

Comparex Brasil S.A.

Demonstrações financeiras em

31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de abril de 2019) e
31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em 1º de abril de 2018)

Comparex Brasil S.A.

Demonstrações financeiras em

31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de abril de 2019) e
31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em 1º de abril de 2018)

Conteúdo

- Balanços Patrimoniais
- Demonstração dos Resultados
- Demonstração dos Resultados Abrangentes
- Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
- Demonstração dos Fluxos de Caixa
- Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Este documento foi assinado digitalmente por Gilmar De Farias. Este documento foi assinado eletronicamente por PLÍNIO VICENTE CECCON.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 4018-0B20-35D2-CE38.

Comparex Brasil S.A.

Balancos patrimoniais

em 31 de dezembro 2019 e 31 de março de 2019

(em Reais)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>		<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Ativo			Passivo		
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa (nota 4)	5.878.791,87	6.009.795,35	Fornecedores (nota 10)	35.212.575,67	20.079.625,38
Contas a receber (nota 5)	27.659.128,18	13.432.867,72	Tributos a recolher (nota 11)	1.269.975,55	1.784.101,33
Licenças a faturar (nota 6)	14.759.489,35	10.456.447,64	Obrigações com pessoal, provisões e encargos sociais (nota 12)	2.569.693,48	1.891.443,15
Tributos a recuperar (nota 7)	1.460.245,98	1.842.421,35	Outras contas a pagar (nota 13)	3.594.661,66	201.709,94
Outros créditos	34.339,07	24.444,91		<u>42.646.906,36</u>	<u>23.956.879,75</u>
	<u>49.791.994,45</u>	<u>31.765.976,97</u>			
Não circulante			Patrimônio líquido		
Realizável a longo prazo			Capital social (nota 14)	5.500.146,68	5.500.146,68
Depósitos em garantia	79.546,13	76.756,85	Adiantamento para futuro aumento de capital	95.650,00	95.650,00
Ágio na aquisição de investimentos (nota 8)	-	3.297.840,00	Reserva legal	5.595.796,68	5.595.796,68
Imobilizado (nota 9)	342.626,16	1.125.169,79	Lucros acumulados	587.295,17	587.295,17
Intangível	56.552,37	180.834,82		<u>1.440.720,90</u>	<u>6.306.606,82</u>
	<u>478.724,66</u>	<u>4.680.601,46</u>		<u>7.623.812,75</u>	<u>12.489.698,67</u>
Total do ativo	<u>50.270.719,11</u>	<u>36.446.578,43</u>	Total do passivo e patrimônio líquido	<u>50.270.719,11</u>	<u>36.446.578,43</u>

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações financeiras.

Gilmar de Farias
Contador
CRC - 1SP160.484/0-0

Plinio Vicente Cecon
Diretor Financeiro
CPF: 162.552.938-40

Comparex Brasil S.A.

Demonstração dos resultados

em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de abril de 2019)

e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em 1º de abril de 2018)

(em Reais)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Receitas operacionais		
Receita líquida de vendas e serviços (nota 15)	152.481.760,12	176.985.971,25
Custos		
(-) Custo das licenças vendidas e serviços prestados	<u>(133.121.189,58)</u>	<u>(143.139.188,07)</u>
Lucro operacional bruto	19.360.570,54	33.846.783,18
Receitas (despesas) operacionais		
Despesas com vendas	(394.323,29)	(1.114.279,57)
Despesas gerais e administrativas (nota 16)	(16.291.520,85)	(19.747.139,31)
Depreciações e amortizações	(934.978,79)	(769.197,58)
Despesas tributárias	(254.985,58)	(469.899,13)
Despesas não dedutíveis	(3.581.659,35)	(442.495,69)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	<u>(1.898.765,52)</u>	<u>409.778,04</u>
Prejuízo (Lucro) operacional antes do resultado financeiro	(3.995.662,84)	11.713.549,94
Resultado financeiro		
Receitas (despesas) financeiras, líquidas	(1.262.731,76)	(2.852.345,00)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	<u>(5.258.394,60)</u>	<u>8.861.204,94</u>
(-) Imposto de renda e contribuição social correntes (nota 17)	(115.726,37)	(3.207.556,25)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	508.235,05	-
Prejuízo (Lucro líquido) do exercício	<u>(4.865.885,92)</u>	<u>5.653.648,69</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Gilmar de Farias
Contador
CRC – 1SP160.484/0-0

Plinio Vicente Ceccon
Diretor Financeiro
CPF: 162.552.938-40

Comparex Brasil S.A.

