

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 42204187812	CNPJ 10.364.152/0001-27
NOME EMPRESARIAL LINCE - SEGURANÇA PATRIMONIAL 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 DIÁRIO	NÚMERO DO LIVRO 15
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 80.71.BB.4E.51.6B.F1.42.21.17.D9.6F.47.D9.64.7C.7B.DA.FB.C6	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	11408548879	GERSON MOURA CARVALHO:1140854887 9	643877139855832790 907869998962257454 01	18/01/2022 a 17/01/2025	Não
ADMINISTRADOR	94093075891	FRANCISCO LOPES DE AGUIAR:94093075891	364293784363217709 508878569490131020 27	24/01/2022 a 23/01/2025	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

80.71.BB.4E.51.6B.F1.42.21.17.D9.6F.4
7.D9.64.7C.7B.DA.FB.C6-0


Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO
em 19/04/2023 às 15:03:58

F2.E9.39.E2.66.B4.31.F6
B8.66.5C.25.CC.AC.27.FB

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.


Francisco Lopes de Aguiar
CPF 940.930.758-91


Gerson Moura Carvalho
Contador CRC/SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: LINCE - SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA.
 Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 10.364.152/0001-27
 Número de Ordem do Livro: 15

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	LINCE - SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA.
NIRE	42204187812
CNPJ	10.364.152/0001-27
Número de Ordem	15
Natureza do Livro	DIÁRIO
Município	São José
Data do arquivamento dos atos constitutivos	25/09/2008
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	1442803

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	LINCE - SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA.
Natureza do Livro	DIÁRIO
Número de ordem	15
Quantidade total de linhas do arquivo digital	1442803
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 80.71.BB.4E.51.6B.F1.42.21.17.D9.6F.47.D9.64.7C.7B.DA.FB.C6-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.3 do Visualizador

Francisco Leão de Aguiar
 CPF 043.930.258-61

Person Moura Carvalho
 Contador CRC/SC 017877/O-2
 CPF 114.085.488-79

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: LINCE - SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA.
 Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 10.364.152/0001-27
 Número de Ordem do Livro: 15
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A T I V O		R\$ 36.528.703,68	R\$ 37.733.958,29
CIRCULANTE		R\$ 29.893.795,71	R\$ 29.773.986,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3a	R\$ 8.049.481,23	R\$ 7.878.328,10
CAIXA	3a	R\$ 1.997,52	R\$ 2.944,91
BANCOS	3a	R\$ 431.123,31	R\$ 2.668.510,04
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3a	R\$ 7.616.360,40	R\$ 5.208.873,15
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO		R\$ 21.844.314,48	R\$ 21.895.658,41
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	3b	R\$ 10.378.498,95	R\$ 13.214.303,28
ADIANTAMENTOS	3c	R\$ 7.144,47	R\$ 13.379,14
TRIBUTOS A COMPENSAR E RECUPERAR	3d	R\$ 11.404.324,57	R\$ 8.568.426,48
BENEFÍCIOS A APROPRIAR	3e	R\$ 54.346,49	R\$ 99.549,51
NÃO CIRCULANTE		R\$ 6.634.907,97	R\$ 7.959.971,78
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 3.041.727,82	R\$ 2.406.768,93
DEPÓSITOS JUDICIAIS	3f	R\$ 1.669.244,16	R\$ 1.142.079,88
CONTRATOS CAUCIONADOS/GARANTIAS	3g	R\$ 1.372.483,66	R\$ 1.264.689,05
IMOBILIZADO	3h	R\$ 3.593.180,15	R\$ 5.553.202,85
VEÍCULOS	3h	R\$ 437.780,71	R\$ 711.047,71
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3h	R\$ 4.635.537,27	R\$ 6.116.758,84
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3h	R\$ 261.673,41	R\$ 294.274,82
(-) DEPRECIAÇÃO VEÍCULOS	3h	R\$ (109.796,08)	R\$ (177.579,88)
(-) DEPRECIAÇÃO MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3h	R\$ (65.055,81)	R\$ (89.948,00)
(-) DEPRECIAÇÃO MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	3h	R\$ (1.566.959,35)	R\$ (1.301.350,64)
INTANGÍVEL	3i	R\$ 0,00	R\$ 0,00
DIREITO DE USO/SOFTWARE	3i	R\$ 2.674,00	R\$ 2.674,00
(-) AMORTIZAÇÕES	3i	R\$ (2.674,00)	R\$ (2.674,00)
P A S S I V O		R\$ 36.528.703,68	R\$ 37.733.958,29
CIRCULANTE		R\$ 8.237.721,11	R\$ 7.033.937,26
FORNECEDORES	3j	R\$ 399.196,67	R\$ 351.007,62
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	3k	R\$ 4.609.564,95	R\$ 4.507.532,52
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3l	R\$ 2.530.276,76	R\$ 1.666.866,42
OBRIGAÇÕES FISCAIS	3m	R\$ 573.542,48	R\$ 424.075,19
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3n	R\$ 30.566,86	R\$ 12.142,24
PROVISÕES	3o	R\$ 94.573,39	R\$ 72.313,27
NÃO CIRCULANTE		R\$ 255.799,43	R\$ 199.686,30
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		R\$ 255.799,43	R\$ 199.686,30
OBRIGAÇÕES FISCAIS	3p	R\$ 255.799,43	R\$ 199.686,30
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 28.035.183,14	R\$ 30.500.334,73
CAPITAL SOCIAL	3q	R\$ 4.000.000,00	R\$ 4.000.000,00
RESERVAS DE LUCROS	3r	R\$ 24.035.183,14	R\$ 26.500.334,73

