

DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade:RODA BRASIL PNEUS LTDA

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

CNPJ: 06.889.977/0001-98

Número de Ordem do Livro: 18

Dados das Assinaturas da Escrituração	
Qualificação do Assinante	Contador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	430.766.029-34
Nº de Série do Certificado	3771802148766038398
Nome do Signatário	MARCOS ADAO KRAHL:43076602934
Autoridade Certificadora Emissora	AC SOLUTI Multipla v5
Validade	13/12/2022 a 13/12/2023
Qualificação do Assinante	Administrador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	681.675.989-34
Nº de Série do Certificado	3771803179526711023
Nome do Signatário	CLAUDINEI AMERICO TONIELLO:68167598934
Autoridade Certificadora Emissora	AC FCDL SC v5
Validade	08/02/2023 a 08/02/2026

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11.600-4 - OF. REG. CIVIL PES. NAT. INTER. DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N.º 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: RODA BRASIL PNEUS LTDA

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

CNPJ: 06.889.977/0001-98

Número de Ordem do Livro: 18

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	RODA BRASIL PNEUS LTDA
NIRE	42203490082
CNPJ	06.889.977/0001-98
Número de Ordem	18
Natureza do Livro	DIARIO
Município	Porto Belo
Data do arquivamento dos atos constitutivos	05/08/2004
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	1618049

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	RODA BRASIL PNEUS LTDA
Natureza do Livro	DIARIO
Número de ordem	18
Quantidade total de linhas do arquivo digital	1618049
Data de inicio	01/01/2022
Data de término	31/12/2022

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EE.82.2D.F5.76.B1.E9.52.59.9E.F0.46.5B.F1.47.E5.E6.19.71.06-7, 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

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11.600-4 - OF.REG.CIVIL.PES.NAT.INTER.DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelaionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

SITUAÇÃO DO ARQUIVO DA ESCRITURAÇÃO



Nome Empresarial: RODA BRASIL PNEUS LTDA
CNPJ: 06.889.977/0001-98 Nire: 42203490082 Scp:
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022
Forma de Escrituração Contábil: Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)
Natureza do Livro: DIARIO
Identificação do arquivo(hash): EE.82.2D.F5.76.B1.E9.52.59.9E.F0.46.5B.F1.47.E5.E6.19.71.06-

Consulta Realizada em: 15/05/2023 13:33:30

Resultado da Verificação

A escrituração visualizada é a mesma que se encontra na base de dados do SPED.

Situação Atual

Escrituração com NIRE AUTENTICADA

A escrituração encontra-se na base de dados do Sped e considera-se autenticada nos termos do Decreto nº 1.800/1996, com a alteração dada pelo Decreto nº 8.683/2016. O recibo de entrega constitui a comprovação da autenticação, nos termos do art. 39-B da Lei nº 8.934/1994, sendo dispensada qualquer outra autenticação (art.39-A da Lei nº 8.934/1994).

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO		
NIRE 42203490082	CNPJ 06.889.977/0001-98	
NOME EMPRESARIAL RODA BRASIL PNEUS LTDA		

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 DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 18
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) EE.82.2D.F5.76.B1.E9.52.59.9E.F0.46.5B.F1.47.E5.E6.19.71.06	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	43076602934	MARCOS ADAO KRAHL: 43076602934	377180214876603839 8	13/12/2022 a 13/12/2023	Não
Administrador	68167598934	CLAUDINEI AMERICO TONIELLO:68167598934	377180317952671102 3	08/02/2023 a 08/02/2026	Sim

NÚMERO DO RECIBO:
EE.82.2D.F5.76.B1.E9.52.59.9E.F0.
46.5B.F1.47.E5.E6.19.71.06-7

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 15/05/2023 às 15:53:53

6F.3C.DF.6D.EE.4D.C7.
AC D2.4B.54.37.E6.4A.52.
BE

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.

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11.600-4 - OF. REG. CIVIL PES. NAT. INTER. DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelaionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: RODA BRASIL PNEUS LTDA

