

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:	ROSILENE TONATTO SPAZZINI		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	07.045.994/0001-01
Número de Ordem do Livro:	20		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 324.643,23	R\$ 460.401,17
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 282.231,29	R\$ 429.749,44
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 71.828,20	R\$ 27.499,48
BENS NUMERARIOS		R\$ 61.247,49	R\$ 21.421,15
DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA		R\$ 811,70	R\$ 266,32
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 9.769,01	R\$ 5.812,01
CREDITOS		R\$ 78.206,21	R\$ 264.070,41
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 76.390,95	R\$ 261.849,21
ADIANTEAMENTOS A FORNECEDORES E TERCEIROS		R\$ 0,00	R\$ 1.080,00
CREDITOS DE FUNCIONARIOS		R\$ 1.815,26	R\$ 1.141,20
ESTOQUES		R\$ 132.196,88	R\$ 138.179,55
ESTOQUES DIVERSOS		R\$ 132.196,88	R\$ 138.179,55
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 42.411,94	R\$ 30.651,73
INVESTIMENTOS		R\$ 2.088,07	R\$ 1.936,66
PARTIC.PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES		R\$ 2.088,07	R\$ 1.936,66
IMOBILIZADO		R\$ 40.323,87	R\$ 28.715,07
IMOBILIZADO AQUISICOES - MAIO/2004		R\$ 85.673,63	R\$ 85.673,63
(-) (-)DEPREC./AMORT.ACUMUL. - MAIO/2004		R\$ (45.349,76)	R\$ (56.958,56)
PASSIVO		R\$ 324.643,23	R\$ 460.401,17
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 211.604,28	R\$ 255.559,58
OBRIGACOES DIVERSAS		R\$ 211.604,28	R\$ 255.559,58
FORNECEDORES		R\$ 61.489,75	R\$ 144.644,21
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 119.669,96	R\$ 62.609,50
OBRIGACOES FISCAIS		R\$ 5.976,61	R\$ 21.133,28
OBRIGACOES SOCIAIS		R\$ 2.504,38	R\$ 2.082,43
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R\$ 7.016,47	R\$ 7.545,94
PROVISÕES		R\$ 10.077,11	R\$ 12.674,22
ADIANTEAMENTO DE CLIENTES		R\$ 4.870,00	R\$ 4.870,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 71.458,41	R\$ 11.000,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 28.194,41	R\$ 0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 28.194,41	R\$ 0,00
OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO		R\$ 43.264,00	R\$ 11.000,00
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 43.264,00	R\$ 11.000,00
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 41.580,54	R\$ 193.841,59
CAPITAL SOCIAL		R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 36.580,54	R\$ 188.841,59
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 36.580,54	R\$ 188.841,59

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 4E.02.A4.83.AF.3C.7D.BD.80.FA.A4.CE.01.9D.53.F3.18.91.66.1B-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: ROSILENE TONATTO SPAZZINI

Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022

CNPJ: 07.045.994/0001-01

Número de Ordem do Livro: 20

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		R\$ 621.469,50	R\$ 1.112.906,38
RECEITA LIQUIDA		R\$ 621.469,50	R\$ 1.112.906,38
(-) CUSTO OPERACIONAIS		R\$ (477.289,35)	R\$ (817.246,90)
(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		R\$ (492.196,60)	R\$ (682.125,81)
(-) CUSTO DAS MERCADORIAS RE VENDIDAS		R\$ 14.907,25	R\$ (135.121,09)
LUCRO BRUTO		R\$ 144.180,15	R\$ 295.659,48
(-) DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS		R\$ (123.538,40)	R\$ (129.069,90)
(-) DESPESAS DE VENDAS		R\$ (59.846,60)	R\$ (48.553,40)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (62.878,97)	R\$ (79.653,64)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (1.579,49)	R\$ (1.198,74)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ 766,66	R\$ 335,88
LUCRO OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ 20.641,75	R\$ 166.589,58
(-) RESULTADO FINANCEIRO		R\$ (22.125,95)	R\$ (14.328,53)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (22.841,63)	R\$ (16.562,38)
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 715,68	R\$ 2.233,85
RESULTADO ANTES DO IR E DA CSLL		R\$ (1.484,20)	R\$ 152.261,05
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$ (1.484,20)	R\$ 152.261,05

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 4E.02.A4.83.AF.3C.7D.BD.80.FA.A4.CE.01.9D.53.F3.18.91.66.1B-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.1.5 do Visualizador