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 80.71.BB.4E.51.6B.F1.42.21.17.D9.6F.47.D9.64.7C.7B.DA.FB.C6-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016

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

Versão 10.1.3 do Visualizador

Francisco Lopes de Aguiar
 CPF 940.939.758-91

Gerson Moura Caetano
 Contador CRC/SC 01787710-2
 CPF 114.085.488-79

Página 1 de 1

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: LINCE - SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA.
 Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 10.364.152/0001-27
 Número de Ordem do Livro: 15
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3s	R\$ 163.086.898,67	R\$ 203.764.877,20
Venda de Serviços	3s	R\$ 163.086.898,67	R\$ 203.764.877,20
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	3t	R\$ (11.282.253,54)	R\$ (13.720.968,97)
(-) Impostos Incidentes s/ Receitas	3t	R\$ (11.079.093,70)	R\$ (13.712.961,83)
(-) Devoluções/Abatimentos/Cancelamentos	3t	R\$ (203.159,84)	R\$ (8.007,14)
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	3u	R\$ (146.459.324,59)	R\$ (181.729.511,51)
(-) Custo dos Serviços Prestados	3u	R\$ (146.459.324,59)	R\$ (181.729.511,51)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	3v	R\$ (3.856.147,59)	R\$ (7.150.525,49)
(-) Despesas Administrativas	3v	R\$ (3.210.769,41)	R\$ (4.509.738,48)
(-) Despesas com Vendas	3v	R\$ (49.848,60)	R\$ (372.764,64)
(-) Outras Despesas Operacionais	3v	R\$ (595.529,58)	R\$ (2.268.022,37)
RESULTADO FINANCEIRO	3w	R\$ 579.574,90	R\$ 2.507.524,57
(-) Despesas Financeiras	3w	R\$ (155.600,86)	R\$ (369.637,82)
Receitas Financeiras	3w	R\$ 735.175,76	R\$ 2.877.162,39
(-) IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	3x	R\$ (672.427,19)	R\$ (1.206.244,21)
(-) Contribuição Social	3x	R\$ (187.634,03)	R\$ (331.483,92)
(-) Imposto de Renda	3x	R\$ (484.793,16)	R\$ (874.760,29)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	3y	R\$ 1.396.320,66	R\$ 2.465.151,59

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 80.71.BB.4E.51.6B.F1.42.21.17.D9.6F.47.D9.64.7C.7B.DA.FB.C6-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.3 do Visualizador

Página 1 de 1

Francisco Leão da Silva
 CPT 040.307.738-91

Gerson Moura Carvalho
 Contador CRC/SC 017877/O-2
 CPF 114.085.488-79

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: LINC - SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA.

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

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

CNP 10.364.152/0001-27

Número de Ordem do Livro: 15

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	CAPITAL SOCIAL - DMPL (R\$)	RESERVAS DE LUCROS - DMPL (R\$)		
Saldo Inicial em 01.01.2022	4.000.000,00	24.035.183,14		28.035.183,14
Saldo Inicial	4.000.000,00	24.035.183,14		28.035.183,14
Lucro Líquido do Exercício		2.465.151,59		2.465.151,59
Saldo Final em 31.12.2022	4.000.000,00	26.500.334,73		30.500.334,73
Notas	32	32		

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 80.71.BB.4E.51.6B.F1.42.21.17.D9.6F.47.D9.64.7C.7B.DA.FB.C6-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.