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

CNPJ: 06.889.977/0001-98

Número de Ordem do Livro: 18

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

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Ativo		R\$ 114.460.450,52	R\$ 122.942.293,77
Ativo Circulante		R\$ 105.900.756,89	R\$ 113.983.677,88
Disponível		R\$ 2.027.281,82	R\$ 5.150.113,99
Bens Numerarios		R\$ 422.205,34	R\$ 1.261.260,99
Bancos Conta Movimento		R\$ 711.530,42	R\$ 2.252.231,66
Aplicações de Liquidez Imediata		R\$ 893.546,06	R\$ 1.636.613,22
Clientes		R\$ 13.792.458,72	R\$ 40.371.510,99
Duplicatas a Receber		R\$ 13.792.458,72	R\$ 40.371.510,99
Outros Creditos		R\$ 30.146.699,34	R\$ 17.353.607,77
Adiantamento de Terceiros		R\$ 27.398.774,90	R\$ 17.027.233,88
Adiantamento a Funcionários		R\$ 1.620,01	R\$ 11.640,00
Tributos a Recuperar		R\$ 2.303.209,94	R\$ 23.238,11
Tributos a Compensar		R\$ 443.094,49	R\$ 291.556,66
Estoque		R\$ 59.934.317,01	R\$ 51.108.322,22
Estoques Diversos		R\$ 59.934.317,01	R\$ 51.108.322,22
Ativo Não Circulante		R\$ 8.559.693,63	R\$ 8.958.681,88
Outros Creditos		R\$ 39.106,14	R\$ 211.684,40
Outros Creditos a Receber		R\$ 25.505,43	R\$ 209.108,88
Impostos a Recuperar		R\$ 13.600,71	R\$ 2.575,55
Investimento		R\$ 1.792.338,17	R\$ 1.832.313,77
Despesas Antecipadas		R\$ 0,00	R\$ 38.720,44
Participações em Cota Capital		R\$ 1.792.338,17	R\$ 1.793.582,22
Imobilizado		R\$ 6.728.249,32	R\$ 6.914.687,77
Imóveis		R\$ 2.209.012,28	R\$ 2.209.012,22
Em Operação		R\$ 1.977.615,98	R\$ 1.778.282,22
Imobilizado em Andamento		R\$ 4.089.216,86	R\$ 4.532.591,11
Construções em Andamento		R\$ 3.070.242,41	R\$ 3.070.242,44
Consortcios em Andamento Grupo Iveco		R\$ 785.555,13	R\$ 1.095.951,55
Consortcios em Andamento Grupo Carboni		R\$ 233.419,32	R\$ 366.402,22
(-) (-)Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada		R\$ (1.547.595,80)	R\$ (1.605.205,33)
Passivo		R\$ 114.460.450,52	R\$ 122.942.293,77
Passivo Circulante		R\$ 34.886.581,18	R\$ 24.765.804,77
Instituições Financeiras		R\$ 6.059.172,93	R\$ 6.763.483,66
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 6.059.172,93	R\$ 6.763.483,66
Emprestimo Banco do Brasil		R\$ 4.825.179,71	R\$ 5.624.043,88
Emprestimo Bradesco		R\$ 1.233.993,22	R\$ 1.139.440,38
Fornecedores		R\$ 2.294.874,06	R\$ 5.396.950,33
Fornecedores Nacionais		R\$ 2.294.874,06	R\$ 5.396.950,33
Obrigações Tributárias		R\$ 1.285.086,02	R\$ 2.565.765,02
Impostos e Contribuições a Recolher		R\$ 1.285.086,02	R\$ 2.565.765,02
Obrigações Trabalhistas e Previdenciarias		R\$ 292.235,12	R\$ 487.114,73
Obrigações com Pessoal		R\$ 0,00	R\$ 123.140,22

O presente documento digital foi assinado eletronicamente por MAYHEUS RODA BRASIL PNEUS LTDA em 24 de agosto de 2022, de acordo com a Medida Provisória N.º 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço eletrônico www.tutelas.org.br ou no endereço eletrônico www.tutelas.org.br. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimto nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: RODA BRASIL PNEUS LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 06.889.977/0001-98
Número de Ordem do Livro: 18
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
= Receita Operacional Líquida		R\$ 146.448.049,85	R\$ 243.651.862,66
Venda de Mercadorias		R\$ 195.146.843,30	R\$ 320.261.414,66
(-) (-)Deduções da Receita Bruta		R\$ (48.698.793,45)	R\$ (76.609.552,90)
(-) Custo dos Produtos/Mercadorias/Serviços		R\$ (100.641.306,47)	R\$ (191.692.360,92)
Transferência		R\$ 9.082.765,08	R\$ 11.696.990,66
(-) Custo das Mercadorias Vendidas Mercado Interno		R\$ 11.400.094,57	R\$ (13.016.600,00)
(-) Custo das Mercadorias Vendidas Mercado Interno		R\$ (161.098.210,38)	R\$ (163.375.945,00)
(-) Estoque Final		R\$ 48.312.882,27	R\$ (8.599.459,00)
(-) Despesas com Setor de Vendas		R\$ (8.083.761,77)	R\$ (18.018.614,00)
(-) Despesas com Licitação		R\$ (255.076,24)	R\$ (378.730,99)
(-) (+/-) Despesas Operacionais		R\$ (21.426.404,67)	R\$ (20.945.567,00)
(-) (-) Administrativas		R\$ (1.168.410,44)	R\$ (1.839.231,00)
(-) Despesas Diversas		R\$ (1.067.329,36)	R\$ (1.735.138,00)
(-) Despesas Indedutíveis		R\$ (101.081,08)	R\$ (104.093,00)
(-) (-) Com Veículos		R\$ (1.055.181,99)	R\$ (1.338.437,00)
(-) Despesas com Veículos		R\$ (731.363,65)	R\$ (1.057.489,00)
(-) Depreciação e Amortização		R\$ (323.818,34)	R\$ (280.947,00)
(-) (-) Despesas Operacionais		R\$ (17.055.172,33)	R\$ (15.748.085,00)
(-) Despesas Administrativas		R\$ (17.055.172,33)	R\$ (15.748.085,00)
(-) (-) Despesas Tributárias		R\$ (2.147.639,91)	R\$ (2.019.813,00)
(-) Contribuições Impostos e Taxas		R\$ (2.147.639,91)	R\$ (2.019.813,00)
(-) = Receitas e Despesas Financeiras		R\$ 4.009.391,64	R\$ (5.241.017,00)
(-) (-) Despesas Financeiras		R\$ (7.359.106,78)	R\$ (11.425.696,00)
(-) Despesas Gerais		R\$ (7.359.106,78)	R\$ (11.425.696,00)
(+) Receitas Financeiras		R\$ 3.331.979,21	R\$ 2.267.164,00
Receitas Financeiras		R\$ 3.287.903,94	R\$ 2.250.904,00
Receitas Operacionais Diversas		R\$ 44.075,27	R\$ 16.260,00
(+) Outras Receitas Operacionais		R\$ 10.295.729,85	R\$ 3.955.580,00
Receitas		R\$ 10.295.729,85	R\$ 3.955.580,00
(-) Outras Despesas Operacionais		R\$ (2.259.210,64)	R\$ (38.065,00)
(-) Custos		R\$ (2.259.210,64)	R\$ (38.065,00)
(-) Provisão para Contribuição Social		R\$ (1.896.291,38)	R\$ (1.197.020,00)
(-) Csll		R\$ (1.896.291,38)	R\$ (1.197.020,00)
(-) Provisão para Imposto de Renda		R\$ (5.215.078,33)	R\$ (3.248.894,00)
(-) Irlpj		R\$ (5.215.078,33)	R\$ (3.248.894,00)
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$ 21.278.360,64	R\$ 21.327.001,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EE.82.2D.F5.76.B1.E9.52.59.9E.F0.46.5B.F1.47.E5.E6.19.71.06-7, 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