Página 1 de 1

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	ROSILENE TONATTO SPAZZINI		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	07.045.994/0001-01
Número de Ordem do Livro:	20		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	ROSILENE TONATTO SPAZZINI
NIRE	43106673055
CNPJ	07.045.994/0001-01
Número de Ordem	20
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Município	Erechim
Data do arquivamento dos atos constitutivos	15/10/2004
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2022
Quantidade total de linhas do arquivo digital	22634

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	ROSILENE TONATTO SPAZZINI
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Número de ordem	20
Quantidade total de linhas do arquivo digital	22634
Data de início	01/01/2022
Data de término	31/12/2022

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 4E.02.A4.83.AF.3C.7D.BD.80.FA.A4.CE.01.9D.53.F3.18.91.66.1B-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

ROSILENE TONATTO SPAZZINI
CNPJ: 07.045.994/0001-01

ÍNDICES DE CAPACIDADE FINANCEIRA
Balção Encerrado em 31.12.2022

ÍNDICES DE CAPACIDADE FINANCEIRA

LIQUIDEZ CORRENTE

$$LC = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

$$LC = \frac{429.749,44}{255.559,58}$$

$$LC = 1,68$$

LIQUIDEZ GERAL

$$LG = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a LP}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a LP}}$$

$$LG = \frac{429.749,44}{266.559,58}$$

$$LG = 1,61$$

SOLVÊNCIA GERAL

$$SG = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a LP}}$$

$$SG = \frac{460.401,17}{266.559,58}$$

$$SG = 1,73$$

GRAU DE ENDIVIDAMENTO

$$GE = \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a LP}}{\text{Patrimônio Líquido}}$$

$$GE = \frac{266.559,58}{193.841,59}$$

$$GE = 1,38$$

MORES E ASSOCIADOS
CONTABILIDADE SS
LTDA:91565242000188
188

Assinado de forma digital por MORES E ASSOCIADOS
CONTABILIDADE SS
LTDA:91565242000188
Dados: 2023.05.15 11:53:40 -03'00'

Mores & Associados Contabilidade S/S Ltda
Escritório Contábil CRC: 2662/O-1

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43106673055	CNPJ 07.045.994/0001-01	
NOME EMPRESARIAL ROSILENE TONATTO SPAZZINI		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2022 a 31/12/2022
NATUREZA DO LIVRO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 20
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 4E.02.A4.83.AF.3C.7D.BD.80.FA.A4.CE.01.9D.53.F3.18.91.66.1B	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Empresário	67132308068	ROSILENE TONATTO SPAZZINI:67132308068	7244668478352652397	09/03/2023 a 09/03/2024	Sim
Contador	01162073020	FABIO JUNIOR BOCCA:01162073020	5818454492920161977	20/11/2020 a 20/11/2023	Não

NÚMERO DO RECIBO:
4E.02.A4.83.AF.3C.7D.BD.80.FA.A4.CE
.01.9D.53.F3.18.91.66.1B-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 15/05/2023 às 11:54:42

91.36.2F.19.67.50.1A.36
CE.87.34.E4.CC.3A.E1.5A

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

ROSILENE TONATTO SPAZZINI.

Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

ROSILENE TONATTO SPAZZINI**BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

(Valores expressos em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.2	27.499,48	71.828,20
Contas a Receber	3.3	261.849,21	76.390,95
Estoque	3.4	138.179,55	132.196,88
Outros Créditos	3.5	2.221,20	1.815,26
Total do Ativo Circulante		<u>429.749,44</u>	<u>282.231,29</u>
NÃO CIRCULANTE			
Investimentos	3.6	1.936,66	2.088,07
Imobilizado	3.7	28.715,07	40.323,87
Total do Ativo Não Circulante		<u>30.651,73</u>	<u>42.411,94</u>
TOTAL DO ATIVO		<u><u>460.401,17</u></u>	<u><u>324.643,23</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ROSILENE TONATTO SPAZZINI**BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

(Valores expressos em Reais)

<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE			
Fornecedores	3.8	144.644,21	61.489,75
Empréstimos e Financiamentos	3.9	62.609,50	119.669,96
Obrigações Fiscais		21.133,28	5.976,61
Obrigações Sociais e Trabalhistas		22.302,59	19.597,96
Outras Obrigações		4.870,00	4.870,00
Total do Passivo Circulante		255.559,58	211.604,28
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	3.9	-	28.194,41
Outras Obrigações		11.000,00	43.264,00
Total do Passivo Não Circulante		11.000,00	71.458,41
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	4.1	5.000,00	5.000,00
Reserva de Lucros	4.2	188.841,59	36.580,54
Total do Patrimônio Líquido		193.841,59	41.580,54
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		460.401,17	324.643,23

