

MULTISUL COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO LTDA.
Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.2	143.255,87	197.119,86
Contas a Receber	3.3	401.837,32	252.837,28
Impostos a Recuperar		-	2.386,19
Estoques	3.4	257.637,04	191.292,40
Outros Créditos	3.5	32.031,97	-
Total do Ativo Circulante		834.762,20	643.635,73
NÃO CIRCULANTE			
Investimentos	3.6	1.800,00	1.800,00
Imobilizado	3.7	407.050,97	420.183,20
Total do Ativo Não Circulante		408.850,97	421.983,20
TOTAL DO ATIVO		1.243.613,17	1.065.618,93

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em Reais)

<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE			
Fornecedores	3.8	187.145,72	88.852,60
Obrigações Fiscais		52.260,19	31.487,43
Obrigações Sociais e Trabalhistas		15.629,52	14.840,74
Adiantamento de Clientes		7.258,50	-
Total do Passivo Circulante		262.293,93	135.180,77
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	4.1	100.000,00	100.000,00
Lucros Acumulados	4.2	881.319,24	830.438,16
Total do Patrimônio Líquido		981.319,24	930.438,16
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.243.613,17	1.065.618,93

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	5	2.879.860,10	2.141.037,84
CUSTOS OPERACIONAIS		(1.989.052,80)	(1.349.316,24)
LUCRO BRUTO		<u>890.807,30</u>	<u>791.721,60</u>
DESPESAS OPERACIONAIS			
Com Vendas		(240.216,70)	(191.875,44)
Gerais e Administrativas		(159.533,28)	(146.506,33)
Tributárias		(2.127,20)	(1.586,47)
Outras Receitas		<u>1.568,23</u>	<u>38.764,29</u>
		(400.308,95)	(301.203,95)
LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		490.498,35	490.517,65
RESULTADO FINANCEIRO			
Despesas Financeiras		(4.108,55)	(3.481,19)
Receitas Financeiras		<u>5.218,03</u>	<u>3.239,32</u>
	6	<u>1.109,48</u>	<u>(241,87)</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u><u>491.607,83</u></u>	<u><u>490.275,78</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>491.607,83</u>	<u>490.275,78</u>
Resultados Abrangentes	7	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		<u><u>491.607,83</u></u>	<u><u>490.275,78</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em Reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Lucros Acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2019	100.000,00	815.816,40	915.816,40
Lucro Líquido do Exercício	-	490.275,78	490.275,78
Lucros Distribuídos	-	(475.654,02)	(475.654,02)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	100.000,00	830.438,16	930.438,16
Lucro Líquido do Exercício	-	491.607,83	491.607,83
Lucros Distribuídos	-	(440.726,75)	(440.726,75)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	100.000,00	881.319,24	981.319,24

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em Reais)

	Notas	2021	2020
I			
<u>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</u>			
Lucro Líquido do Exercício		491.607,83	490.275,78
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa gerado pela atividades operacionais:			
Depreciações	3.7	16.026,88	16.048,62
Sub-Total		507.634,71	506.324,40
Variação nos Ativos Operacionais			
Contas a Receber	3.3	(149.000,04)	54.299,10
Estoques	3.4	(66.344,64)	(36.050,87)
Impostos a Recuperar		2.386,19	(2.386,19)
Outros Créditos	3.5	(32.031,97)	1.052,60
Variação nos Passivos Operacionais			
Fornecedores	3.8	98.293,12	(8.170,18)
Obrigações Sociais e Trabalhistas		788,78	4.422,03
Obrigações Fiscais		20.772,76	(37.255,74)
Adiantamento de Clientes		7.258,50	-
<u>Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</u>		389.757,41	482.235,15
II			
<u>Fluxos de Caixa de Atividades de Investimentos</u>			
Aquisição de Imobilizado	3.7	(2.894,65)	(3.398,08)
<u>Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos</u>		(2.894,65)	(3.398,08)
III			
<u>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos</u>			
Lucros Pagos aos Sócios	4.2	(440.726,75)	(475.654,02)
<u>Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Financiamentos</u>		(440.726,75)	(475.654,02)
IV			
Redução/Aumento Líquido no Saldo de Caixa e Equivalentes Caixa		(53.863,99)	3.183,05
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3.2	197.119,86	193.936,81
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3.2	143.255,87	197.119,86

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa foi constituída em 21.10.2010 e teve seu contrato social registrado na MM Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul, sob nº. 43.206.768.929 em 04.11.2010 tendo como objetivo social explorar o ramo de comércio varejista e atacadista: de produtos de higiene, limpeza e conservação domiciliar; de produtos saneantes domissanitários; equipamentos de segurança, EPI's; de embalagens; de cosméticos, produtos de perfumaria e higiene pessoal; de descartáveis em geral, tais como: copos, talheres, guardanapos, embalagens para alimentos preparados e similares; de equipamentos e artigos de uso pessoal e doméstico; de artigos de escritório e papelaria; de suprimentos para informática; e de produtos alimentícios em geral.