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por RODA BRASIL PNEUS LTDA, inscrita no CNPJ nº 06.889.977/0001-98, em 24 de agosto de 2021. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelaionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS
Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022	Período de 01/01/2021 a 31/12/2021
Saldo Anterior de Lucros Acumulados	54.536.287,20	54.697.295,91
Ajustes Credores de Período - Bases Anteriores	0,00	(127.254,00)
Lucro Líquido do Período - Após Imposto de Renda	22.427.194,77	22.510.098,58
Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	0,00	(18.912.114,40)
Correção Monetária de Prejuízos Acumulados	0,00	0,00
Prejuízo Líquido do Período - Após Imposto de Renda	(1.100.192,88)	(1.231.737,11)
Soma dos Recursos	75.863.289,09	56.936.287,98
Transferências para Reservas	0,00	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos	0,00	(2.400.000,00)
Parcela de Lucros Incorporada ao Capital	0,00	0,00
Outras Aplicações	0,00	0,00
Soma das Aplicações	0,00	2.400.000,00
Saldo Final de Lucros e Prejuízos	75.863.289,09	54.536.287,98

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração Contábil, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa, e em conformidade com a Lei 10.406/2002 e o Pronunciamento Técnico PME, emitido pelo CFC, Resoluções CFC nº 1.255/2009 e NBC TG 1000 (R1).

Porto Belo (SC), 31/12/2022

CLAUDINEI AMERICO TONIELLO
Administrador
CPF: 681.675.989-34

Marcos Adão Krahll
CRC: 1-SC-014437/O-1 - Contador
CPF: 430.766.029-34

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023, às 11:09:40, em seu computador pessoal. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DIRETO
Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022	Período de 01/01/2021 a 31/12/2021
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
Recebimento de Clientes	399.677.172,13	326.467.719,13
Pagamentos a Fornecedores e Empregados	(392.266.542,10)	(324.658.186,88)
Caixa Gerado Pelas Operações	0,00	0,00
Juros Pagos	(184.764,72)	(116.132,20)
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(4.359.300,12)	(6.903.608,80)
Imposto de Renda na Fonte sobre Dividendos Recebidos	0,00	0,00
1. Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais	2.866.565,19	(5.210.207,75)
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	(62.013,38)	(163.584,00)
Recebimento Pela Venda de Equipamento	300.738,00	30.000,00
Juros Recebidos	17.542,28	94.488,00
Dividendos Recebidos	0,00	0,00
Integralização de Capital	0,00	0,00
2. Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Investimento	256.266,90	(39.095,99)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recebimento Pela Emissão de Ações	0,00	0,00
Recebimento por Empréstimo a Logo Prazo	0,00	0,00
Pagamento de Passivo por Arrendamento	0,00	0,00
Dividendos Pagos	0,00	(2.400.000,00)
3. Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Financiamento	0,00	(2.400.000,00)
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa (1 + 2 + 3)	3.122.832,09	(7.649.303,74)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.027.281,82	9.676.585,56
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.150.113,91	2.027.281,82

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração Contábil, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa, e em conformidade com a Lei 10.406/2002 e o Pronunciamento Técnico PME, emitido pelo CFC, Resoluções CFC nº 1.255/2009 e NBC TG 1000 (R1).

Porto Belo (SC), 31/12/2022

CLAUDINEI AMERICO TONIELLO
Administrador
CPF: 681.675.989-34

Marcos Adão Krahel
CRC: 1-SC-014437/O-1 - Contador
CPF: 430.766.029-34

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em que consta o número de identificação 1505202316060001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.denad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimto nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

NOTAS EXPLICATIVAS

algumas reclassificações para melhoria da informação e comparabilidade.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações.

Nota 03 – Resumo das Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas da compreensibilidade, relevância, materialidade, confiabilidade, primazia da essência sobre a forma, prudência, integralidade, comparabilidade, tempestividade e equilíbrio entre custo e benefício, estando assim alinhadas. Adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) para Pequenas e Médias Empresas (PME).

A preparação das demonstrações contábeis poderá requerer que a administração faça uso de certas estimativas contábeis que possam afetar valores reportados de ativos e passivos. Também, se necessário poderá promover a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis.

Atendendo o conteúdo da NBC TG 1000(R1), a administração da empresa, fez a análise sobre recuperabilidade dos ativos submetidos a tal resolução levando em conta os principais indicadores desvalorização, tais como; informações internas (empresa) que espelhem desempenho econômico pior que esperado. Uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida caso o valor contábil de um ativo ou sua Unidade Geradora de Caixa (UGC) exceda seu valor recuperável estimado. Calculado com base no valor residual menos perdas por redução ao valor recuperável estimado, calculado com base no valor residual menos perdas por redução ao valor recuperável apurada até o exercício social imediatamente anterior. As perdas de valor consideradas relevantes são reconhecidas no resultado.

