

TERMO DE ABERTURA

Livro Diário

Número: 16

Página: 1

Contém este livro 258 páginas numeradas do No. 1 ao 258 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Livro Diário da empresa abaixo descrita no período de 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome da Empresa: ITAMAR LUIS GUIMARAES E CIA LTDA EPP

Ramo: Comércio varejista especializado de eletrodomésticos e equipamentos de áudio e vídeo

Endereço: Rua R PRUDENTE DE MORAIS, 504

Complemento: SALA 02

Bairro: CENTRO

Município: DOIS VIZINHOS

Estado: PR

Inscrição no CNPJ: 05.686.030/0001-17

Inscrição Estadual.....: 9028038663

Registro na junta.....: 41205022662 Data registro: 04/06/2003

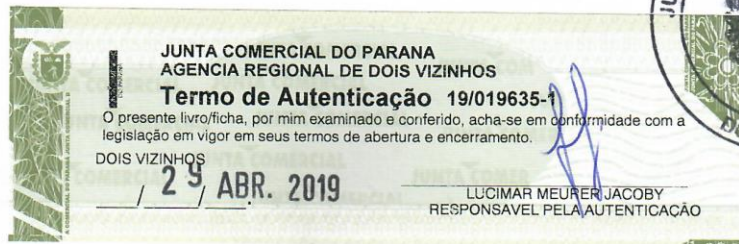
Inscrição Municipal.....:

DOIS VIZINHOS, 01/01/2018

ITAMAR LUIS GUIMARAES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 596.073.949-68

JEFERSON SANTOS GUIMARAES
043.827.679-54

VALKÍRIA ZAGO
Reg. do CRC - PR sob o No. 054677/O-0
CPF: 019.871.679-61



BALANÇO PATRIMONIAL

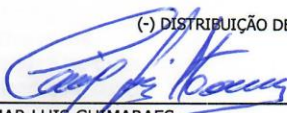
Descrição	2018	2017
	31/12/2018	31/12/2017
ATIVO	2.012.492,15D	1.513.280,78D
ATIVO CIRCULANTE	1.940.306,14D	1.510.983,92D
DISPONÍVEL	1.511.815,93D	1.385.621,46D
CAIXA	1.330.636,22D	1.352.391,41D
CAIXA GERAL	1.330.636,22D	1.352.391,41D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	181.179,71D	26.133,48D
BANCO BRADESCO S.A	65.437,34D	26.133,48D
BANCO SICOOB	115.742,37D	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	7.096,57D
APLICAÇÃO BRADESCO EM PAPEIS	0,00	7.096,57D
OUTROS CRÉDITOS	403,68D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	403,68D	0,00
FGTS A COMPENSAR	403,68D	0,00
ESTOQUE	428.086,53D	125.362,46D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	428.086,53D	125.362,46D
MERCADORIAS PARA REVENDA	428.086,53D	125.362,46D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	72.186,01D	2.296,86D
OUTROS CRÉDITOS	0,00	2.296,86D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	2.296,86D
TITULO DE CAPITALIZAÇÃO BRADESCO 5370002	0,00	796,86D
TITULO DE CAPITALIZAÇÃO BRADESCO 5370001	0,00	1.500,00D
IMOBILIZADO	72.186,01D	0,00
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.186,01D	0,00
COMPUTADORES E PERIFERICOS	10.186,01D	0,00
VEÍCULOS	62.000,00D	0,00
VEÍCULOS	62.000,00D	0,00
PASSIVO	2.012.492,15C	1.513.280,78C
PASSIVO CIRCULANTE	71.308,47C	79.869,99C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	61.343,05C	73.220,98C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	61.343,05C	73.220,98C
IRRF A RECOLHER	38,19C	38,19C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	17.732,79C	8.176,32C
PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	42.868,73C	64.303,13C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	323,91C	195,71C
CONTRIBUIÇÃO NEGOCIAL A RECOLHER	379,43C	507,63C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	9.965,42C	6.649,01C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	6.372,15C	4.436,46C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	4.674,03C	2.768,60C
PRÓ-LABORE A PAGAR	1.698,12C	1.667,86C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.593,27C	2.212,55C
INSS A RECOLHER	1.181,14C	476,34C
FGTS A RECOLHER	2.412,13C	1.736,21C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.941.183,68C	1.433.410,79C
CAPITAL SOCIAL	200.000,00C	200.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	200.000,00C	200.000,00C
CAPITAL SOCIAL	200.000,00C	200.000,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.741.183,68C	1.233.410,79C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.741.183,68C	1.233.410,79C
LUCROS ACUMULADOS	1.250.904,54C	917.913,52C
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	17.493,75D	0,00
LUCRO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	623.772,89C	332.991,02C
(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	0,00	17.493,75D


