



**033/2022 – Poc/Fdd/Cp**

**Cliente: Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**

**Assunto: Relatório dos auditores sobre os exames realizados nas demonstrações contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021**

Porto Alegre, 16 de março de 2022

Aos Diretores e Conselheiros  
**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
Novo Hamburgo - RS

Prezados Senhores,

Vimos pelo presente encaminhar o nosso Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Permanecemos ao dispor para qualquer esclarecimento adicional, se necessário.

Davi & Corrêa Auditores Independentes S/S



## **Conteúdo**

- **Relatório dos Auditores Independentes**
- **Balanco Patrimonial**
- **Balanco Orçamentário**
- **Balanco Financeiro**
- **Demonstração das Variações Patrimoniais e Financeiras**
- **Demonstração dos Fluxos de Caixa**
- **Demonstração das Mutações do Patrimônio Social**
- **Notas Explicativas as Demonstrações contábeis**

## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos Diretores e Conselheiros

**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**

Novo Hamburgo - RS

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações de resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR, em 31 de dezembro de 2021 e o desempenho de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para Opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Outros Assuntos**

As demonstrações contábeis da Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2021, foram auditadas por outros auditores independentes, com relatório emitido em 19 de março de 2021, sem ressalvas.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.



Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório

de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manterem em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Porto Alegre, 16 de março de 2022.



Assinado digitalmente por DAVI  
E CORREA AUDITORES  
INDEPENDENTES SOCIEDADE  
S:02971670000180  
Data: 2022.03.16 15:37:  
06-03'00'

---

**Davi & Corrêa Auditores Independentes S/S**  
**CRC - RS 3.797**  
**Pedro Osório Correa**  
**Contador CRC - RS 42.462/O**



**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
**CNPJ: 94.380.763/0001-59**

**Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Balço Patrimonial**  
(VALORES EM REAIS)

<b>ATIVO</b>		<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>Circulante</b>	<b>NE</b>	<b><u>10.877.995,79</u></b>	<b><u>10.331.117,26</u></b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	<b>3b e 4</b>	3.980.780,27	2.956.456,80
Contas a Receber de Clientes	<b>3c e 5</b>	6.380.985,72	7.010.677,85
Tributos a Recuperar	<b>7</b>	55.271,34	224.271,10
Adiantamentos a Empregados/Férias	<b>6</b>	410.630,64	89.386,53
Outras Contas a Receber		48.835,15	48.835,15
Despesas do Exercício Seguinte		1.492,67	1.489,83
<b>Não Circulante</b>		<b><u>808.961,17</u></b>	<b><u>907.975,42</u></b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		<b><u>572.949,24</u></b>	<b><u>702.189,72</u></b>
Depósitos Judiciais	<b>8</b>	563.321,60	692.562,08
Devedores Diversos		6.986,42	6.986,42
Cauções		2.641,22	2.641,22
<b>Investimentos</b>	<b>3d</b>	<b><u>1.696,93</u></b>	<b><u>1.696,93</u></b>
<b>Imobilizado</b>	<b>3e e 9</b>	<b><u>234.315,00</u></b>	<b><u>203.944,24</u></b>
<b>Intangível</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>144,53</u></b>
<b>Total do Ativo</b>		<b><u>11.686.956,96</u></b>	<b><u>11.239.092,68</u></b>

*As notas explicativas integram as demonstrações contábeis*



**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
**CNPJ: 94.380.763/0001-59**

**Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Balanco Patrimonial**  
(VALORES EM REAIS)

<b>PASSIVO</b>		<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>Circulante</b>	<b>NE</b>	<b><u>4.731.695,56</u></b>	<b><u>6.088.498,02</u></b>
Fornecedores		302.567,59	414.259,88
Obrigações Tributárias	<b>10</b>	386.919,88	275.180,61
Obrigações Sociais		176.908,02	528.632,34
Obrigações Trabalhistas		498.999,53	417.258,52
Provisão para Férias e Encargos	<b>11</b>	2.638.281,81	1.335.030,72
Débitos com Terceiros	<b>12</b>	205.821,56	2.214.939,94
Tributos Parcelados	<b>13</b>	499.443,50	879.162,85
Créditos Diretoria/Conselho Fiscal		21.558,88	20.733,16
Cheques a Compensar		1.194,79	3.300,00
<b>Não Circulante</b>		<b><u>925.280,65</u></b>	<b><u>1.466.498,63</u></b>
Tributos Parcelados	<b>13</b>	165.375,35	644.046,31
Provisão para Contingências	<b>14</b>	759.905,30	822.452,32
<b>Patrimonio Liquido</b>		<b><u>6.029.980,75</u></b>	<b><u>3.684.096,03</u></b>
Capital Social	<b>15</b>	1.010.766,00	1.010.766,00
Reserva de Lucros		5.019.214,75	2.673.330,03
Lucros Acumulados		0,00	0,00
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b><u>11.686.956,96</u></b>	<b><u>11.239.092,68</u></b>