Após esta análise à administração chegou à conclusão de que todos os ativos se encontrem ao valor recuperável através da venda ou do uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de Impairment, uma vez que não identificou indicação relevante de não recuperabilidade.

O Ajuste a valor presente tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual encontra determinado para as operações de longo prazo, tanto para os ativos quanto para os passivos. Caso a empresa detecte tais valores, será realizado no reconhecimento inicial de cada operação de longo prazo em base

NOTAS EXPLICATIVAS

exponencial pró data e registrado em conta retificadora para que os ativos e passivos reflitam a realidade. Os juros serão reconhecidos como receita ou despesas com o transcorrer do tempo como receitas ou despesas financeiras na Demonstração do Resultado através do método de taxas efetivas de juros.

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência. No regime de competência, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens.

3.01 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, bens, direitos e obrigações, vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.02 Caixa e Equivalentes de Caixa

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos.

3.03 Créditos a receber

Os créditos a receber correspondem aos valores a receber de clientes e de operadoras de cartão pela venda a prazo de mercadorias no decurso normal das atividades da Entidade. Estes itens, são reconhecidos inicialmente pelo valor nominal da fatura. Se eventualmente o prazo de recebimento for superior a 12 meses ou inferior se relevante, o valor do direito a receber é mensurado pelo método do custo amortizado descontando-se uma taxa efetiva, independentemente se os juros estiverem implícitos ou explícitos.

Se a administração da sociedade encontrar evidências de perdas com créditos a receber a entidade reconhece imediatamente uma estimativa do valor como despesa no resultado e uma redução ao valor recuperável no respectivo ativo.

NOTAS EXPLICATIVAS

3.04 Estoques

Os estoques, são avaliados no reconhecimento inicial pelo custo histórico, e incluem todos os gastos incorridos na sua aquisição, tais com fretes, seguros, exceto quanto aos tributos recuperáveis, tais como o ICMS, PIS e COFINS, conforme prevê a legislação. Os descontos comerciais, abatimentos e bonificações recebidos são deduzidos diretamente do custo de aquisição. Os juros incorridos pela aquisição de estoques, inclusive quando decorrentes de ajustes a valor (AVP), são considerados como despesas financeiras e, portanto, não estão refletidos no custo líquido de aquisição. O custo individual dos estoques é valorizado pelo custo médio ponderado.

3.05 Realizável a Longo Prazo

Esta rubrica contempla valores que não possuem expectativa de realização para os próximos 12 meses. Referem-se a tributos a recuperar no longo prazo, as aplicações financeiras em títulos de capitalização, consórcios e empréstimos e financiamentos.

3.06 Imobilizado

Os itens do imobilizado estão registrados ao custo de aquisição, líquido dos tributos recuperáveis, com a contrapartida registrada em impostos a recuperar. Reparos e manutenções são reconhecidos quando incorridos, diretamente no resultado do exercício. Se ocorrerem substituições de peças ou itens de imobilizado, estes são baixados, desde que, mantenham controle que permita o respectivo registro da substituição.

As taxas de depreciação estão fundamentadas no tempo de utilização dos referidos bens e considerando o valor residual, quando este puder ser mensurado de forma confiável, para fins de cálculo dentro do método linear, tudo em conformidade com a Resolução 1255/2009 que institui o Pronunciamento Técnico PME (NBC T 1000(R1))

“De acordo com o Decreto nº 9.580/2018 o custo de aquisição de bens do ativo permanente não pode ser deduzido como despesa operacional, salvo se:

- a) os bens ou melhorias cuja vida útil não ultrapasse o período de 1 (um) ano; e
- b) os bens de pequeno valor, assim considerados aqueles cujo valor unitário seja igual ou inferior a R\$ 1.200,00.

Assim a empresa possui contabilizado no grupo de custos ou despesas bens de pequeno valor, por entender que não são relevantes para a imobilização.”

NOTAS EXPLICATIVAS

TIPO DO BEM	% Depreciação	Valor Residual	VIDA ÚTIL
Maquinas, aparelhos e Equipamentos	20%	0,00	60 MESES
Moveis e Utensílios	10%	0,00	120 MESES
Equipamentos para Processamento de Dados	20%	0,00	60 MESES
Imóveis	20%	0,00	60 MESES
Veiculos	20%	0,00	60 Meses

3.07 Empréstimos e Financiamentos a Pagar

O reconhecimento inicial ocorre no recebimento dos recursos. Em geral, a mensuração dos empréstimos e financiamentos, ocorrem pelo reconhecimento inicial do valor total futuro a pagar deduzido de uma contra-reduzidora com os encargos financeiros e de custos da transação. Subsequentemente, é reconhecido mensalmente em contas de resultado os encargos financeiros e custos de transação que foram necessários para liberação do mesmo, de acordo com a taxa efetiva de juros.

Outros empréstimos a pagar como contas garantidas, são reconhecidos inicialmente pelo valor total recebido, e os encargos financeiros somente são registrados quando incorridos conforme extrato bancário.

3.08 Fornecedores

A rubrica fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor da fatura. Se eventualmente o prazo de pagamento for superior a 12 meses ou inferior se relevante, o valor da obrigação é mensurado pelo método do custo amortizado descontando-se uma taxa efetiva, independentemente se os juros estiverem implícitos ou explícitos.

3.09 Obrigações Tributárias

Esta rubrica contempla os tributos a pagar ou a recolher, inerentes a atividade da empresa referentes à venda, ao lucro e inclusive os retidos de terceiros.