Empresa: **ITAMAR LUIS GUIMARAES E CIA LTDA EPP**
C.N.P.J.: 05.686.030/0001-17
Balanco encerrado em: 31/12/2018

Página: 0252
Número livro: 0016
Emissão: 22/04/2019
Hora: 18:09:44

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2018	2017
(-) DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS	31/12/2018 116.000,00D	31/12/2017 0,00


ITAMAR LUIS GUIMARAES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 596.073.949-68


VALKIRIA ZAGO
Reg. no CRC - PR sob o No. 054677/O-0
CPF: 019.871.679-61


JEFERSON SANTOS GUIMARAES
043.827.679-54

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	1.523.609,47
VENDA DE MERCADORIAS	853.416,48
SERVIÇOS PRESTADOS	670.192,99
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(116.502,29)
(-) SIMPLES NACIONAL	(116.502,29)
RECEITA LÍQUIDA	1.407.107,18
CMV	(626.424,94)
CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(626.424,94)
LUCRO BRUTO	780.682,24
DESPESAS OPERACIONAIS	(158.434,87)
DESPESAS COM VENDAS	(3.154,71)
ALUGUÉIS	(900,00)
TELEFONE	(2.254,71)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(155.280,16)
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(20.312,91)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(61.992,97)
PRÓ-LABORE	(22.896,00)
13º SALÁRIO	(4.430,00)
FÉRIAS	(1.166,67)
FGTS	(5.774,02)
CONTRIBUIÇÃO DE CLASSE	(2.329,54)
ALVARÁ	(138,65)
DIFERENCIAL DE 4%	(6.736,89)
TAXA DE VISTORIA	(176,99)
ENERGIA ELÉTRICA	(1.797,24)
ÁGUA E ESGOTO	(980,02)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(765,00)
DESPESAS COM CRACHA	(34,00)
DESPESAS COM AUTOMÓVEL	(130,00)
FRETES E CARRETOS	(761,76)
DESPESAS COM ESTACIONAMENTO	(260,90)
DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA	(1.630,00)
JUROS PASSIVOS	(19.413,64)
DESPESAS BANCARIAS	(3.552,96)
RESULTADO OPERACIONAL	622.247,37
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	1.525,52
RECEITAS COM BONIFICAÇÃO	1.525,52
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	623.772,89
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	623.772,89

ITAMAR LUIS GUIMARAES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 596.073.949-68

JEFERSON SANTOS GUIMARAES
043.827.679-54

VALKIRIA ZAGO
Reg. no CRC - PR sob o No. 054677/O-0
CPF: 019.871.879-61

Empresa: ITAMAR LUIS GUIMARAES E CIA LTDA EPP
C.N.P.J.: 05.686.030/0001-17
Período: 01/01/2018 - 31/12/2018

Página: 0254
Número livro: 0016
Emissão: 22/04/2019
Hora: 18:09:52

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2018**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	623.772,89
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	623.772,89
(Aumento) Redução nos estoques	(302.724,07)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(8.965,20)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	312.083,62
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	312.083,62

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Compras de imobilizado	(72.186,01)
Aquisição de ações/cotas	2.296,86
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(69.889,15)

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Pagamentos de lucros e dividendos	(116.000,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(116.000,00)

Aumento nas Disponibilidades

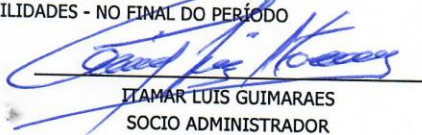
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO

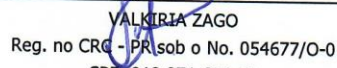
126.194,47

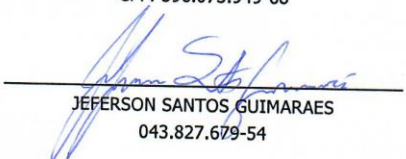
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO