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ROSILENE TONATTO SPAZZINI

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	5	1.112.906,38	621.469,50
CUSTOS OPERACIONAIS		(817.246,90)	(477.289,35)
LUCRO BRUTO		<u>295.659,48</u>	<u>144.180,15</u>
DESPESAS OPERACIONAIS			
Com Vendas		(48.553,40)	(59.846,60)
Gerais e Administrativas		(79.653,64)	(62.878,97)
Tributárias		(1.198,74)	(1.579,49)
Outras Receitas Operacionais		<u>335,88</u>	<u>766,66</u>
		(129.069,90)	(123.538,40)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		166.589,58	20.641,75
Despesas Financeiras		(16.562,38)	(22.841,63)
Receitas Financeiras		<u>2.233,85</u>	<u>715,68</u>
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	6	(14.328,53)	(22.125,95)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u><u>152.261,05</u></u>	<u><u>(1.484,20)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ROSILENE TONATTO SPAZZINI

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>152.261,05</u>	<u>(1.484,20)</u>
Resultados Abrangentes	7	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		<u>152.261,05</u>	<u>(1.484,20)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ROSILENE TONATTO SPAZZINI**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

(Valores expressos em Reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva de Lucros</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	<u>5.000,00</u>	<u>38.064,74</u>	<u>43.064,74</u>
Resultado Líquido do Exercício	-	(1.484,20)	(1.484,20)
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	<u>5.000,00</u>	<u>36.580,54</u>	<u>41.580,54</u>
Resultado Líquido do Exercício	-	152.261,05	152.261,05
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	<u>5.000,00</u>	<u>188.841,59</u>	<u>193.841,59</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ROSILENE TONATTO SPAZZINI

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em Reais)

	Notas	<u>2022</u>	<u>2021</u>
I			
<u>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</u>			
Resultado do Exercício		152.261,05	(1.484,20)
Ajustes para reconciliar o resultado líquido do exercício com o caixa gerado pela atividades operacionais:			
Depreciações	3.7	11.608,80	10.662,38
Sub-Total		163.869,85	9.178,18
Variação nos Ativos Operacionais			
Contas a Receber	3.3	(185.458,26)	22.068,11
Estoques	3.4	(5.982,67)	(48.099,69)
Outros Créditos	3.5	(405,94)	(864,79)
Variação nos Passivos Operacionais			
Fornecedores	3.8	83.154,46	24.547,96
Obrigações Sociais e Trabalhistas		2.704,63	(2.706,06)
Obrigações Fiscais		15.156,67	1.994,21
Outras Obrigações		(32.264,00)	4.870,00
Caixa Gerado Pelas Atividades Operacionais		40.774,74	10.987,92
II			
<u>Fluxos de Caixa de Atividades de Investimentos</u>			
Aquisição de Imobilizado	3.7	-	(32.000,00)
Investimentos em Cota Capital	3.6	151,41	(218,20)
Caixa Líquido Gerado/Aplicado nas Atividades de Investimentos		151,41	(32.218,20)
III			
<u>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos</u>			
Variação Empréstimos para Giro	3.9	(85.254,87)	21.927,97
Caixa Líquido Aplicado/Gerado nas Atividades de Financiamentos		(85.254,87)	21.927,97
IV			
Redução/Aumento Líquido no Saldo de Caixa e Equivalentes Caixa		(44.328,72)	697,69
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3.2	71.828,20	71.130,51
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3.2	27.499,48	71.828,20

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ROSILENE TONATTO SPAZZINI
CNPJ - 07.045.994/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresária ROSILENE TONATTO SPAZZINI teve sua firma constituída em 05.10.2004 através do Requerimento de Empresário, registrado na MM Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul, sob nº. 43.106.673.055 em 15.10.2004, tendo como objetivo social explorar o ramo de Confecção de peças do vestuário, exceto roupas íntimas e as confeccionadas sob medida; comércio varejista de artigos esportivos, acessórios e equipamentos para uso profissional e de segurança do trabalho; e comércio atacadista e varejista de materiais de construção, ferragens, ferramentas, pneus e material elétrico.

