

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
(Em Reais)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia foi constituída em 22 de Maio de 2014 (Dois mil e quatorze) e tem como objeto social, agencia de viagens e operadores turísticos.

2. BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e são apresentadas com a observância das disposições da Lei das Sociedades por Ações.

Essas Demonstrações Contábeis já contemplam, no que for aplicável, as alterações impostas pela Lei nº 11.638/2007 e Medida Provisória nº 449/2008.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis são elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, já contempladas as alterações impostas pela Lei nº 11.638/2007 e Medida Provisória nº 449/2008.

Essas principais práticas contábeis são:

a) **Apuração do Resultado:**

O resultado é apurado pelo regime de competência.

b) **Estoques**

Os estoques estão demonstrados a custo médio de aquisição.

c) **Permanente**

Imobilizado

Registrado pelo custo de aquisição e instalação deduzida da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, às taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens.

Intangível

Refere-se aos bens e direitos incorpóreos destinados à manutenção da sociedade.

d) **Ativo circulante e não circulante**

Os demais ativos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, as variações monetárias auferidas.

e) Passivos circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

4 - DISPONIBILIDADES

	2021	2022
Caixa	2.554	2.734
Bancos conta movimento	327.499	647.273
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	184.424	286.569
	<u>514.477</u>	<u>936.576</u>

5 – DUPLICATAS A RECEBER

	2021	2022
Duplicatas a receber	241.511	13.858
	<u>241.511</u>	<u>13.858</u>

6 – ADIANTAMENTOS

Valores pagos antecipadamente referente a pacotes de viagens e ressarcidos futuramente por clientes.

	2020	2021
Adiantamento pacote de viagens	1.524.038	1.424.741
Adiantamento de férias	-	-
	<u>1.524.038</u>	<u>1.424.741</u>

7 – TRIBUTOS A RECUPERAR

	2021	2022
INSS a compensar	-	2.302
IRRF a recuperar	29	29
Simples Das a compenar	-	-
	<u>29</u>	<u>2.331</u>

8 – IMOBILIZADO

	Taxa de depreciação anual	2021	2022
Imoveis	0%	205.000	205.000
Veiculos	20%	127.200	127.200
		<u>332.200</u>	<u>332.200</u>
Depreciação acumulada		(47.324)	(98.204)
		<u>284.876</u>	<u>233.996</u>

9 – MARCAS E PATENTE

	2021	2022
Marcas e patentes	4.363	4.363
	<u>4.363</u>	<u>4.363</u>

10 – EMPRÉSTIMOS

	2021	2022
Emprestimo	111.576	158.076
	111.576	158.076

11 – FORNECEDORES

	2021	2022
Fornecedores	-	58.524
	-	58.524

12 - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS

	2021	2022
Simples a recolher	1.146	1.862
IRRF a recolher	83	31
Taxas municipais a recolher	-	-
	1.229	1.893

13 - OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL

	2021	2022
Salários a pagar	5.855	8.385
Pró-labore a pagar	979	1.079
Férias a pagar	-	-
	6.834	9.464

14 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2021	2022
INSS Dirigentes	121	-
FGTS a recolher	930	1.096
INSS Empregados	845	845
	1.896	1.941

15 – PROVISÕES

	2021	2022
Provisão de férias	6.633	12.132
FGTS s/ Férias	604	1.044
	-	-
	7.237	13.175

16 – CONTAS A PAGAR

Refere-se a valores a pagar ao escritório de contabilidade e aluguel a pagar.

	2021	2022
Honorários Contábeis	505	553
Aluguel a pagar	-	-
	505	553

17 – OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS

Refere-se a valores dos sócios

	2021	2022
Outros debitos com socios	2.199.647	868.319
	<u>2.199.647</u>	<u>868.319</u>

17 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Capital Social subscrito é representado por 10.000,00 (Dez mil reais) de quotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma. Sendo todo integralizado pelos sócios.

	2021	2022
Capital Social Realizado		
Capital social Subscrito	200.000	200.000
(-) Capital a integralizar	-	-
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

	2021	2022
Lucros ou Prejuizos acumulados		
Lucros acumulados	-	-
Prejuizos acumulados	(58.924)	(119.975)
	<u>(58.924)</u>	<u>(119.975)</u>

18 -ALTERAÇÕES INTRODUZIDAS PELA LEI Nº 11.638/07 E MEDIDA PROVISÓRIA Nº 449/08

As alterações na legislação societária introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e pela Medida Provisória nº 449/08, não afetaram significativamente as Demonstrações Contábeis da sociedade. Contudo, conforme requerido, apresentamos os efeitos dessas alterações nas demonstrações contábeis da sociedade:

- Apresentação do ativo permanente, dividido em investimentos, imobilizado e intangível;
- Apresentação da demonstração do Fluxo de Caixa;
- Apresentação da demonstração do Valor Adicionado (DVA)

A administração se mantém atenta as alterações e, sempre que necessária, avaliará as mudanças ocorridas nas práticas contábeis e sua implantação nas Demonstrações Contábeis da Sociedade.

Maringá, 31 de dezembro de 2022

Empresa: CONNECT BRASIL VIAGENS E TURISMO LTDA - ME
CNPJ: 20.415.385/0001-65
Insc. Junta Comercial: 41207865799 Data: 22/05/2014

Folha: 0005
Número livro: 0009

CPF 025.884.029-33
Sócia-Administradora

CPF 034.378.289-83
CRC PR-061465/O-9
Contador