A empresa é tributada pelo Lucro Real Trimestral. O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o

NOTAS EXPLICATIVAS

Lucro (CSLL), relativos ao exercício são calculados com base na alíquotas de 15%, acrescido do adicional de 10% sobre o lucro tributável considerando-se em separado as adições e/ou exclusões permanentes e temporárias, excedente a R\$ 60.000,00 (Sessenta mil reais)/Trimestre, para IRPJ, e de 9% sobre o lucro tributável para a CSLL, consideram a compensação de prejuízos fiscais do IRPJ e/ou de base negativa da CSLL relativo à períodos de apuração anteriores, limitada a compensação de 30% (trinta por cento) do lucro do período.

O ICMS é apurado aplicando - se a sistemática da não cumulatividade. O PIS e COFINS aplica -se a sistemática da não cumulatividade.

3.10 Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Os encargos trabalhistas, conhecidos e ou passíveis de apuração, são contabilizados de acordo com a sua competência.

3.11 Capital Social

O Capital Social é de 2.840.000,00 com valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma. O Capital Social, subscrito integralizado em moeda corrente nacional.

3.12 Reconhecimento das Receitas de Mercadoria

A receita de venda de mercadorias compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a recebida pela comercialização no curso normal das atividades da empresa e é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

A receita de venda é reconhecida quando todas as seguintes condições tiverem sido satisfeitas:

- a) o cliente assume os riscos e benefícios significativos decorrentes da propriedade dos bens;
- b) A entidade não mantenha envolvimento continuado na gestão dos produtos;
- c) o valor da receita pode ser medido com segurança;
- d) o reconhecimento das contas a receber é provável; e
- e) os custos incorridos ou a incorrer referentes à transação possam ser medidos com segurança.

NOTAS EXPLICATIVAS

2. NOTA EXPLICATIVA 2022

04 Créditos a Receber

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Clientes	40.371.515,95	13.792.458,72

05 Outros Créditos a Receber

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Outros Creditos	17.353.663,74	30.146.699,34
Adiantamento de Terceiros	17.027.229,86	27.398.774,90
Adiantamento a Fornecedores	219.003,60	75.807,21
Importação em Andamento	16.808.226,26	27.322.967,69
Adiantamento a Funcionários	11.640,06	1.620,01
Adiantamento de Salário	3.088,28	0,00
Adiantamento de Férias	8.479,01	1.547,24
Adiantamentos a Funcionários Estouro Mês	72,77	72,77

Tributos a Recuperar	23.236,17	2.303.209,94
Icms a Recuperar	0,00	24.339,07
Pis a Recuperar	0,00	558.516,35
Cofins a Recuperar	0,00	1.693.352,26
Irpj a Recuperar	2.108,20	2.108,20
Csll a Recuperar	5.422,11	5.422,11
Icms à Recuperar Ciap	11.021,14	14.787,23
Cofins Retido a Recuperar	3.850,13	3.850,13
Pis Retido a Recuperar	834,59	834,59

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11.600-4 - OF.REG.CIVIL PES.NAT.INTER.DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

NOTAS EXPLICATIVAS

Tributos a Compensar	291.557,65	443.094,49
Csll Compensar	4.011,14	4.011,14
Imposto de Renda Retido na Fonte(Irrf)	20.329,71	10.657,26
Irpj a Compensar	6.790,51	0,00
Pis a Compensar	8.491,10	23.576,66
Cofins a Compensar	221.221,93	396.856,48
Processo Judicial 5013394-51.2007.4.04.7208/Sc	0,00	7.992,95
Imposto de Importação a Compensar	30.713,26	0,00

06 Estoque

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Estoque	51.108.324,27	59.934.317,01
Mercadoria para Revenda	51.108.324,27	59.934.317,01

07 Outros Créditos

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Outros Créditos	211.684,40	39.106,14
Outros Créditos a Receber	209.104,83	25.505,43
Deposito Judicial	209.104,83	25.505,43
Impostos a Recuperar	2.579,57	13.600,71
Icms a Recuperar a Longo Prazo Ciap	2.579,57	13.600,71

08 Investimentos

NOTAS EXPLICATIVAS

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Investimento	1.832.310,70	1.792.338,17
Despesas Antecipadas	38.727,47	0,00
Premios de Seguros á Apropriar	38.727,47	0,00
Participações em Cota Capital	1.793.583,23	1.792.338,17
Cota Capital - Transcredi	245.583,23	244.338,17
Refúgio do Aracá Empreendimentos Imobiliários Ltda	1.548.000,00	1.548.000,00

09 Imobilizado

	Saldo Em	Aquisições	Baixas	Saldo Em
	31 de dezembro de 2022	(Baixa)	(Depreciação)	31 de dezembro de 2021
Total Líquido	6.914.686,75	728.732,41	542.294,98	6.728.249,32
Imóveis	2.209.012,28	0,00	0,00	2.209.012,28
Apartamentos	818.746,87	0,00	0,00	818.746,87
Terrenos	1.050.333,87	0,00	0,00	1.050.333,87
Edifícios	339.931,54	0,00	0,00	339.931,54
Em Operação	1.778.282,22	62.013,38	261.347,14	1.977.615,98
Aparelhos Telefônicos	2.689,02	703,12	0,00	1.985,90
Computadores e Periféricos	211.356,07	48.865,31	0,00	162.490,76
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	274.833,77	5.211,11	0,00	269.622,66
Veículos	1.252.741,34	0,00	261.347,14	1.514.088,48
Moveis e Utensílios	36.662,02	7.233,84	0,00	29.428,18