*As notas explicativas integram as demonstrações contábeis*





**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
**CNPJ: 94.380.763/0001-59**

**Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Demonstração do Resultado do Exercício**  
(VALORES EM REAIS)

	NE	31/12/2021	31/12/2020
<b>Receita Bruta dos Serviços</b>		<b>33.112.274,58</b>	<b>27.577.339,28</b>
<b>( - ) Deduções da Receita Bruta</b>		<b>(3.062.920,69)</b>	<b>(2.551.138,11)</b>
Tributos		(3.062.920,69)	(2.551.138,11)
<b>Receita Operacional Líquida</b>		<b>30.049.353,89</b>	<b>25.026.201,17</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>		<b>(27.085.485,96)</b>	<b>(22.089.339,85)</b>
<b>Lucro Bruto</b>		<b>2.963.867,93</b>	<b>2.936.861,32</b>
<b>Receitas (Despesas) Operacionais</b>		<b>(111.917,55)</b>	<b>(343.183,01)</b>
Despesas Administrativas		(4.239.995,74)	(3.335.381,61)
Despesas Tributárias		(36.490,84)	(47.104,39)
Outras Receitas Operacionais		4.955.155,85	3.880.616,22
Outras Despesas Operacionais		(764.152,44)	(841.313,23)
Despesas Gerais		(26.434,38)	0,00
<b>Resultado Operacional Antes do Resultado Financeiro</b>		<b>2.851.950,38</b>	<b>2.593.678,31</b>
Receitas Financeiras		201.307,35	139.699,19
Despesas Financeiras		(40.657,92)	(55.484,02)
<b>Resultado Antes da Tributação</b>		<b>3.012.599,81</b>	<b>2.677.893,48</b>
Provisão para Imposto de Renda		(480.594,26)	(453.915,22)
Provisão para Contribuição Social		(186.120,83)	(176.280,20)
<b>Lucro / Prejuízo do Exercício</b>		<b>2.345.884,72</b>	<b>2.047.698,06</b>
<b>Lucros por Ação do Capital - R\$</b>		<b>3,23</b>	<b>2,82</b>

*As notas explicativas integram as demonstrações contábeis*



**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
**CNPJ: 94.380.763/0001-59**

**Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Demonstração do Resultado Abrangente**  
(VALORES EM REAIS)

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>LUCRO DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.345.884,72</b>	<b>2.047.698,06</b>
<b>Atribuível a:</b>		
Controladores	2.345.884,72	2.047.698,06
<b>RESULTADO ABRANGENTE</b>	<b>2.345.884,72</b>	<b>2.047.698,06</b>
<b>Atribuível a:</b>		
Controladores	2.345.884,72	2.047.698,06

*As notas explicativas integram as demonstrações contábeis*



**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
**CNPJ: 94.380.763/0001-59**

**Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**  
(VALORES EM REAIS)

Descrição	Capital Social	Reservas de Lucros			Prejuízo Acumulados	TOTAL
		Reserva Legal	Reserva para Capital de Giro e Investimentos	Res.Esp.de Dividendos		
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>1.010.766,00</b>	<b>24.339,03</b>	<b>0,00</b>	<b>254.461,81</b>	<b>346.831,13</b>	<b>1.636.397,97</b>
Lucro Líquido do Exercício		-	-	-	2.047.698,06	2.047.698,06
Destinações:						
Para Reservas	-	102.384,90	1.805.816,00	486.328,29	(2.394.529,19)	<b>0,00</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>1.010.766,00</b>	<b>126.723,93</b>	<b>1.805.816,00</b>	<b>740.790,10</b>	<b>0,00</b>	<b>3.684.096,03</b>
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	2.345.884,72	2.345.884,72
Destinações:						
Para Reservas	-	117.294,24	1.671.442,86	557.147,62	(2.345.884,72)	0,00
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>1.010.766,00</b>	<b>244.018,17</b>	<b>3.477.258,86</b>	<b>1.297.937,72</b>	<b>0,00</b>	<b>6.029.980,75</b>