A sede da empresa está localizada na Rua Frederico Ozonam nº 83 – Bairro Linho - Erechim/RS.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas parcialmente em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em observância as disposições contidas na NBC TG 1.000 (R1) aprovada em 10/12/2009.

2.2 Bases de Mensuração

As Demonstrações Financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

3.1 Apuração do Resultado

- a) As receitas, despesas e provisões são escrituradas pelo regime de competência.
- b) O regime de tributação adotada pela empresa no exercício 2022, foi o SIMPLES NACIONAL, conforme Lei Complementar nº. 123/2006.

3.2 Caixas e Equivalentes de Caixa

Compreendem os saldos de caixa, os depósitos bancários à vista com risco insignificante de mudança de valor, e as aplicações financeiras demonstradas ao custo, acrescida dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	21.421,15	61.247,49
Bancos	266,32	811,70
Aplicações Financeiras	5.812,01	9.769,01
	27.499,48	71.828,20

3.3 Contas a Receber

Referem-se às vendas a prazo com valores efetivamente faturados. São reconhecidas pelo valor da transação, obedecendo ao regime de competência.

3.4 Estoques

Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição, os quais não superam os valores de mercado vigentes na data do balanço geral. Composição do estoque:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Matérias-Primas	126.068,43	36.768,32
Mercadorias Para Revenda	12.111,12	95.428,56
	138.179,55	132.196,88

3.5 Outros Créditos

Compreende as seguintes contas as quais estão contabilizadas ao custo histórico de pagamento:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Adiantamento a Fornecedores	1.080,00	-
Adiantamento a Funcionários	1.141,20	1.815,26
	2.221,20	1.815,26

3.6 Investimentos

Compreendem as cotas capital junto aos Bancos Sicredi e Sicoob.

3.7 Imobilizado

Os bens do Ativo Imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação acumulada. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas abaixo e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

Movimentação do imobilizado:

	<u>Equip. Processam. Dados</u>	<u>Máquinas, Aparelhos e Equipamentos</u>	<u>Móveis e Utensílios</u>	<u>Sistemas de Segurança</u>	<u>Veículos</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31/12/2020	610,58	16.370,53	1.564,68	440,46		18.986,25
Aquisições	-	-	-	-	32.000,00	32.000,00
Depreciações	(168,00)	(4.526,32)	(584,72)	(50,00)	(5.333,34)	(10.662,38)
Saldo em 31/12/2021	442,58	11.844,21	979,96	390,46	26.666,66	40.323,87
Depreciações	(168,00)	(4.443,12)	(547,68)	(50,00)	(6.400,00)	(11.608,80)
Saldo em 31/12/2022	274,58	7.401,09	432,28	340,46	20.266,66	28.715,07

As taxas médias de depreciação aplicadas para o ativo imobilizado foram as seguintes:

Equip. Processamento de Dados	20%
Máquinas, Aparelhos e Equip.	10%
Móveis e Utensílios	10%
Sistemas de Segurança	10%
Veículos	20%

3.8 Fornecedores

Estão demonstrados pelos valores originais de acordo com os documentos fiscais remetidos pelos fornecedores. Incluem-se no saldo os fornecedores de mercadorias, serviços e matéria-prima.

3.9 Empréstimos e Financiamentos

São registrados pelos valores originais de captação, atualizados monetariamente pelos indexadores pactuados contratualmente com os credores e acrescidos de juros pró-rata dia até a data do balanço.

É composto dos seguintes empréstimos:

<u>Modalidade Empréstimo</u>	<u>Taxa Média</u>	<u>Circulante</u>		<u>Não-Circulante</u>	
		<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Capital de Giro	0,34% a.m.	62.609,50	119.669,96	-	28.194,41

3.10 Demais Ativos e Passivos Circulantes

Estão demonstrados pelos valores reconhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

3.11 Instrumentos Financeiros

A empresa possui somente ativos e passivos financeiros não derivativos.

Os ativos e passivos financeiros estão assim classificados, não havendo outros instrumentos classificados em outras categorias além das informadas:

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Ativo		
Caixa e Equivalentes de Caixa	27.499,48	71.828,20
Contas a Receber	261.849,21	76.390,95
Passivo		
Fornecedores	144.644,21	61.489,75
Empréstimos	62.609,50	147.864,37

Risco de Liquidez

É o risco de a empresa não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, em decorrência de descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos. Para administrar a liquidez do caixa, a administração planeja e acompanha os desembolsos e recebimentos futuros.