	31 de dezembro de 2022	Baixa	Depreciação	31 de dezembro de 2021
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada	-1.605.205,93	223.337,71	280.947,84	-1.547.595,80
Depreciação de Apartamentos	-157.322,67	0,00	32.749,88	-124.572,79
Depreciação Máquinas Aparelhos e Equipamentos	-88.832,17	0,01	26.544,57	-62.287,61
Depreciação de Veículos	-1.107.305,52	223.337,67	174.182,68	-1.156.460,51
Depreciação de Computadores	-114.657,67	0,00	30.428,49	-84.229,18
Depreciação de Aparelhos Telefônicos	-815,71	0,00	259,45	-556,26
Depreciação Edifícios	-126.093,09	0,00	13.597,25	-112.495,84
Depreciação Moveis e Utensílios	-10.179,10	0,03	3.185,52	-6.993,61

NOTAS EXPLICATIVAS

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Imobilizado em Andamento	4.532.598,18	4.089.216,86
Construções em Andamento	3.070.242,41	3.070.242,41
Consortios em Andamento Grupo Iveco	1.095.953,56	785.555,13
Consortios em Andamento Grupo Carboni	366.402,21	233.419,32

10 Fornecedores

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Fornecedores	5.396.955,34	2.294.874,06
Fornecedores Nacionais	5.396.955,34	2.294.874,06

11 Empréstimos e Financiamentos

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Empréstimos e Financiamentos	6.763.489,66	6.059.172,93
Emprestimo Banco do Brasil	5.624.044,34	4.825.179,71
Emprestimo Bradesco	1.139.445,32	1.233.993,22
Bradesco - Fininp u\$ 218.405,88	1.139.445,32	1.233.993,22

12 Obrigações Tributárias a Pagar

NOTAS EXPLICATIVAS

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Obrigações Tributárias	2.565.765,02	1.285.086,02
Cofins a Recolher	375.076,54	0,00
Iss a Recolher s/ Notas de Serviços Tomados	77,28	118,28
Icms a Recolher	634.143,59	389.750,40
Csll a Recolher	156.440,78	106.048,61
Icms Substituição Tributária a Recolher	259.350,76	143.370,88
Icms St Outros Estados a Recolher	0,00	340.157,83
Icms St Outros Estados a Recolher Exercício Anter	550.525,87	0,00
Irpj a Recolher	404.096,57	285.889,13
Pis a Recolher	66.340,13	0,00
Fundo de Educação Superior a Recolher	22.014,48	0,00
Fundo Social a Recolher	77.388,08	0,00
Pis/Cofins e Csll a Recolher	4.802,99	9.509,05
Irrf a Recolher	10.272,10	8.030,97
Irrf Folha de Pagamento a Recolher	5.235,85	2.210,87

13 Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	487.114,73	292.235,12
Obrigações com Pessoal	133.149,63	0,00
Salários e Ordenados a Pagar	132.070,95	0,00
Pró Labore a Pagar	1.078,68	0,00
Obrigações Previdenciárias	76.581,67	62.446,99
Inss a Recolher	57.232,51	47.058,61
Fgts a Recolher	19.349,16	15.388,38
Obrigações sobre Férias e 13º Salário a Pagar	277.383,43	229.788,13
Fgts sobre Férias a Pagar	16.446,70	13.448,78
Inss sobre Férias a Pagar	55.096,97	46.456,15
Férias a Pagar	205.585,59	169.883,20
13º Salário a Pagar	254,17	0,00

14 Outras Obrigações

NOTAS EXPLICATIVAS

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Contas a Pagar	5.820.978,33	3.174.589,80
Honorários Contábeis a Pagar	0,00	21.340,00
Energia Elétrica a Pagar	0,00	1.337,35
Condomínio a Pagar	687,05	533,58
Plano de Saúde a Pagar	0,00	3.505,34
Juros sobre Capital Proprio a Pagar	5.804.116,60	3.144.573,53
Aluguel a Pagar	15.750,00	3.300,00
Telefones a Pagar	49,97	0,00
Adiantamento de Clientes	3.429.931,62	21.479.003,83
Adiantamento de Clientes	3.429.931,62	21.479.003,83
Adiantamento de Clientes Diversos	3.261.294,73	21.476.353,74
Debito de Devolução de Vendas	168.636,89	2.650,09

15 Obrigações Tributárias

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Obrigações Tributária	301.570,02	301.619,42
Parcelamentos	301.570,02	301.619,42
Parcelamento 01750678-1-Pr	258.668,80	258.718,80
Parcelamento 13027831120099-Mg	42.901,22	42.900,62

Os Parcelamentos de Longo Prazo tem o seguinte cronograma de pagamento.

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Impostos e Contribuições	186.398,96	486.877,64
Parcelamento 01750678-1-Pr	172.479,23	431.198,03
Parcelamento 1302783120099-Mg	13.919,73	55.679,61

16 Outras Obrigações

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Outras Obrigações	19.286.806,95	21.710.704,50
Fornecedores Nacional	19.286.806,95	21.710.704,50

17 Composição do Patrimônio Líquido

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11.600-4 - OF. REG. CIVIL PES. NAT. INTER. DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

NOTAS EXPLICATIVAS

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Patrimonio Líquido	78.703.289,09	57.376.287,20
Capital Social	2.840.000,00	2.840.000,00
Capital Social	2.840.000,00	2.840.000,00
Capital Social Subscrito	2.840.000,00	2.840.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	75.863.289,09	54.536.287,20
Lucros ou Prejuízos Acumulados	14.030.773,43	35.657.926,56
Lucros Acumulados Societário	14.030.773,43	35.785.180,86
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	0,00	-127.254,30
Reservas de Lucros	61.832.515,66	18.878.360,64
Reserva de Incentivos Fiscais	40.505.513,77	0,00
Lucros Societário do Exercício	21.327.001,89	18.878.360,64