Demonstração dos resultados abrangentes

em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de abril de 2019)

e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em 1º de abril de 2018)

(em Reais)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Prejuízo (Lucro líquido) do exercício	(4.865.885,92)	5.653.648,69
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u>(4.865.885,92)</u>	<u>5.653.648,69</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Gilmar de Farias
Contador
CRC – 1SP160.484/O-0

Plinio Vicente Ceccon
Diretor Financeiro
CPF: 162.552.938-40

Comparex Brasil S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2019 e 31 de março de 2019 (em Reais)

	Capital Social	Adiantamento para futuro futuro aumento de capital	Reserva legal	Lucros acumulados	Total
Saldos em 31 de março de 2018	5.500.146,68	95.650,00	304.612,74	1.735.640,56	7.636.049,98
Constituição de reserva legal	-	-	282.682,43	(282.682,43)	-
Dividendos	-	-	-	(800.000,00)	(800.000,00)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	5.653.648,69	5.653.648,69
Saldos em 31 de março de 2019	5.500.146,68	95.650,00	587.295,17	6.306.606,82	12.489.698,67
Prejuízo do exercício	-	-	-	(4.865.885,92)	(4.865.885,92)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	5.500.146,68	95.650,00	587.295,17	1.440.720,90	7.623.812,75

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Gilmar de Farias
Contador
CRC - 1SP160.484/O-0

Plinio Vicente Ceccon
Diretor Financeiro
CPF: 162.552.938-40

Comparex Brasil S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa

em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de abril de 2019)

e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em 1º de abril de 2018)

(em Reais)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo (Lucro líquido) do exercício	(4.865.885,92)	5.653.648,69
Ajuste para conciliar o resultado líquido do exercício ao caixa oriundo das atividades operacionais		
Depreciações e amortizações	934.978,79	769.197,58
Variação cambial para contas do passivo	1.370.879,32	2.262.924,54
Provisão para crédito de liquidação dúpida	(161.443,09)	43.552,15
Perda por redução ao valor recuperável de ativo	3.297.840,00	-
Baixa de imobilizado	74.860,59	-
Variações dos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber	(14.064.817,37)	(486.674,15)
Licenças a faturar	(4.303.041,71)	(5.649.817,77)
Tributos a recuperar	382.175,37	(933.676,64)
Outros créditos	(9.894,16)	293.816,87
Depósitos em garantia	(2.789,28)	(2.725,51)
Fornecedores	13.762.070,96	1.279.265,42
Tributos a recolher	(514.125,76)	1.111.268,42
Obrigações com pessoal, provisões e encargos sociais	678.250,33	80.146,41
Outras contas a pagar	3.392.951,75	(450.900,58)
Caixa líquido aplicado nas (gerado pelas) atividades operacionais	<u>(27.990,18)</u>	<u>3.970.025,43</u>
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(37.115,52)	(493.928,37)
Aquisição de intangível	(65.897,78)	(219.193,76)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>(103.013,30)</u>	<u>(713.122,13)</u>
Fluxo de caixa aplicados nas atividades de financiamento		
Distribuição de dividendos	-	(800.000,00)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	<u>-</u>	<u>(800.000,00)</u>
Redução (Aumento) líquida(o) de caixa e equivalente de caixa	(131.003,48)	2.456.903,30
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	6.009.795,35	3.552.892,05
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	<u>5.878.791,87</u>	<u>6.009.795,35</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Gilmar de Farias
Contador
CRC – 1SP160.484/O-0

Plinio Vicente Cecon
Diretor Financeiro
CPF: 162.552.938-40

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

1. Contexto operacional

A Comparex Brasil S.A. (Companhia), foi constituída em 26 de novembro de 2013 e tem por objeto social a venda e distribuição de software, importação e exportação de licença de software e serviços de tecnologia da informação relacionados; suporte técnico, manutenção e outros serviços relacionados à tecnologia da informação, em particular consultoria em tecnologia da informação e treinamento, serviços de pós-venda, serviços de suporte de software, softwares de gestão de bens ativos, software de designer gráficos e outros serviços auxiliares; fornecimento de soluções em software, em serviços de nuvem, em segurança de hardware e infraestrutura relacionados à tecnologia da informação, fornecimento de softwares de antivírus, softwares de sistemas operacionais e de ferramentas auxiliares e demais serviços auxiliares.

