

COLECT VITORIA COM. E SERVIÇOS LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Em Reais – R\$)

1. INFORMAÇÕES GERAIS

COLECT VITORIA COM. E SERVIÇOS LTDA foi constituída como Sociedade Empresária Limitada, está no mercado desde 1998 sendo especializada em Comercio Varejista de Materiais.

2. BASE DE ELABORAÇÃO E PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

2.1. Apresentação das demonstrações contábeis

Em 4 de dezembro de 2009, foi aprovado o Pronunciamento Técnico PME (Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas), emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). O CPC PME (R1) foi homologado pela Resolução do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) nº 1.255/09, entrando em vigor nos exercícios iniciados a partir de 1º de janeiro de 2010. O CPC PME (R1) foi elaborado a partir do *The International Financial Reporting Standard for Small and Medium-sized Entities* (IFRS for SMEs), emitido pelo *International Financial Accounting Standards* (IASB), e sua aplicação, no julgamento do CPC, produz reflexos contábeis que estão em conformidade com o documento editado pelo IASB.

O termo “empresas de pequeno e médio porte” adotado no CPC PME não inclui (i) as empresas abertas, reguladas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM); (ii) as entidades de grande porte, conforme previsto na Lei nº 11.638/07; e (iii) as entidades reguladas pelo Banco Central do Brasil (BACEN) e pela Superintendência de Seguros Privados (SUSEP) e outras entidades cuja prática contábil é ditada pelo correspondente órgão regulador com poder legal para tanto.

A Administração entende que a Empresa atente aos preceitos no CPC PME por não estar incluída nas definições descritas acima. A Administração da Empresa declara de maneira explícita, e não reservada, que as demonstrações contábeis ora apresentadas foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil por meio da NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

2.2. Principais políticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela Empresa são:

(a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais (R\$), que também é a moeda funcional da empresa.

(b) Apuração do resultado

A empresa adota o regime de competência para os registros de receita, custos e despesas.

COLECT VITORIA COM. E SERVIÇOS LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Em Reais – R\$)

(c) Tributação

A Empresa optou pelo Simples Nacional como forma de tributação conforme legislação em vigor.

(d) Ativos circulantes e não circulantes

Demonstrados pelos valores de custo ou de realização, dos dois o menor, e incluem, quando aplicável, as variações monetárias e cambiais e os rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço.

(e) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição.

(f) Passivos circulantes e não circulantes

Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais incorridos até a data do balanço.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2022	2021
Aplic. Financeiras (i)		
Caixa	18.224,85	8.422,76
Bancos	352,61	5.414,31
	18.577,46	13.837,07

4. IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição e/ou construção, acrescidos dos encargos de financiamentos incorridos durante a fase de construção (quando aplicável) e deduzido da depreciação acumulada.

As taxas anuais de depreciação adotadas são calculadas pelo método linear, com base na estimativa de vida útil dos ativos. Os gastos com reparos e manutenções são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos.

COLECT VITORIA COM. E SERVIÇOS LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Em Reais – R\$)

Bens	Taxa Deprec.
. Computadores e Periféricos	20%
. Ar Condicionado	10%
. Máquinas e Equipamentos	10%
. Móveis e Utensílios	10%
. Equip. de telefonia	20%
. Impressoras	20%
. Telefones	20%

A empresa obteve computadores e periféricos no ano de 2022: Munzer Comercio de Produtos E Serviços LTDA NF 184 no valor de R\$ 2.000,00 e Munzer Comercio de Produtos e Serviços LTDA NF 212 no valor de R\$ 3.857,00. Obteve também um Veículo NF 69182 Motomax LTDA EPP no valor de R\$ 71.000,00. E Vendeu Veículos: Veic. Mitsubishi Pajero GLS ano 2022 Preta Placa MTL0707 Renavam 783526210 Chassi JMLYV78W2JAOO446 no valor de R\$ 85.963,12, Veic. Hafei Pickup Long Branca Chassi LKHNC1CG6BAT15863 NF 825 Faria e Faria Comercio Veículos no valor de R\$ 23.000,00 e Veic. Triumph Tiger 900 GT PRO Chassi 97NE64DF2MMAD9882 NF 69374 Motomx Concessionaria no valor de R\$ 67.700,00.

5. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social

O Capital subscrito é de R\$ 298.000,00, (Duzentos e noventa e oito mil reais), totalmente integralizado e dividido em quotas-partes entre os sócios.

Reserva de Lucros

O saldo desta conta representa os lucros acumulados durante exercícios anteriores que não foram distribuídos aos sócios, bem como a absorção de prejuízos enquanto a mesma conter saldo para tal finalidade.

Distribuição de Lucro

A empresa não distribuiu dividendos entre os sócios no exercício de 2022.

Vitória-ES, 31 de Dezembro de 2022.

COLECT VITORIA COM. E SERVIÇOS LTDA

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais – R\$)**

Responsáveis

CENTRO CONTABIL LTDA EPP
Contador(a): PAULO VIEIRA PINTO
CPF: 069.730.276-87
CRC: MG-017355/O

COLECT VITORIA COM. E SERV. LTDA
MARTHA AGUIRRE LARICA
CPF: 450.292.887-91
Sócio Administrador