18 Receita Líquida de Prestação de Serviços

NOTAS EXPLICATIVAS

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Receitas	257.616.016,44	158.862.794,14
Receitas Operacionais	257.616.016,44	158.862.794,14
Receita Bruta de Vendas	255.348.852,22	155.530.814,93
Venda de Mercadorias	320.261.414,96	195.146.843,30
Vendas Mercadoria Mercado Interno	320.261.414,96	195.146.843,30
(-)Deduções da Receita Bruta	-76.609.552,90	-48.698.793,45
(-) Impostos Incidentes sobre Vendas	-62.442.068,50	-37.875.323,02
Cofins sobre Faturamento	-27.281.974,54	-16.570.469,78
Icms sobre Faturamento	-20.366.624,61	-10.966.143,74
Icms St sobre Faturamento	-9.051.400,29	-6.898.367,77
Ipi sobre Faturamento	0,00	1.891,52
Pis sobre Faturamento	-5.742.069,06	-3.442.233,25
(-) Cancelamentos e Devoluções	-14.167.484,40	-10.823.470,43
Devoluções de Vendas Importadas	-14.156.473,51	-10.803.969,88
Devoluções de Vendas Nacionais	-11.010,89	-19.500,55
Transferência	11.696.990,16	9.082.765,08
Transferência de Mercadorias	11.696.990,16	9.082.765,08
Outras Receitas Operacionais	2.267.164,22	3.331.979,21
Receitas Financeiras	2.250.904,12	3.287.903,94
Correção Juros Selic Processos	55,73	587.496,88
Receitas Financeiras	2.250.904,12	3.287.903,94
Descontos Obtidos	84.706,57	38.602,47
Juros Correção Selic	22.555,27	250.972,44
Receitas de Aplicação Financeira	166.398,36	60.267,47
Correção Juros Selic Processos	55,73	587.496,88
Juros Recebidos	17.542,28	83.954,10
Juros sobre Capital	144.871,93	26.213,39
Variação Cambial Ativa	1.814.773,98	2.240.397,19
Receitas Operacionais Diversas	16.260,10	44.075,27
Outras Receitas	2.201,05	42.696,58
Receitas de Cota Capital	1.245,06	1.378,69
Reembolso de Despesa	12.813,99	0,00

19 Despesas

	31 de dezembro de 2022	31 de dezembro de 2021
Custo das Mercadorias Vendidas	184.992.005,36	101.385.233,54
Despesas Operacionais	37.323.099,54	27.617.602,77
Despesas Tributárias	2.019.813,20	2.147.639,91
Despesas Financeiras	11.425.696,69	7.359.106,78
Resultado de Outras Receitas e Custos	-3.917.515,34	-8.036.519,21
Custos	38.065,10	2.259.210,64

NOTAS EXPLICATIVAS

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração Contábil, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa, e em conformidade a Lei 10.406/2002 e o Pronunciamento Técnico PME, emitido pelo CFC, Resoluções CFC nº 1.255/2009 e NBC TG 1000 (R1).

Porto Belo (SC), 31/12/2022

CLAUDINEI AMERICO TONIELLO
Administrador
CPF: 681.675.989-34

Marcos Adão Krahll
CRC: 1-SC-014437/O-1 - Contador
CPF: 430.766.029-34

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11.600-4 - OF. REG. CIVIL PES. NAT. INTER. DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES
Valores expressos em Reais (R\$)

Liquidez Imediata

$$\frac{5.150.113,91}{24.765.804,72} = \text{R\$ } 0,21$$

Demonstra a disponibilidade em R\$ para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo. Observa-se porem que estamos considerando valores disponíveis no momento para saldar dívidas vencíveis em até 365 dias.

Liquidez Corrente

$$\frac{113.983.617,87}{24.765.804,72} = \text{R\$ } 4,60$$

O índice de liquidez corrente indica quanto a empresa tem no Ativo Circulante para cada Real (R\$ 1,00) de Passivo Circulante. Sempre que o índice for superior a 1, existe um capital circulante positivo, ou seja, quanto maior este índice, melhor a situação da empresa.

Liquidez Seca

$$\frac{62.875.293,60}{24.765.804,72} = \text{R\$ } 2,54$$

Indica quantos reais a empresa dispõe no Ativo Circulante sem considerar os estoques, para pagar suas dívidas a curto prazo. Quanto maior for o índice, melhor para a empresa.

Liquidez Geral

$$\frac{171.708.797,56}{44.239.010,63} = \text{R\$ } 3,88$$

Se o índice for superior a 1, a situação da empresa é favorável, e revela a existência de capital de giro próprio. Se inferior à unidade, é como uma situação desfavorável, pois a empresa vem recorrendo demais a capitais de terceiros.

Imobilizações do Patrimônio Líquido

$$\frac{6.914.686,75}{78.703.289,09} = \text{R\$ } 0,09$$

Um alto grau de imobilização pode comprometer a liquidez da empresa, portanto é interessante que a mesma mantenha um Patrimônio Líquido suficiente para cobrir o Permanente e que haja sobra para financiar o seu Ativo Circulante, ou seja, quanto menor este índice é melhor para a empresa.

