



CNPJ
32.351.747/0001-80

Razão Social
ACCT CONSULTORIA E DESENVOLVIMENTO S.A.

Balanco Patrimonial (BP)

Data de Início 01/01/2022 **Data de Fim** 31/12/2022 **Consolidada** Não **Origem** SPED-ECD

Título
Balanco Patrimonial

Descrição

	01/01/2022	31/12/2022
126000 ATIVO	12.912.765,65	24.174.453,86
126001 ATIVO CIRCULANTE	8.193.604,01	16.931.710,25
126002 DISPONIBILIDADES	1.235.076,73	3.198.979,33
126006 DEPÓSITOS BANCÁRIOS À VISTA	1.235.076,73	3.198.979,33
126007 Bancos Conta Movimento - No País	1.235.076,73	3.198.979,33
126049 CRÉDITOS	6.448.365,86	13.654.240,08
126050 ADIANTAMENTOS	197.355,90	1.040.414,55
126053 Adiantamentos a Funcionários - Circulante	197.355,90	1.040.414,55
126056 DUPLICATAS A RECEBER	6.068.313,74	11.364.072,56
126057 Duplicatas a Receber - Operações com Partes Não Relacionadas - no País	6.110.781,24	10.329.027,42
126059 Duplicatas a Receber - Operações com Partes Relacionadas - no País	0,00	1.470.432,94
126062 (-) Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa - Duplicatas a Receber	(42.467,50)	(435.387,80)
126065 TRIBUTOS A RECUPERAR	0,00	5.648,44
126066 IPI a Recuperar	0,00	5.648,44
126076 TRIBUTOS A COMPENSAR	182.696,22	809.333,05
126077 Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	2.647,41	169.868,36
126079 IRPJ Saldo Negativo	35.509,74	41.219,69
126080 CSLL Retida na Fonte	0,00	115.151,32
126082 CSLL Saldo Negativo	30.979,80	35.961,32
126083 PIS/PASEP Retido na Fonte	403,46	68.134,73
126084 PIS/PASEP a Compensar	0,00	40,36
126085 COFINS Retida na Fonte	1.862,14	340.536,69
126086 COFINS a Compensar	0,00	230,80
126094 Contribuição Previdenciária a Compensar	15.247,23	38.189,78
126095 Outros Tributos a Compensar	96.046,44	0,00
126098 OUTROS CRÉDITOS - CIRCULANTE	0,00	434.771,48
126107 Demais Créditos a Receber - Circulante	0,00	434.771,48
126177 DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	510.161,42	78.490,84
126178 DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	510.161,42	78.490,84
126180 Prêmios de Seguros a Apropriar	122.689,27	0,00
126182 Outros Custos e Despesas Pagos Antecipadamente	387.472,15	78.490,84
126202 ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.719.161,64	7.242.743,61
126203 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.447.799,60	1.061.729,85