*As notas explicativas integram as demonstrações contábeis*



**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
**CNPJ: 94.380.763/0001-59**

**Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto**  
(VALORES EM REAIS)

	2021	2020
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>1.720.408,13</b>	<b>2.405.301,98</b>
<b>Lucro Ajustado</b>	<b>2.990.358,54</b>	<b>2.837.897,75</b>
Lucro antes do Imposto de renda e Contribuição Social	3.012.599,81	2.677.893,48
Ajustes por:		
Baixa de Imobilizado/Investimentos	3.442,43	2.292,38
Depreciações e Amortizações	36.863,32	37.506,90
Provisão para Contingências	(62.547,02)	120.204,99
<b>(Aumento) Redução nas Contas a Receber de Clientes e outros:</b>	<b>606.685,42</b>	<b>825.207,35</b>
Clientes	629.692,13	161.899,06
Tributos a Recuperar	168.999,76	289.433,65
Adiantamentos a Empregados/Férias	(321.244,11)	234.691,63
Outras Contas a Receber	0,00	71,00
Despesas de Exercício Seguinte/Não Circulante	129.237,64	139.112,01
<b>Aumento (Redução) em Fornecedores e Outras Contas a Pagar:</b>	<b>(1.876.635,83)</b>	<b>(1.257.803,12)</b>
Fornecedores	(111.692,19)	55.329,86
Obrigações Trabalhistas, Sociais e Fiscais	(199.406,55)	(128.306,41)
Débitos com Terceiros	(2.009.118,38)	876.744,98
Provisões de Férias e Encargos	1.303.251,09	(1.156.887,70)
Honorários Diretoria/Conselho Fiscal	825,72	3.336,20
Cheques a Compensar	(2.105,21)	3.300,00
Tributos Parcelados	(858.390,31)	(911.320,05)
<b>Imposto de Renda e CSLL Pagos</b>	<b>(625.552,68)</b>	<b>(930.560,11)</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento</b>	<b>(70.531,98)</b>	<b>(39.228,79)</b>
Aquisição de Imobilizado e Investimentos	(70.531,98)	(39.228,79)
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Contratação de Empréstimos e Amortizações	0,00	0,00
<b>Totais dos Fluxos de Caixa Gerados</b>	<b>1.024.323,47</b>	<b>1.435.513,08</b>
		<b>1.435.513,08</b>
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>1.024.323,47</b>	<b>1.435.513,08</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do Exercício	2.956.456,80	1.520.943,72
Caixa e equivalentes de caixa no final do Exercício	3.980.780,27	2.956.456,80

*As notas explicativas integram as demonstrações contábeis*

**Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR**  
**CNPJ: 94.380.763/0001-59**

**Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

**Notas Explicativas às Demonstrações contábeis Referentes ao Exercício Findo em**  
**31 de dezembro de 2021**  
(VALORES EM REAIS)

**NOTA 1 - INFORMAÇÕES GERAIS**

A **Companhia Municipal de Urbanismo - COMUR** (“Companhia”) constituída como uma sociedade de economia mista, com sede na Rua 3 de Outubro, 667, em Novo Hamburgo/RS, tem por objetivo a prestação dos serviços de limpeza e manutenção de praças, parques, jardins e demais logradouros públicos, industrialização e comercialização de basalto e saibro; reciclagem de resíduos; administração de programas de habitação popular; indústria e comércio de artefatos de cimento; exploração dos serviços de estacionamento rotativo pago e da estação rodoviária; prestação de serviços de manutenção e ampliação de redes de iluminação pública, pavimentação de ruas; prestação de assessoria técnica ou especializada e todas as demais atividades congêneres, a locação de veículos terrestres, com ou sem condutor ou operador, transporte escolar e de passageiros, este sob o regime de fretamento.

**NOTA 2 - BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as disposições da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76) e alterações posteriores (Leis n.º 11.638/07 e 11.941/09).

As demonstrações contábeis da Companhia para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas em reunião de Diretoria realizada em 10 de março de 2022.

**NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

Os principais critérios contábeis adotados pela Companhia são os seguintes:

**a) Apuração do Resultado**

O registro das operações é procedido com base no regime contábil de competência do exercício. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado em função de sua realização. Uma receita não é reconhecida se há incerteza significativa na sua realização.

**b) Caixa e Equivalentes de Caixa**

O Disponível inclui o caixa, os depósitos bancários, aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez com vencimentos inferiores a três meses que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, demonstrados na nota nº 4.



### **c) Contas a Receber de Clientes**

As contas a receber de Clientes são registradas pelo valor empenhado. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

### **d) Investimentos**

Os investimentos são avaliados ao custo de aquisição.

### **e) Imobilizado**

Está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas estabelecidas em função do tempo da vida útil estimada dos bens, demonstradas na nota explicativa nº 8.

Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado no exercício em que o ativo for baixado.

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a Companhia não verificou a existência de indicadores de que determinados ativos imobilizados, poderiam estar acima do valor recuperável, e conseqüentemente nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados é necessária.

### **f) Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido**

A Companhia adota o cálculo do Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido aplicando as regras do regime de tributação com base no lucro real, efetuando pagamentos baseados na prerrogativa de suspensão/redução, evidenciado por meio de balancetes mensais acumulados.

### **g) Direitos e Obrigações**

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais auferidas.

### **h) Ajuste a Valor Presente de Ativos e Passivos**

Os ativos e passivos monetários são ajustados pelo seu valor presente quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, não foram identificadas transações que fossem consideradas relevantes em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

## **NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Representa os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras:



<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Caixa	63.512,62	76.536,33
Bancos conta Movimento	50.980,35	1,00
Aplicações a curto prazo	3.866.287,30	2.879.919,47
<b>Total</b>	<b>3.980.780,27</b>	<b>2.956.456,80</b>

#### **NOTA 5 - CLIENTES**

Estão assim compostos os valores a receber:

<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo	5.459.523,92	5.683.151,42
Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo-Empenho	834.832,72	1.279.122,98
Tex Transp.Encom Expressas Ltda.	178,72	340,07
Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo-A Empenhar	48.063,38	48.063,38
Comusa Serviço de Água e Esgoto NH	38.386,98	-
<b>Total</b>	<b>6.380.985,72</b>	<b>7.010.677,85</b>

#### **NOTA 6 – ADIANTAMENTOS**

<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Adiantamento de Férias	400.918,48	74.620,67
Adiantamento Salarial	3.703,35	5.644,25
Adiantamento 13º salário	0,00	3.452,80
Convênio Médico - Coparticipação	6.008,81	5.668,81
<b>Total</b>	<b>410.630,64</b>	<b>89.386,53</b>

#### **NOTA 7 - TRIBUTOS A RECUPERAR**

<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
INSS a Recuperar	19.618,41	150.377,98
IRRF a Recuperar	28.142,21	66.382,40
IRPJ a Compensar - 2011	7.348,65	7.348,65
FGTS a Recuperar	162,07	162,07
<b>Total</b>	<b>55.271,34</b>	<b>224.271,10</b>

#### **NOTA 8 – DEPÓSITOS JUDICIAIS**

Refere-se a processos decorrentes da Justiça do Trabalho e outros, estando assim compostos:

<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Depósitos Recursais	556.158,15	685.398,63
Processos Judiciais	7.163,45	7.163,45
<b>Total</b>	<b>563.321,60</b>	<b>692.562,08</b>



## NOTA 9 - IMOBILIZADO

O ativo imobilizado, em 31 de dezembro, está assim composto:

Imobilizado	Taxa Máxima	Residual em 31/12/2020	Aquisições	Baixas	Depreciações	Residual em 31/12/2021
Instalações	10%	273,32	-	-	(61,99)	211,33
Máquinas e Equipamentos	10%	81.778,63	44.866,06	-	(20.303,99)	106.340,70
Móveis e Utensílios	10%	14.336,27	7.959,92	-	(4.167,26)	18.128,93
Veículos	20%	-	-	(3.442,43)	3.442,43	-
Equip. de Processamento de Dados	20%	28.587,51	17.706,00	-	(13.219,16)	33.074,35
Benfeitorias em Bens de Terceiros	10%	78.968,51	-	-	(2.408,82)	76.559,69
Ferramentas Moldes e Matrizes	10%	-	-	-	-	-
Máqs. E Equipamentos - Valor Justo	10%	-	-	-	-	-
<b>Total Imobilizado</b>		<b>203.944,24</b>	<b>70.531,98</b>	<b>(3.442,43)</b>	<b>(36.719,79)</b>	<b>234.315,00</b>