Leandro Moura Carneiro
Contador CRC/SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79

Lince Segurança Patrimonial Ltda.

CNPJ: 10.364.152/0001-27

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

NOTA 4

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais)

	31.12.2022	31.12.2021
Atividades Operacionais		
Resultado Líquido do Exercício	2.465.151,59	1.396.320,66
Depreciação e Amortização	674.166,53	559.984,77
Baixas Ativo Imobilizado/Intangível	(643.061,64)	(305.877,31)
Clientes	(2.835.804,33)	(3.236.461,42)
Tributos a Compensar e Recuperar	2.835.898,09	(3.168.999,24)
Adiantamentos	(6.234,67)	(4.336,19)
Depósitos Judiciais	527.164,28	6.007,56
Cauções e Garantias	107.794,61	(34.428,10)
Benefícios a Apropriar	(45.203,02)	71.040,44
Fornecedores	(48.189,05)	(110.443,27)
Obrigações Trabalhistas e Sociais	(987.702,89)	456.386,91
Obrigações Fiscais	(149.467,29)	63.865,02
Outras Obrigações	(18.424,62)	1.242,44
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	1.876.087,59	(4.305.697,73)
Atividades de Investimentos		
Aquisições do Ativo Imobilizado	(1.991.127,59)	(503.651,26)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	(1.991.127,59)	(503.651,26)
Atividades de Financiamentos/Capital		
Parcelamentos	(56.113,13)	(470.502,87)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	(56.113,13)	(470.502,87)
Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	(171.153,13)	(5.279.851,86)
No início do exercício	8.049.481,23	13.329.333,09
No final do exercício	7.878.328,10	8.049.481,23

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Francisco Lopes de Aguiar
CPF 040.030.758-91



Letícia Moura Carvalho
Contador CRC/SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79

Lince Segurança Patrimonial Ltda.

CNPJ: 10.364.152/0001-27

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)

NOTA 3z

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais)

	Capital Social	Reserva de Lucro	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
Saldos em 31.12.2020	4.000.000,00	22.638.862,48	-	26.638.862,48
Aumento de Capital	-	-	-	-
Lucro Líquido Exercício	-	1.396.320,66	-	1.396.320,66
Provisão Tributos Diferidos	-	-	-	-
Distribuição de Lucros	-	-	-	-
Reservas de Lucros	-	-	-	-
AAP(Ajust.Aval.Patrim.)	-	-	-	-
Saldos em 31.12.2021	4.000.000,00	24.035.183,14	-	28.035.183,14
Aumento de Capital	-	-	-	-
Lucro Líquido Exercício	-	2.465.151,59	-	2.465.151,59
Provisão Tributos Diferidos	-	-	-	-
Distribuição de Lucros	-	-	-	-
Reservas de Lucros	-	-	-	-
AAP(Ajust.Aval.Patrim.)	-	-	-	-
Saldos em 31.12.2022	4.000.000,00	26.500.334,73	-	30.500.334,73

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Francisco Lopes de Aguiar
CPF 940.930.758-91

Person Moura Carvalho
Contador CRC/SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA.

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

CNPJ: 10.364.152/0001-27

Número de Ordem do Livro: 15

NOTA 3s a 3y

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

Descrição	2021	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 163.086.898,67	R\$ 203.764.877,20
Venda de Serviços	R\$ 163.086.898,67	R\$ 203.764.877,20
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-R\$ 11.282.253,54	-R\$ 13.720.968,97
(-) Impostos Incidentes s/ Receitas	-R\$ 11.079.093,70	-R\$ 13.712.961,83
(-) Devoluções/Abatimentos/Cancelamentos	-R\$ 203.159,84	-R\$ 8.007,14
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 151.804.645,13	R\$ 190.043.908,23
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	-R\$ 146.459.324,59	-R\$ 181.729.511,51
(-) Custos dos Serviços Prestados	-R\$ 146.459.324,59	-R\$ 181.729.511,51
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	R\$ 5.345.320,54	R\$ 8.314.396,72
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 3.856.147,59	-R\$ 7.150.525,49
(-) Despesas Administrativas	-R\$ 3.210.769,41	-R\$ 4.509.738,48
(-) Despesas c/ Vendas	-R\$ 49.848,60	-R\$ 372.764,64
(-) Outras Despesas Operacionais	-R\$ 595.529,58	-R\$ 2.268.022,37
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 1.489.172,95	R\$ 1.163.871,23
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ 579.574,90	R\$ 2.507.524,57
(-) Despesas Financeiras	-R\$ 155.600,86	-R\$ 369.637,82
Receitas Financeiras	R\$ 735.175,76	R\$ 2.877.162,39
RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DE IR E CSLL	R\$ 2.068.747,85	R\$ 3.671.395,80
(-) IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-R\$ 672.427,19	-R\$ 1.206.244,21
(-) Imposto de Renda	-R\$ 484.793,16	-R\$ 874.760,29
(-) Contribuição Social	-R\$ 187.634,03	-R\$ 331.483,92
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 1.396.320,66	R\$ 2.465.151,59