Em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 28 de junho de 2019 a Companhia aprovou a alteração do exercício social de 1º de abril a 31 de março para 1º janeiro a 31 de dezembro de cada ano. Assim sendo, o exercício apresentado será excepcionalmente de nove meses encerrado em 31 de dezembro de 2019 (período de transição), sendo o exercício anterior encerrado em 31 de março de 2019, portanto, não comparável.

2. Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei das Companhias por Ações, com as alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09, e complementadas pelos pronunciamentos, interpretações e orientações emanadas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, aprovadas por resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

A preparação das demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da Administração no processo de aplicação das políticas contábeis da Companhia.

3. Resumo das principais práticas contábeis

a) Moeda funcional

A moeda funcional e de apresentação das demonstrações financeiras da Companhia é o Real (R\$).

b) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa compreendem o caixa, disponibilidades bancárias e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, imediatamente conversíveis em dinheiro e sujeitos a um risco insignificante de alteração de valor.

c) Contas a receber

Registra créditos decorrentes das operações comerciais de venda e distribuição de software, bem como na prestação de serviços e manutenção, que sejam passíveis de recebimento e representação comercial.

A provisão estimada para créditos de liquidação duvidosa, é constituída utilizando o histórico de perdas

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

por faixas de vencimento, sendo considerada suficiente pela Administração para cobrir eventuais perdas, conforme os valores demonstrados na nota explicativa nº 5.

d) Licenças a faturar

As licenças a faturar são demonstradas pelo custo de aquisição e deduzidas por provisão para ajuste ao valor de realização, quando aplicável.

e) Imobilizado

Avaliado ao custo histórico, deduzido das respectivas depreciações. A depreciação é calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil estimada dos bens. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados, no mínimo, anualmente, e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

Custos subsequentes são incorporados ao valor residual do imobilizado ou reconhecidos como item específico, conforme apropriado, somente se os benefícios econômicos associados a esses itens forem prováveis e os valores mensurados de forma confiável.

Demais reparos e manutenções são reconhecidos diretamente no resultado quando incorridos.

Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo e são reconhecidos no resultado.

f) Demais ativos e passivos circulantes

Os ativos são demonstrados pelo custo de aquisição, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas e deduzidas por provisão para ajuste ao valor de realização, quando aplicável.

Os passivos são demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

g) Redução ao valor recuperável de ativos não financeiros

Os ativos sujeitos à depreciação ou amortização são revisados anualmente para verificação do valor recuperável. Quando houver indício de perda do valor recuperável (impairment), o valor do ativo é testado.

Uma perda por redução de valor recuperável é reconhecida pelo excesso do valor contábil do ativo sobre seu valor recuperável. Este último é o maior valor entre o valor justo menos os custos de venda e o valor em uso.

h) Apuração das receitas e despesas

As receitas e despesas são apuradas pelo regime de competência de exercícios e incluem os rendimentos, encargos e variações monetárias, a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre ativos e passivos, bem como, quando aplicável, os efeitos de provisões para ajuste de ativos ao valor de mercado ou de realização.

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

i) Imposto de renda e contribuição social

A provisão para imposto de renda é constituída à alíquota-base de 15% do lucro tributável, acrescida de adicional de 10% quando aplicável. A provisão para contribuição social é calculada sobre o lucro antes do imposto de renda, considerando a alíquota de 9%. Foram constituídas provisões para os demais impostos e contribuições sociais de acordo com as respectivas legislações vigentes.

4. Caixa e equivalentes de caixa

Corresponde ao fundo fixo de caixa, depósitos bancários em conta corrente e aplicação de liquidez imediata remuneradas com base na variação do CDI, como segue:

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Fundo fixo de caixa e bancos	2.307.712,80	618.828,44
Aplicações financeiras	3.571.079,07	5.390.966,93
	<u>5.878.791,87</u>	<u>6.009.795,37</u>

5. Contas a receber de clientes

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Contas a receber de clientes nacionais	27.811.049,09	14.039.483,64
(-) Perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa	(445.172,83)	(606.615,92)
	<u>27.365.876,26</u>	<u>13.432.867,72</u>
Contas a receber de clientes estrangeiros - partes relacionadas	293.251,92	-
Total das contas a receber	<u>27.659.128,18</u>	<u>13.432.867,72</u>

6. Licenças a faturar

As licenças são fornecidas por fornecedores nacionais e estrangeiros, que somente permitem a revenda da licença perante apresentação da negociação local e compra prévia da licença para repasse.

A licença adquirida é destinada ao consumidor final sem possibilidade de alteração, havendo a cancelamento da revenda, a aquisição de licença deve ser cancelada junto ao fornecedor.