1.385.621,46

1.511.815,93


ITAMAR LUIS GUIMARAES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 596.073.949-68


VALQUIRIA ZAGO
Reg. no CRC - PR sob o No. 054677/O-0
CPF: 019.871.679-61


JEFERSON SANTOS GUIMARAES
043.827.679-54

Empresa: ITAMAR LUIS GUIMARAES E CIA LTDA EPP
C.N.P.J.: 05.686.030/0001-17
Período: 01/01/2018 - 31/12/2018

Página: 0255
Número livro: 0016
Emissão: 22/04/2019
Hora: 18:09:56

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO Capital Social	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS				Total
		Lucros do Período	(-) Distribuição de Lucros	Prejuízos Acumulados	Prejuízo Acumulado do Exercíci	
Saldo em 31/12/2017	200.000,00	332.991,02		917.913,52	-17.493,75	1.433.410,79
Prejuízos Acumulados				-17.493,75	17.493,75	0,00
(-) Distribuição de Lucros			-116.000,00			-116.000,00
Lucros do Período	0,00	623.772,89		0,00	0,00	623.772,89
Saldo em 31/12/2018	200.000,00	956.763,91	-116.000,00	900.419,77	0,00	1.941.183,68
Aumento de Capital	200.000,00					200.000,00
Prejuízos Acumulados				917.913,52		917.913,52
Lucros do Período		332.991,02				332.991,02
Prejuízo Acumulado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.493,75	-17.493,75
Saldo em 31/12/2017	200.000,00	332.991,02	0,00	917.913,52	-17.493,75	1.433.410,79

ITAMAR LUIS GUIMARAES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 596.073.949-68

VALKÍRIA ZAGO
Reg. no CRC - PR sob o No. 054677/O-0
CPF: 019.871.679-61

JEFERSON SANTOS GUIMARAES
043.827.679-54

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA Nº1

ITAMAR LUIS GUIMARAES E CIA LTDA EPP, cadastrada no CNPJ sob nº 05.686.030/0001-17 constituída em 01/06/2003, tributada pelo Simples Nacional com apuração mensal, com ramo de atividade de 4753-9/00 - Comércio varejista especializado de eletrodomésticos e equipamentos de áudio e vídeo. Com sede na R PRUDENTE DE MORAIS, 504 – CENTRO no município de DOIS VIZINHOS – PR.

POLÍTICA E PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA Nº2

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2018 e 31 de Dezembro de 2017 (comparativas), aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DR), Demonstração de lucros ou prejuízos acumulados (DMPL) e Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC), foram elaborados a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis aos princípios contábeis.

NOTA Nº3

O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento. A escrituração contábil foi realizada com base nas disposições contidas na ITG 1000-Modelo Contábil para Microempresa e Empresa de Pequeno Porte.

NOTA Nº4

As transações ou eventos materiais que não estavam cobertos pela ITG 1000 foram registrados contabilmente aplicado os procedimentos descritos na ITG 2000- Escrituração Contábil, aprovada pela Resolução CFC nº 1.330/2011 e ainda Subsidiariamente, quando assim exigido, pela aplicação da NBC TG 1000(R1)-Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

ESTOQUES

NOTA Nº05

Os estoques foram registrados pelos custo de aquisição, transformação e outros custos incorridos para trazê-los ao seu local em condição de consumo ou venda. Foram mensurados e registrados pelo menor valor entre o custo e valor realizável líquido, onde para os produtos acabados, o valor realizável líquido corresponde ao valor estimado do preço de venda no curso normal dos negócios menos as despesas necessárias estimadas para realização da venda. Os estoques de produtos em elaboração, o valor realizável líquido corresponde ao valor estimado do preço de venda no curso normal dos negócios menos os custos estimados para o término da produção e as despesas necessárias estimadas para a realização da venda, conforme determina a ITG 1000, item 17.

IMOBILIZADO

NOTA Nº06

O Imobilizado foi mensurado inicialmente pelo seu custo, o qual corresponde o seu preço de aquisição, incluindo impostos de importação e tributos não recuperáveis, além de outros gastos incorridos diretamente atribuíveis ao esforço de trazê-los para condição de operação. Os descontos e abatimentos sobre o valor de aquisição foram deduzidos do custo do imobilizado, tudo em conformidade com a ITG 1000, item 18. A depreciação foi alocada ao resultado do período de uso, de modo uniforme ao longo da vida útil dos ativos através do método linear.