Francisco Lopes de Aguiar
CPF 940.932.758-91

Carson Moura Carvalho
Contador CRC/SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79

Lince Segurança Patrimonial Ltda.

CNPJ 10.364.152/0001-27

Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

NOTA 5

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais)

DESCRIÇÃO	2022	2021
1 - RECEITAS	203.764.877,20	163.086.898,67
1.1 - Vendas de mercadorias, produtos e serviços	203.764.877,20	163.086.898,67
1.2 - Outras Receitas	0,00	0,00
1.3 - Receitas relativas à construção de ativos próprios	0,00	0,00
1.4 - Perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa	0,00	0,00
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	22.593.449,71	16.847.798,38
2.1 - Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	16.782.945,52	12.548.504,03
2.2 - Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	5.810.504,19	4.299.294,35
2.3 - Perda/Recuperação de valores ativos	0,00	0,00
2.4 - Outras	0,00	0,00
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO	181.171.427,49	146.239.100,29
4 - Depreciação, Amortização e Exaustão	402.260,29	470.982,77
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	180.769.167,20	145.768.117,52
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	2.877.162,39	735.175,76
6.1 - Resultado de equivalência patrimonial	0,00	0,00
6.2 - Receitas Financeiras	2.877.162,39	735.175,76
6.3 - Outras	0,00	0,00
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	183.646.329,59	146.503.293,28
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	183.646.329,59	146.503.293,28
8.1 - Pessoal	138.589.206,36	107.929.816,18
8.1.1 - Remuneração Direta	111.939.424,23	86.966.911,07
8.1.2 - Benefícios	17.863.943,26	13.922.510,20
8.1.3 - F.G.T.S.	8.785.838,87	7.040.394,91
8.2 - Impostos, Taxas e Contribuições	41.494.469,04	36.689.051,45
8.2.1 - Federais	35.010.896,41	31.582.091,71
8.2.2 - Estaduais	30.991,16	36.148,33
8.2.3 - Municipais	6.452.581,47	5.070.811,41
8.3 - Remuneração de Capitais de Terceiros	1.097.502,60	488.104,99
8.3.1 - Juros	369.637,82	155.600,86
8.3.2 - Aluguéis	628.047,08	215.795,23
8.3.3 - Outras	99.817,70	116.708,90
8.4 - Remuneração de Capitais Próprios	2.465.151,59	1.396.320,66
8.4.1 - Juros sobre o Capital Próprio	0,00	0,00
8.4.2 - Dividendos	0,00	0,00
8.4.3 - Lucros Retidos/Prejuízo do Exercício	2.465.151,59	1.396.320,66

Este relatório foi transmitido pelo Sistema Público de Escrituração Digital - Sped

Francisco Lopes de Aguiar
CPF 040.939.758-91

Carson Moura Carvalho
Contador CRC/SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Exercícios Findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

Nota 01 – Contexto Operacional:

Empresa **LINCE SEGURANÇA PATRIMONIAL LTDA**, pessoa jurídica de direito privado como sociedade empresária limitada, cadastrada no CNPJ: 10.364.152/0001-27, com sede à Rua Ana Elias Kretzer, nº 30, Bairro: Ipiranga - São José/SC e tem como atividades a prestação de serviços de vigilância e segurança patrimonial, exercida dentro dos limites dos estabelecimentos urbanos ou rurais, públicos ou privados, com a finalidade de garantir a incolumidade física das pessoas e a integridade do patrimônio no local, prestação de serviços de monitoramento de sistemas de segurança eletrônico, manutenção e instalação de sistemas de segurança eletrônica.

Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis:

- Declaração de Conformidade: as Demonstrações Contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com os ditames da NBC TG 1000, interpretações técnicas emitidas pelo CPC (Comitê de Pronunciamentos Contábeis), aprovados pelo CFC (Conselho Federal de Contabilidade) e adoção as normas internacionais de contabilidade.

Nota 03 – Principais Práticas Contábeis:

- Base de Mensuração: as Demonstrações Contábeis foram preparadas com base no custo histórico, exceto se mencionado de outra forma;
- Moeda Funcional: estas Demonstrações Contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da entidade;
- Apuração de resultado: a empresa adota o regime de competência para a apropriação das receitas, custos e despesas correspondentes, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento;
- Segregação de prazos: os ativos realizáveis e passivos exigíveis, até o exercício seguinte são classificados como circulantes. Aqueles com expectativa de realização após um ano, como não circulante;
- Forma de tributação: o regime tributário adotado pela entidade é com base no lucro real.

a - Caixa e Equivalentes de Caixa

Consiste os saldos: dinheiro em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez, que são acrescidas dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do balanço, onde a empresa tem intenção de utilização imediata.

b - Contas a Receber de Clientes

Correspondem aos valores líquidos a receber de clientes, pela venda de prestação de serviços no curso normal das atividades e são reconhecidos pelo valor justo, deduzidos dos impostos e contribuições retidos pelos clientes. Referem-se na sua totalidade a operações de curto prazo.

c - Adiantamentos

É composto de adiantamentos salariais a colaboradores, para serem descontados nos meses subsequentes.

d - Tributos a Compensar e Recuperar

São créditos provenientes de retenções de impostos e contribuições sobre o faturamento, porém passíveis de compensação e ou restituição. O saldo negativo de períodos anteriores de imposto de renda e contribuição social está atualizado pela variação da Selic e o produto classificado em receita financeira no resultado.

Tributos	31.12.2022	31.12.2021
COFINS	251.974,92	239.255,36
CSLL	2.117.497,55	2.224.250,70
IRRF	6.144.595,14	8.888.979,81
PIS	54.358,87	51.838,70
Total	8.568.426,48	11.404.324,57

e - Benefícios a Apropriar

Refere-se a saldos de gastos na aquisição de vale transporte, vale alimentação e cesta básica. Insumos estes a serem utilizados na prestação de serviços do mês subsequente.

Este relatório foi transmitido pelo Sistema Público de Escrituração Digital - Sped

f - Depósitos Judiciais

Refere-se a depósitos judiciais em função de decisão do Judiciário com o objetivo de atender as demandas trabalhistas. Estão no aguardo de alvará de levantamento judicial.

g - Cauções e Garantias

O valor caucionado ou garantido é efetuado pela empresa, por meio de depósito, em decorrência das exigências de clientes estabelecidas em Contrato e liberado quando do seu encerramento.

h - Imobilizado e Depreciação

O imobilizado é registrado pelo custo de aquisição, líquido de tributos, ajustado pela depreciação acumulada e perda de redução ao valor recuperável quando aplicável. A depreciação é calculada pelo método linear, utilizando as taxas que levam em consideração a vida útil econômica estimada dos bens, reconhecida no resultado do período, como segue:

Contas	Deprec. Ano	31.12.2022	31.12.2021
Veículos	20%	711.047,71	437.780,71
Máquinas e Equipamentos	10%	6.116.758,84	4.635.537,27
Móveis e Utensílios	10%	294.274,82	261.673,41
(-) Depreciação Acumulada		(1.568.878,52)	(1.741.811,24)
Total		5.553.202,85	3.593.180,15

i - Intangível

Demonstrados pelo custo histórico e estão representados por licenças de Softwares prontas para serem utilizadas. As licenças de Softwares são amortizadas durante sua vida útil estimada e são submetidos ao teste de recuperabilidade quando há indícios internos ou externos de que podem estar desvalorizadas.