126204	CRÉDITOS E VALORES - LONGO PRAZO	1.447.799,60	399.920,14
126206	Mútuos com Partes Não Relacionadas - Ativo- Longo Prazo	1.447.799,60	399.920,14
126267	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE - LONGO PRAZO	0,00	661.809,71
126271	Outros Custos e Despesas Pagos Antecipadamente - Longo Prazo	0,00	661.809,71
126284	INVESTIMENTOS	2.486.072,47	5.239.088,04
126285	PARTICIPAÇÕES PERMANENTES EM SOCIEDADES - NO PAÍS	2.486.072,47	5.239.088,04
126289	Participações Permanentes em Outras Sociedades do Mesmo Grupo ou Controle Comum - Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial (MEP) - no País	2.486.072,47	5.239.088,04
126361	IMOBILIZADO	785.289,57	821.991,88
126362	IMOBILIZADO - AQUISIÇÃO	785.289,57	821.991,88
126367	Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	11.190,00	11.190,00
126369	Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais	991.240,96	1.253.801,00
126380	(-) Depreciação Acumulada - Imobilizado	(217.141,39)	(442.999,12)
126434	INTANGÍVEL	0,00	119.933,84
126435	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	119.933,84
126454	(-) Amortização Acumulada - Intangível	(16.327,99)	(33.594,15)
126456	Outros Intangíveis	16.327,99	153.527,99
126472	PASSIVO	12.912.765,65	24.174.453,86
126473	PASSIVO CIRCULANTE	5.357.369,82	13.306.898,92
126474	OBRIGAÇÕES DO CIRCULANTE	5.357.369,82	13.306.898,92
126475	BENEFÍCIOS E ENCARGOS SOCIAIS - CIRCULANTE	596.978,81	734.751,20
126476	Salários e Remunerações a Pagar	15.457,65	0,00
126478	INSS a Recolher	408.464,50	509.251,97
126479	FGTS a Recolher	171.977,19	217.367,46
126481	Demais Encargos a Recolher	479,47	0,00
126483	Outros Benefícios de Curto Prazo	600,00	8.131,77
126485	FORNECEDORES - CIRCULANTE	972.664,96	336.966,46
126486	Fornecedores - Operações com Partes Não Relacionadas - No País - Circulante	972.664,96	336.966,46
126492	CONTAS A PAGAR - CIRCULANTE	234.287,23	279.542,34
126493	Adiantamentos de Clientes - no País	234.287,23	279.542,34
126497	EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS - CIRCULANTE	0,00	39.193,17
126502	Arrendamento - no País - Circulante	0,00	46.194,69
126504	(-) Juros a Apropriar Decorrentes de Ajuste a Valor Presente (AVP) - Empréstimos e Financiamentos - Circulante	0,00	(7.001,52)
126506	OBRIGAÇÕES FISCAIS - CIRCULANTE	709.673,17	1.437.267,89
126507	IRRF a Recolher - Circulante	328.081,11	476.582,82
126510	PIS a Recolher - Circulante	0,00	7.206,53
126511	COFINS a Recolher - Circulante	0,00	33.688,75
126514	Tributos Municipais a Recolher	68.932,94	99.375,73
126518	Tributos Retidos a Recolher - Circulante	943,80	860,98
126519	IRPJ a Recolher - Circulante	253.432,95	555.981,52
126520	CSLL a Recolher - Circulante	58.282,37	263.571,56
126548	PROVISÕES - CIRCULANTE	2.784.089,00	2.894.632,44
126551	Férias a Pagar	1.627.117,04	2.186.142,18
126556	Outras Provisões	1.156.971,96	708.490,26
126558	OUTRAS OBRIGAÇÕES - CIRCULANTE	59.676,65	7.584.545,42
126559	Mútuos - Partes Não Relacionadas - No País - Ciculante	0,00	7.527.463,40
126571	Outras Obrigações - Circulante	59.676,65	57.082,02
126579	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.255.883,91	80.733,84
126580	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	1.255.883,91	80.733,84
126581	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - LONGO PRAZO	0,00	80.733,84
126590	Arrendamento - no País - Longo Prazo	0,00	87.735,37

126594	(-)Juros a Apropriar Decorrentes de Ajuste a Valor Presente (AVP) - Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	0,00	(7.001,53)
126638	OUTRAS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO	1.255.883,91	0,00
126648	Outras Obrigações - Longo Prazo	1.255.883,91	0,00
126660	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.299.511,92	10.786.821,10
126661	CAPITAL SOCIAL	2.048.250,00	2.048.250,00
126662	CAPITAL REALIZADO - DE RESIDENTE NO PAÍS	2.048.250,00	2.048.250,00
126663	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País	2.048.250,00	2.048.250,00
126692	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	122.242,09	37.604,01
126693	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	122.242,09	37.604,01
126701	Outros Resultados Abrangentes - Ajustes de Avaliação Patrimonial	122.242,09	37.604,01
126711	OUTRAS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.129.019,83	8.700.967,09
126712	OUTRAS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.129.019,83	8.700.967,09
126713	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia	4.129.019,83	8.700.967,09