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

7. Tributos a recuperar

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Imposto de renda a compensar	323.812,78	163.790,78
Imposto de renda retido na fonte	60.690,34	26.591,76
Antecipações de imposto de renda	-	342.367,12
Imposto de renda diferido	373.702,24	-
Contribuição social a compensar	171.558,30	115.126,29
Contribuição social retida na fonte	16.385,37	4.043,38
Antecipações de contribuição social	-	116.916,79
Contribuição social diferida	134.532,81	-
PIS a recuperar ou compensar	67.735,92	54.042,66
COFINS a recuperar ou compensar	311.828,22	1.019.542,57
	<u>1.460.245,98</u>	<u>1.842.421,35</u>

8. Ágio na aquisição de investimentos

Em 14 de novembro de 2014, a Administração da Companhia adquiriu 60% da empresa 2S Gestão de Ativos de Software Ltda. por meio de cisão, sendo a mesma incorporada em 29 de dezembro de 2014. Esta aquisição gerou um ágio de R\$ 3.297.840,00.

Em 2019, a administração da Companhia, em linha com as diretrizes e práticas contábeis adotadas pelo acionista controlador, reconheceu a perda de recuperação do valor do ativo (Impairment).

9. Imobilizado

	Taxas anuais de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Custo líquido	
				<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Imobilizado					
Instalações	10%	-	-	-	10.305,86
Maquinas, aparelhos e equipamentos	10%	-	-	-	16.811,78
Computadores e periféricos	20%	552.936,28	(297.615,75)	255.320,53	388.990,79
Móveis e utensílios	10%	135.084,43	(47.778,80)	87.305,63	170.779,30
Benfeitoria e imóveis de terceiros	60%	1.244.040,17	(1.244.040,17)	-	538.282,06
Total		<u>1.932.060,88</u>	<u>(1.589.434,72)</u>	<u>342.626,16</u>	<u>1.125.169,79</u>

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

10. Fornecedores

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Fornecedores nacionais de licenças para revenda	24.087.884,56	10.064.898,04
Fornecedores estrangeiros de licenças para revenda	10.517.097,74	9.539.675,17
Fornecedores estrangeiros - partes relacionadas	34.483,20	-
Fornecedores nacionais de imobilizado, materiais e serviços	573.110,17	475.052,18
	<u>35.212.575,67</u>	<u>20.079.625,39</u>

11. Tributos a recolher

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Imposto de renda	-	776.074,98
Contribuição social	-	281.546,99
PIS	69.660,39	38.728,03
COFINS	321.509,55	178.744,73
ISS	637.331,93	353.239,32
Tributos retidos na fonte a recolher	241.473,68	155.767,28
	<u>1.269.975,55</u>	<u>1.784.101,33</u>

12. Obrigações com pessoal, provisões e encargos sociais

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Provisão de férias e encargos sociais	268.889,77	1.092.322,84
Provisão de 13º salário e encargos sociais	-	215.364,21
Salários, comissões, encargos sociais e outras provisões	2.300.803,71	583.756,10
	<u>2.569.693,48</u>	<u>1.891.443,15</u>

13. Outras contas a pagar

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Adiantamento de clientes	3.345.287,38	201.629,94
Outras contas a pagar	249.374,28	80,00
	<u>3.594.661,66</u>	<u>201.709,94</u>

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

14. Capital social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2019 e 31 de março de 2019, em moeda corrente nacional, é de R\$ 5.500.146,68 e está representado por 36.666 ações ordinárias e nominativas, e 2 (duas) ações preferenciais.

15. Receitas

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Receitas operacionais		
Mercado interno		
Venda de licenças	164.639.469,40	186.597.578,55
Serviços prestados	2.467.257,67	5.214.215,27
Comissões	701.724,28	882.273,63
	<u>167.808.451,35</u>	<u>192.694.067,45</u>
Mercado externo		
Serviços prestados	-	56.365,12
Comissões	1.527.486,14	3.519.984,12
	<u>1.527.486,14</u>	<u>3.576.349,24</u>
Mercado externo - partes relacionadas		
Serviços prestados	2.164.057,71	-
	<u>2.164.057,71</u>	<u>-</u>
Receita bruta	<u>171.499.995,20</u>	<u>196.270.416,69</u>
Deduções		
Vendas canceladas	(1.885.786,24)	(1.659.086,66)
Impostos sobre vendas e serviços prestados	(17.132.448,84)	(17.625.358,78)
	<u>(19.018.235,08)</u>	<u>(19.284.445,44)</u>
Receitas operacionais líquidas	<u><u>152.481.760,12</u></u>	<u><u>176.985.971,25</u></u>