Contas	31.12.2022	31.12.2021
Direito de Uso – Softwares	2.674,00	2.674,00
(-) Amortizações	(2.674,00)	(2.674,00)
Total	0,00	0,00

j - Fornecedores

São obrigações a pagar, provenientes da compra de bens e serviços aplicados na atividade funcional da empresa. Essas operações são reconhecidas no valor histórico da nota fiscal, correspondente ao valor justo e quando aplicável ajustado a valor presente. O prazo médio de pagamento é de 30 dias.

k - Obrigações Trabalhistas

Constituem o saldo líquido de remuneração dos colaboradores em salários e ordenados a pagar e FGTS rescisório.

l - Obrigações Sociais

Compõe o saldo de encargos sociais, como INSS e FGTS a recolher.

m - Obrigações Fiscais

Constituído de impostos, tributos e contribuições a recolher (ISS, COFINS, PIS, IRRF, CSLL).

n - Outras Obrigações

Integram as obrigações com contribuição sindical, convênios, pensões alimentícias e empréstimo consignado de colaboradores.

o - Provisões

As provisões são reconhecidas quando a entidade tem uma obrigação legal. Os valores constituídos de férias e seus respectivos encargos (INSS e FGTS) foram provisionados de acordo com os direitos adquiridos pelos colaboradores até 31/12/2022, pelo regime de competência.

p - Obrigações Fiscais de Longo Prazo

Parcelamento junto à Receita Federal do Brasil para regularização tributária provenientes de débitos de contribuições previdenciárias, os mesmos foram consolidados e serão amortizados no prazo de 145 meses.

Este relatório foi transmitido pelo Sistema Público de Escrituração Digital - Sped

Francisco Lopes de Aguiar
CPF 910.930.758-91

erson Moura Carvalh
Contador CRC/SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79

q – Capital Social

O Capital Social é de R\$ 4.000.000,00 (quatro milhões de reais), totalmente integralizado em moeda corrente nacional, dividido em 4.000.000 (quatro milhões) de cotas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

r – Reserva de Lucros

Proveniente de lucros apurados em cada exercício social, aguardando deliberação dos sócios quanto a sua utilização. Para distribuição de lucros, são utilizados resultados acumulados de exercícios anteriores, contabilizados em reserva de lucros.

s - Receita Operacional com Vendas de Serviços

A receita consiste no valor bruto faturado com base na execução dos serviços prestados, realizados no curso normal das atividades e apuradas pelo regime de competência. É medida pelo valor justo.

t – Deduções da Receita Bruta

Correspondem ao PIS, COFINS e ISS, incidentes sobre a receita bruta de vendas dos serviços prestados, reconhecidos mensalmente pelo regime de competência e abatimentos, devoluções e cancelamentos sobre notas fiscais de serviços.

u - Custos dos Serviços Prestados

São os custos gerados na execução dos serviços prestados para o desempenho da atividade, como: mão de obra e reflexos, benefícios, insumos, produtos, manutenções, materiais e serviços de terceiros.

v - Despesas Operacionais

Compreendem as despesas administrativas, com vendas e outras despesas operacionais.

w – Receitas Financeiras e Despesas Financeiras

O resultado financeiro líquido foi positivo. As receitas financeiras representam os juros recebidos sobre aplicações financeiras de curto prazo, correção do saldo negativo de IRRF e CSLL. As despesas financeiras compreendem os juros sobre empréstimos, encargos financeiros e tributos.

x - Imposto de Renda e Contribuição Social

O imposto de renda do exercício foi constituído com base na alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10%, e a contribuição social com base na alíquota de 9%, nos termos da legislação vigente.

y - Resultado Líquido do Exercício

O resultado é apurado em obediência ao regime de competência. O lucro líquido do exercício é transferido para reserva de lucros, no patrimônio líquido, para destinações futuras.

z - DMPL Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

A DMPL abrange todas as contas que envolvem o Patrimônio Líquido. Suas variações nos exercícios foram: Lucro Líquido dos Exercícios.

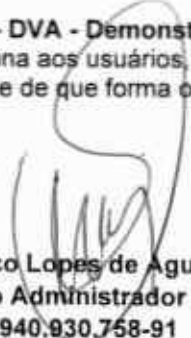
NOTA 4 - DFC – Demonstração dos Fluxos de Caixa


A estrutura do fluxo de caixa foi desenvolvida obedecendo ao método indireto, que parte do resultado líquido do exercício. Compreendendo toda a movimentação em atividades operacionais, investimentos e financiamentos. A DFC visa demonstrar os fatos que provocam variações nos saldos das contas do Ativo (menos o disponível) e do Passivo.

NOTA 5 - DVA - Demonstração do Valor adicionado

Proporciona aos usuários, uma fonte de informações que identifica a capacidade de geração de riqueza da empresa e de que forma ocorreram as distribuições dessas riquezas durante o exercício.

São José – SC, 31 de dezembro de 2022.


Francisco Lopes de Aguiar
Sócio Administrador
CPF 940.930.758-91


Gerson Moura Carvalho
CRC SC 017877/O-2
CPF 114.085.488-79