A empresa está localizada na Rua Raimundo Capeletti, nº. 42 Bairro Linho - Erechim/RS.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas 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. PRINCIPAIS 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 adotado pela empresa neste ano 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>2021</u>	<u>2020</u>
Caixa	62.320,82	69.094,79
Bancos	-	1.070,20
Aplicações financeiras	80.935,05	126.954,87
	<u>143.255,87</u>	<u>197.119,86</u>

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 o valor de mercado, vigentes na data do balanço geral. O estoque é composto essencialmente por mercadorias.

3.5 Outros Créditos

Contabilizados ao custo histórico e atualizado conforme taxas estabelecidas e dos rendimentos auferidos.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Crédito de Funcionários	1.452,47	-
Adto a Fornecedores	30.579,50	-
	<u>32.031,97</u>	<u>-</u>

3.6 Investimentos

Compreendem títulos de capitalização junto ao Banco do Brasil.

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>Terrenos</u>	<u>Equipos. Process. de Dados</u>	<u>Equipamentos Comunicação</u>	<u>Móveis e Utensílios</u>	<u>Pavilhão</u>	<u>Sistemas Segurança/Instalações</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31/12/2019	145.000,00	249,93	1.615,46	4.977,24	280.313,68	677,43	432.833,74
Aquisições	-	-	-	3.398,08	-	-	3.398,08
Depreciações	-	(249,93)	(337,80)	(1.187,89)	(14.131,60)	(141,40)	(16.048,62)
Saldo em 31/12/2020	145.000,00	-	1.277,66	7.187,43	266.182,08	536,03	420.183,20
Aquisições	-	-	-	-	-	2.894,65	2.894,65
Depreciações	-	-	(337,80)	(1.367,81)	(14.131,60)	(189,67)	(16.026,88)
Saldo em 31/12/2021	145.000,00	-	939,86	5.819,62	252.050,48	3.241,01	407.050,97

As vidas úteis estimadas do ativo imobilizado são as seguintes:

Terrenos	0%
Equipo. de Processamento de Dados	20%
Equipo. de Comunicação	10%
Móveis e Utensílios	10%
Pavilhão	4%
Sistemas de Segurança/Instalações	10%

3.8 Fornecedores

Estão demonstrados pelos valores originais de acordo com os documentos fiscais remetidos pelos fornecedores. Incluem-se no saldo basicamente os fornecedores de mercadorias.

3.9 Demais ativos e passivos circulantes

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

3.10 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>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Ativo		
Caixa e Equivalentes de Caixa	143.255,87	197.119,86
Contas a receber	401.837,32	252.837,28
Passivo		
Fornecedores	187.145,72	88.852,60

Risco de Liquidez

É o risco da 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.

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.

3.11 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.

3.12 Ajustes a valor presente

A NBC TG 1.000 – 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.

3.13 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 LÍQUIDO**4.1 Capital Social**

O capital social é de R\$ 100.000,00 e está totalmente integralizado.

4.2 Lucros Acumulados

Composto pelos resultados acumulados até o exercício de 2021, deduzidos dos lucros pagos aos sócios.

5. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

Demonstrativo analítico da receita operacional líquida por natureza:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vendas Mercado interno		
Mercadorias	3.453.763,53	2.431.954,11
Deduções da Receita Bruta		
- Impostos sobre vendas	(355.432,49)	(226.037,01)
- Devolução de vendas	(218.470,94)	(64.879,26)
Receita líquida	2.879.860,10	2.141.037,84

6. RESULTADO FINANCEIRO

As receitas e despesas financeiras estão compostas da seguinte forma:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Descontos Obtidos	1.882,82	1.096,17
Juros recebidos	1.595,54	1.526,02
Rendimento s/Aplicações Financeiras	1.739,67	591,12
Atualização de Tributos	-	26,01
Receitas financeiras	5.218,03	3.239,32
Descontos Concedidos	(110,23)	(135,34)
Despesas Bancárias	(3.293,67)	(2.879,60)
Juros Pagos	(658,63)	(275,87)
Outras despesas financeiras	(46,02)	(190,38)
Despesas financeiras	(4.108,55)	(3.481,19)

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.

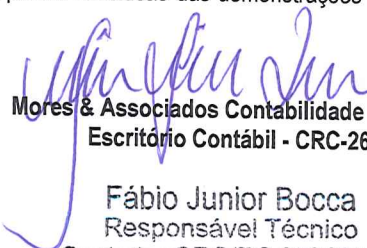
8. EVENTOS SUBSEQUENTES

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 18 de abril de 2022 a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras da **MULTISUL COMÉRCIO E DISTRIBUIÇÃO LTDA.**

Franciele Rover Bianchi
Sócia Administradora
CPF-980.590.090-87


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

Fábio Junior Bocca
Responsável Técnico
Contador CRC/RS 088621/08
CPF 011 620 730-20