## NOTA 10 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Os tributos a recolher, em 31 de dezembro, estavam assim compostos:

Descrição	2021	2020
IRRF a Recolher	51.859,35	29.855,05
COFINS a Recolher	218.488,19	182.001,12
PIS a Recolher	47.138,93	39.277,57
CSLL a Recolher	61.129,28	17.189,10
CSLL/PIS/COFINS a Recolher	615,02	727,45
ISSQN a Recolher	3.140,81	3.259,02
Taxa DAER	4.548,30	2.871,30
<b>Total</b>	<b>386.919,88</b>	<b>275.180,61</b>

## NOTA 11 – PROVISÕES TRABALHISTAS

Descrição	2021	2020
Provisão de Férias	1.920.738,98	975.513,63
Encargos s/ Provisão de Férias	717.542,83	359.517,09
<b>Total</b>	<b>2.638.281,81</b>	<b>1.335.030,72</b>

Devido a pandemia Covid-19, no exercício de 2020 diversos funcionários tiraram férias antecipadas, antes do período aquisitivo, refletindo no exercício de 2021 período em que muitos funcionários não tiraram férias, causando acúmulo nas provisões.

## NOTA 12 - DÉBITOS COM TERCEIROS

Descrição	2021	2020
Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo	50.466,04	2.057.641,46
Banrisul Consignado	117.580,62	110.662,01
Outros	37.774,90	46.636,47
<b>Total</b>	<b>205.821,56</b>	<b>2.214.939,94</b>





## NOTA 13 - TRIBUTOS PARCELADOS

Descrição	2020		2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
COFINS-Parcelamento Convencional	192.457,60	-	407.089,92	186.582,72
PIS-Parcelamento Convencional	41.776,39	-	88.366,44	40.501,16
INSS Parcelado	30.472,71	-	156.497,89	29.561,63
INSS Parcelado - RAT	225.417,12	150.278,08	218.061,24	363.435,40
PIS/COFINS – Parcelamento Lei 11941/09-Consolidado	9.319,68	15.097,27	9.147,36	23.965,40
<b>Total</b>	<b>499.443,50</b>	<b>165.375,35</b>	<b>879.162,85</b>	<b>644.046,31</b>

## NOTA 14 - PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia consta como Ré em processos de natureza trabalhista, envolvendo risco de perda classificado pela Administração e seus Advogados como de perda provável, conseqüentemente foi constituída provisão considerada suficiente para a cobertura dessas contingências, no montante de R\$ 759.905,30.

A Companhia também é parte em processos judiciais trabalhistas e cíveis que na avaliação do Consultor Jurídico foram considerados como riscos possíveis de perda no montante R\$ 386.500,32.

## NOTA 15 - CAPITAL SOCIAL

O capital social subscrito e realizado é de R\$ 1.010.766,00 (um milhão e dez mil e setecentos e sessenta e seis reais), representado por 726.600 (setecentos e vinte e seis mil e seiscentas) ações ordinárias nominativas.

## NOTA 16 – SEGUROS

As coberturas foram contratadas pelos montantes a seguir indicados, consideradas suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade e os riscos envolvidos em suas operações, tais informações não são auditadas pela auditoria independente. Na atual conjuntura a Companhia possui as seguintes apólices de seguro contratadas com terceiros.

Bem	Vigência		Cobertura	Valor Segurado
Veículo	09/10/2021	09/10/2022	Casco, danos materiais e corporais	100.000,00
Predial	03/06/2021	03/06/2022	Prédios, Benfeitorias, Móveis, Maquinismos, Materiais e Utensílios, Mercadorias e Matérias-Primas	
<b>Total</b>				<b>5.430.000,00</b>



## **NOTA 17 – EVENTOS SUBSEQUENTES**

Não ocorreram eventos subsequentes à data do encerramento do exercício que tenham, ou possam vir a ter efeito relevante sobre a situação financeira e os resultados futuros da sociedade.