RECUPERABILIDADE DE ATIVOS

NOTA Nº 07

Atendendo ao conteúdo da NBC TG 1000, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 1255/2009, a administração da empresa, fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos submetidos a tal resolução levando em conta os principais indicadores de desvalorização, tais como: uma redução sensível, além do esperado, no valor de mercado do ativo; o valor contábil do ativo líquido é maior que o valor justo estimado; obsolescência ou dano físico de ativo; mudanças significativas que afetam o ativo; informações internas (empresa) que espelhem desempenho econômico pior que o esperado. Após está submissão à administração chegou à conclusão de que todos os ativos se encontram a valor

recuperável através da Venda ou do Uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de Impairment uma vez que não existia indicação relevante de não recuperabilidade.

RECONHECIMENTO DE RECEITAS

NOTA Nº 08

As receitas decorrentes de vendas de produtos, mercadorias e serviços foram apresentadas na Demonstração do Resultado Líquidas dos tributos, bem como dos abatimentos e devoluções. O reconhecimento de prestação de serviços foi feita na proporção dos serviços prestados. Sempre que constatado a impossibilidade de receber valores de clientes foram reconhecidas as perdas através da melhor estimativa.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA Nº 09

Foram elaboradas as seguintes demonstrações contábeis de forma comparativa: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DR), Demonstração de lucros ou prejuízos acumulados (DMPL) e Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC).

CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

NOTA Nº 10

A empresa declara não possuir contingências passivas no encerramento das referidas demonstrações contábeis.

DECLARAÇÃO EXPLÍCITA


NOTA Nº 11


A empresa declara explicitamente que está em conformidade com a ITG 1000 – Modelo Contábil para Microempresas e Empresa de Pequeno Porte.

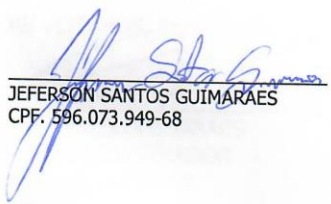
OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

NOTA Nº 12

A empresa declara que não identificou quaisquer outras informações relevantes e que pudessem impactar na tomada de decisões dos usuários das demonstrações contábeis.


ITAMAR LUIS GUIMARAES
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF. 596.073.949-68


VALQUIRIA ZAGO
Reg. no CRC-PR sob o No. 054677/O-0
CPF.019.871.679-61


JEFERSON SANTOS GUIMARAES
CPF. 596.073.949-68

TERMO DE ENCERRAMENTO

Livro Diário

Número: 16

Página: 258

Contém este livro 258 páginas numeradas do No. 1 ao 258 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que serviu de Livro Diário da empresa abaixo descrita no período de 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome da Empresa: ITAMAR LUIS GUIMARAES E CIA LTDA EPP

Ramo: Comércio varejista especializado de eletrodomésticos e equipamentos de áudio e vídeo

Endereço: Rua R PRUDENTE DE MORAIS, 504

Complemento: SALA 02

Bairro: CENTRO

Município: DOIS VIZINHOS

Estado: PR

Inscrição no CNPJ: 05.686.030/0001-17

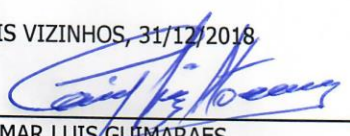
Inscrição Estadual.....: 9028038663

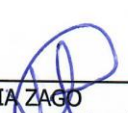
Registro na junta.....: 41205022662 Data registro: 04/06/2003

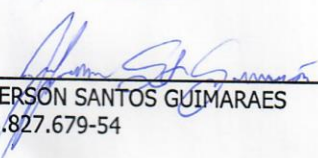
Inscrição Municipal.....:



DOIS VIZINHOS, 31/12/2018


ITAMAR LUIS GUIMARAES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 596.073.949-68


VALKIRIA ZAGO
Reg. no CRC - PR sob o No. 054677/O-0
CPF: 019.871.679-61


JEFERSON SANTOS GUIMARAES
043.827.679-54