-5

DS  