Imobilizações dos Recursos Não Correntes

$$\frac{8.958.681,85}{98.176.495,00} = \text{R\$ } 0,09$$

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BARBOSA, em 15 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11.600-4 - OF. REG. CIVIL PES. NAT. INTER. DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelaionato de Notas. Provimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES
Valores expressos em Reais (R\$)

Margem Líquida

$$\frac{0,00}{336.437.790,43} = \text{R\$ } 0,00$$

A margem líquida indica a lucratividade obtida pela empresa em função do seu faturamento líquido. Quanto maior for este quociente, maior será a lucratividade da empresa, pois ele indica quanto a empresa ganhou em cada real de vendas líquidas realizadas.

Giro do Ativo

$$\frac{336.437.790,43}{122.942.299,72} = \text{R\$ } 2,74$$

Este índice Fornece a eficiência na utilização dos recursos totais aplicados. Quanto maior o resultado obtido melhor, pois demonstra o retorno (venda) para cada unidade de valor investida.

Rentabilidade do Ativo

$$\frac{0,00}{122.942.299,72} = \text{R\$ } 0,00$$

Mostrar quanto a empresa obtém de lucro líquido em relação ao ativo. Superior a 1, indica que a lucratividade superou as aplicações do ativo. Inferior a 1, a lucratividade não foi à altura para cobrir o valor investido na empresa.

Rentabilidade do Patrimonio Líquido

$$\frac{0,00}{78.703.289,09} = \text{R\$ } 0,00$$

Este índice mostra qual a taxa de rendimento do capital próprio. O resultado pode ser comparado com outros rendimentos do mercado financeiro como: poupança, ações, etc.

Composição do Endividamento

$$\frac{24.765.804,72}{44.239.010,63} = \text{R\$ } 0,56$$

Quanto maior for esse índice, maior será a pressão no caixa para pagar os compromissos no curto prazo; Quanto menor for esse índice, maior será a folga da empresa para honrar suas obrigações de curto prazo

Grau de Endividamento

$$\frac{44.239.010,63}{78.703.289,09} = \text{R\$ } 0,56$$

Demonstra a relação entre a dívida da empresa a curto prazo e o seu capital próprio, isto é, a quantidade de unidades de reais de propriedade terceiros, liquidável a curto prazo, que a empresa suplementa a cada real de seu próprio capital, para dar curso às suas atividades.

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESANI BARBOSA, em 15 de junho de 2023 09:47:29 GMT-03:00, CNS: 11600-4 - OF. REG. CIVIL PES. NAT. INTER. DE TUTELAS/SP, nos termos da medida provisória N. 2.200-2 de 24 de agosto de 2001. Sua autenticidade deverá ser confirmada no endereço eletrônico www.cenad.org.br/autenticidade. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provisimento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES
Valores expressos em Reais (R\$)

Solvência Geral

$$\frac{122.942.299,72}{44.239.010,63} = \text{R\$ } 2,78$$

Se o índice for superior a 1, a situação da empresa é favorável, e revela a existência de capital de giro próprio. Se inferior à unidade, é como situação desfavorável, pois a empresa vem recorrendo demais a capitais de terceiros.

Garantia de Capital de Terceiro

$$\frac{44.239.010,63}{78.703.289,09} = \text{R\$ } 0,56$$

Consiste no quociente obtido com a divisão do Patrimônio Líquido por todo o passivo exigível (passivo circulante + passivo exigível a longo prazo). Isto é, o capital próprio da empresa dividido pelo capital de terceiros.

Alavancagem de Recursos Próprios

$$\frac{113.983.617,87}{78.703.289,09} = \text{R\$ } 1,45$$

Participação de Capital de Terceiros (PCTRT)

$$\frac{44.239.010,63}{122.942.299,72} = \text{R\$ } 0,36$$

Este Índice Indica a porcentagem em que o lucro líquido remunerou o capital próprio da empresa, ou seja, quanto a empresa obteve de lucro em relação ao Capital Investido. Quanto maior, melhor, uma vez que demonstra a taxa de rentabilidade do Capital Próprio.

Participação de Capital de Terceiros (PCTRT)

$$\frac{44.239.010,63}{122.942.299,72} = \text{R\$ } 0,36$$

Este Índice indica Quanto do ativo é Financiado com Recursos de Terceiros. Quanto menor o quociente melhor

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração Contábil, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa, e em conformidade a Lei 10.406/2002 e o Pronunciamento Técnico PME, emitido pelo CFC, Resoluções CFC nº 1.255/2009 e NBC TG 1000 (R1).

Porto Belo (SC), 31/12/2022

O presente documento digital foi conferido com o original e assinado digitalmente por MATHEUS BRESSANI BARBOSA, em quinta-feira, 1 de junho de 2023 09:47:48. O presente documento digital pode ser convertido em papel por meio de autenticação no Tabelionato de Notas. Provento nº 100/2020 CNJ - artigo 22.

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES
Valores expressos em Reais (R\$)

CLAUDINEI AMERICO TONIELLO
Administrador
CPF: 681.675.989-34

Marcos Adão Krahll
CRC: 1-SC-014437/O-1 - Contador
CPF: 430.766.029-34

> Consulte a Autenticidade de um Documento Eletrônico



Selecione o documento que deseja verificar a autenticidade

2

Dados da Assinatura Digital



Aprovado

CPF: 216.589.498-03

Nome: MATHEUS BRESSANI BARBOSA

Cartório: OF.REG.CIVIL PES.NAT.INTER.DE TUTELAS

Qualificação: Titular

Município: CATANDUVA

Estado: SP

Data: 01/06/2023, às 09:47

Quantidade de Páginas Autenticadas: 28

Tipo de documento: Outro



Documento autenticado em [Notarchain](#)

Nova Consulta