A seguir estão demonstrados os passivos financeiros por vencimentos anuais, incluindo pagamentos de juros estimados em 31 de dezembro de 2022:

	<u>2023</u>
Fornecedores	144.644,21
Empréstimos Capital de Giro	62.609,50
	<u>207.253,71</u>

Risco de Crédito

A política de vendas da empresa considera o nível de risco de crédito a que está disposta a se sujeitar no curso de seus negócios. A diversificação de sua carteira de recebíveis, a seletividade de seus clientes, assim como o acompanhamento dos prazos de financiamento de vendas e limites individuais de posição, são procedimentos adotados a fim de minimizar eventuais problemas de inadimplência em suas contas a receber.

3.12 Redução ao Valor Recuperável de Ativos Tangíveis

Para a data do balanço, foi efetuada análise sobre a capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo, com o objetivo de verificar a existência de indicação de que um ativo possa ter sofrido desvalorização significativa. Como resultado da referida análise, não foram identificadas situações que indiquem que os ativos estejam registrados contabilmente por um valor superior aquele passível de ser recuperado por uso ou por venda.

3.13 Ajustes a Valor Presente

A NBC TG 1.000 (R1) – Seção 11 - orienta que os ativos e passivos de longo prazo, devem ser ajustados pelo seu valor presente. Os demais saldos devem ser ajustados ao seu valor presente, apenas quando houver efeito relevante nas demonstrações financeiras. Na avaliação da administração os componentes de curto e longo prazo da Empresa não são passíveis de ajuste a valor presente.

3.14 Demonstração do Fluxo de Caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método indireto, preparadas de acordo com a NBC TG 1.000 – Seção 7.

4. PATRIMONIO LÍQUIDO4.1 Capital Social

O capital social da empresa é de R\$ 5.000,00 e está totalmente integralizado.

4.2 Reserva de Lucros

Composto pelos lucros/prejuízos acumulados até o exercício de 2022.

5. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

Demonstrativo analítico da receita operacional líquida por natureza:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Vendas Mercado interno		
Produtos	1.197.513,32	575.099,82
Mercadorias	185.388,29	102.909,83
<u>Deduções da Receita Bruta</u>		
- Impostos sobre Vendas	(102.419,36)	(50.351,93)
- Devolução de Vendas	(167.575,87)	(6.188,22)
Receita Líquida	<u>1.112.906,38</u>	<u>621.469,50</u>

6. RESULTADO FINANCEIRO

As receitas e despesas financeiras estão compostas da seguinte forma:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Descontos Obtidos	-	12,96
Juros Recebidos	1.786,38	568,27
Juros s/ Capital	319,20	63,63
Rendimento s/Aplicações Financeiras	128,27	70,82
Receitas Financeiras	2.233,85	715,68
Juros de empréstimos e Financiamentos	(10.417,47)	(16.932,92)
Juros Desc. Duplicatas e Cheques	(101,33)	(167,78)
Descontos Concedidos	(223,98)	(120,00)
Despesas Bancárias	(4.171,22)	(4.283,06)
Juros Pagos	(1.648,38)	(1.337,87)
Despesas Financeiras	(16.562,38)	(22.841,63)

7. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE

A entidade apresenta seu resultado para o período contábil de reporte através da demonstração do resultado do exercício. Todos os itens de receita e despesa reconhecidos no período não são passíveis de reconhecimento em demonstração do resultado abrangente.

8. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data da autorização para divulgação dessas demonstrações contábeis, não ocorreram eventos relevantes suscetíveis de divulgação.

9. AUTORIZAÇÃO E DATA PARA A CONCLUSÃO DA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 28 de abril de 2023, a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras da empresa **ROSILENE TONATTO SPAZZINI**.

ROSILENE
TONATTO
SPAZZINI:6713230
8068

Assinado de forma digital
por ROSILENE TONATTO
SPAZZINI:67132308068
Dados: 2023.05.15
12:37:38 -03'00'

Rosilene Tonatto Spazzini
Empresária
CPF- 671.323.080-68

MORES E
ASSOCIADOS
CONTABILIDADE SS
LTDA:915652420001
88

Assinado de forma digital
por MORES E ASSOCIADOS
CONTABILIDADE SS
LTDA:91565242000188
Dados: 2023.05.15 11:53:12
-03'00'

Mores & Associados Contabilidade SS Ltda
Escritório Contábil - CRC-2662