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

16. Despesas gerais e administrativas

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Despesas com pessoal	12.207.509,57	13.923.887,81
Despesas com honorários profissionais	1.642.135,88	2.328.169,95
Despesas com ocupação	251.544,68	334.997,12
Despesas com utilidades e serviços	223.850,81	228.289,76
Despesas com viagens e representações	1.487.933,20	2.103.094,31
Despesas com seguros	79.738,81	143.506,22
Despesas administrativas	340.696,16	685.194,14
Outras despesas gerais e administrativas	58.111,74	-
	<u>16.291.520,85</u>	<u>19.747.139,31</u>

17. Imposto de renda e contribuição social corrente

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/03/2019</u>
Prejuízo (Lucro líquido) antes dos impostos	(5.258.394,60)	8.861.204,94
Alíquota nominal do imposto de renda (15% e adicional de 10%) e contribuição social (9%)	34%	34%
Despesa de imposto de renda e contribuição social às alíquotas nominais	(1.787.854,16)	3.012.809,68
Ajustes:		
Despesas não dedutíveis	93.246,07	169.409,32
Perdas não dedutíveis	1.302.490,57	-
Ajustes decorrentes do método de preço de transferência	203.737,37	-
Provisões operacionais	550.629,05	-
Provisões estimadas para perda com créditos de liquidação duvidosa - PECLD	(54.890,65)	-
Reversão de provisões	-	74.522,44
Variação cambial	(173.631,87)	(163.572,05)
Outros ajustes	(18.000,00)	37.302,16
Despesa com imposto de renda e contribuição social	<u>115.726,37</u>	<u>3.130.471,55</u>
Ajuste de imposto de renda e contribuição social do exercício anterior	-	77.084,70
Despesa com imposto de renda e contribuição social	<u>115.726,37</u>	<u>3.207.556,25</u>

18. Cobertura de seguros

A Companhia mantém coberturas de seguros por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

Comparex Brasil S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2019 (exercício de nove meses iniciado em 1º de
abril de 2019) e 31 de março de 2019 (exercício de doze meses iniciado em
1º de abril de 2018)
(em Reais)

19. Processos cíveis, trabalhistas ou fiscais.

A Companhia não possui processos cíveis, trabalhistas ou fiscais que requeiram a constituição de provisões para contingências em 31 de dezembro de 2019.

20. Nota Explicativa COVID-19

Em março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) considerou a corona vírus (COVID-19) como uma pandemia global, resultando em ações emergenciais implementadas por agentes governamentais e entidades do setor privado, de forma a retardar a curva de aceleração e propagação do vírus.

As medidas emergenciais tomadas pelos agentes governamentais (isolamento social, restrição de voos, fechamento de fronteiras etc.) podem ocasionar a interrupção da atividade econômica local ou global, afetando as operações da Sociedade e a geração de fluxos de caixa futuros.

Devido às incertezas sobre a contenção do COVID-19 em um curto período de tempo e os seus reflexos na atividade econômica, a Administração não possui elementos necessários para mensurar, de forma confiável, os impactos na posição patrimonial e financeira da Sociedade.

* * *

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal OAB. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://oab.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/4018-0B20-35D2-CE38> ou vá até o site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 4018-0B20-35D2-CE38



Hash do Documento

37D2E9DF4FFA5F48CB59A79577A21EBB96D17534F9ED16CEEAE989DE5B20535D

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 27/01/2022 é(são) :

- Gilmar de Farias (Parte) - 073.339.908-85 em 24/01/2022 18:03 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Plinio Vicente Ceccon (Parte) - 162.552.938-40 em 06/12/2021 10:46 UTC-03:00
Tipo: Assinatura Eletrônica
Identificação: Por email: plinio.ceccon@softwareone.com

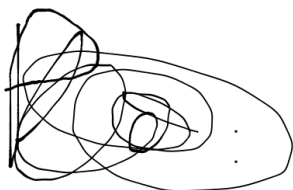
Evidências

Client Timestamp Mon Dec 06 2021 10:46:45 GMT-0300 (GMT-03:00)

Geolocation Latitude: -23.5238006 Longitude: -46.7314671 Accuracy: 14.472

IP 201.43.25.70

Assinatura:



Hash Evidências:

5D28005F0693CEAA9380ED3FA00D639D0E932095598D02EC97568966A7A4935E

