

CONCORRÊNCIA PÚBLICA Nº 5/2024

ANEXO XII

MODELO DA DECLARAÇÃO DE CAPACIDADE OPERACIONAL FINANCEIRA

Ao Detran/PR

Referência: Concorrência Pública 5/2024

Objeto: Contratação de serviços de publicidade para o Detran/PR

DECLARAMOS que a pessoa jurídica G/PAC Comunicação Integrada Ltda., CNPJ n.º 80.580.418/0001-54, estabelecida à rua Vereador Washington Mansur, 170, bairro Ahú, CEP 80.540-210, na cidade de Curitiba, Estado do Paraná, por mim legalmente representada, possui os compromissos assumidos abaixo que importam diminuição da capacidade operativa ou absorção de disponibilidade financeira, calculada está em função do patrimônio líquido atualizado e sua capacidade de rotação.

DEMONSTRAÇÕES:

I CÁLCULO DO SALDO CONTRATUAL (SC):

Item	Nº do Contrat	Obra ou Serviços	Valor do Compromisso	Valor Já Faturado	Contratante
1	23040/06	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE	14.425.800,00	7.201.479,88	PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA
2	023/2022	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE	19.000.000,00	9.034.165,82	GOVERNO DO PARANÁ
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
...					
SOMATÓRIOS (Σ) =			33.425.800,00	16.235.645,70	

Σ Valor do compromisso = 33.425.800,00

Σ Valor já faturado = 16.235.645,70

SC = Σ Valor do compromisso – Σ Valor já faturado = 17.190.154,30

Onde:

SC = Saldo Contratual

SC = Diferença entre a somatória dos compromissos e a somatória dos valores já faturados referentes aos compromissos.

2 CÁLCULO DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA OPERACIONAL:

2.1 ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (ILC):

ILC =	Ativo Circulante	=	R\$14.471.487,25	=	1,37
	Passivo Circulante		R\$10.538.609,75		

2.2 ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG):

ILG =	Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	=	R\$14.471.487,25 + R\$162.901,18	=	1,39
	Passivo Circulante + Exigível à Longo Prazo		R\$10.538.609,75 + R\$0,00		

2.3 GRAU DE ENDIVIDAMENTO (GE):

GE =	Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo	=	R\$10.538.609,75 + R\$0,00	=	0,68
	Ativo Total		R\$15.572.287,36		

2.4 VALOR PATRIMONIAL (VP):

VP =	Patrimônio Líquido	=	R\$5.033.677,61	=	5,03
	Capital Social		R\$1.000.000,00		

2.5 CÁLCULO DOS COEFICIENTES K5, K6, K7 e Kf:

CAPACIDADE	ÍNDICES (1)	PESO (2)	INTERVALO DE PONTOS (1) X (2)
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE – ILC	1,37	30	41,1
ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL – ILG	1,39	50	69,5
VALOR PATRIMONIAL – VP	5,03	20	100,6

TABELA PARA SE OBTER
K5

TABELA PARA SE OBTER
K6

TABELA PARA SE OBTER
K7

INTERVALO DE PONTOS DE ILC	K5	INTERVALO DE PONTOS DE ILG	K6	INTERVALO DE PONTOS DE VP	K7
-----------------------------------	-----------	-----------------------------------	-----------	----------------------------------	-----------

15	≤	ILC	<	30	□	1,2	25	≤	ILG	<	50	□	2,0	10	≤	VP	<	20	□	0,8
30	≤	ILC	<	36	□	1,5	50	≤	ILG	<	60	□	2,5	20	≤	VP	<	24	□	1,0
36	≤	ILC	<	39	□	1,8	60	≤	ILG	<	65	□	3,0	24	≤	VP	<	26	□	1,2
39	≤	ILC	<	51	□	2,1	65	≤	ILG	<	85	□	3,5	26	≤	VP	<	34	□	1,4
		ILC	≥	51	□	2,4			ILG	≥	85	□	4,0			VP	≥	34	□	1,6
VALOR ASSUMIDO PARA K5 = 2,1							VALOR ASSUMIDO PARA K6 = 3,5							VALOR ASSUMIDO PARA K7 = 1,6						

Onde:

Kf = Coeficiente Financeiro

$$Kf = K5 + K6 + K7 = \boxed{7,2}$$

2.6 DISPONIBILIDADE FINANCEIRA OPERACIONAL (D):

$$D = 1,25 \times Kf \times PL - SC = \boxed{28.112.944,19}$$

Onde:

PL = Patrimônio Líquido

SC = Saldo Contratual

O Representante Legal e o Contador, infra-assinados, declaram que as demonstrações desta declaração correspondem à real situação financeira da empresa G/PAC Comunicação Integrada Ltda., CNPJ/MF n.º 80.580.418/0001-54.

Curitiba, 29 de Janeiro 2025.

<p>Representante Legal da Empresa: Nome: Luiz Gonzaga Nascimento Pacheco Junior CPF: 504.448.409-15 N.º de registro órgão de classe (se for o caso): Assinatura:</p>	<p>Contador responsável pela Empresa: Nome: Aline Rocha da Silva CRC N.º: 1SP308327/O-9 T-PR Assinatura:</p>
--	---

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE	CNPJ 80.580.418/0001-54	
NOME EMPRESARIAL GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2022 a 31/12/2022
NATUREZA DO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 30
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	80580418000154	G/PAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA:80580418000154	852056642525533504 0	17/05/2022 a 17/05/2023	Sim
Contador	06752191913	ALINE ROCHA DA SILVA:06752191913	640554427406270293 3	30/11/2022 a 30/11/2023	Não
Contador/Contabilista Responsável Pelo Termo de Verificação para Fins de Substituição da ECD	06752191913	ALINE ROCHA DA SILVA:06752191913	640554427406270293 3	30/11/2022 a 30/11/2023	-

NÚMERO DO RECIBO:

E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.
12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO
em 26/04/2023 às 08:41:08

16.E8.22.2E.39.07.7B.86
3B.32.5D.BC.6C.DF.31.68

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA
NIRE	
CNPJ	80.580.418/0001-54
Número de Ordem	30
Natureza do Livro	DIARIO
Município	CURITIBA
Data do arquivamento dos atos constitutivos	06/08/2004
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2022
Quantidade total de linhas do arquivo digital	86316

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA
Natureza do Livro	DIARIO
Número de ordem	30
Quantidade total de linhas do arquivo digital	86316
Data de inicio	01/01/2022
Data de término	31/12/2022

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 14.029.258,40	R\$ 15.572.287,36
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 13.090.909,61	R\$ 14.471.487,25
DISPONIBILIDADES		R\$ 1.067.807,54	R\$ 1.489.551,35
CAIXA		R\$ 744.214,05	R\$ 869.400,01
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 323.593,49	R\$ 620.151,34
CLIENTES		R\$ 5.492.940,58	R\$ 4.839.727,67
CLIENTES		R\$ 5.492.940,58	R\$ 4.839.727,67
OUTROS CREDITOS		R\$ 4.865.501,57	R\$ 5.068.514,42
TITULOS A RECEBER		R\$ 0,00	R\$ 2.521,90
CREDITOS DE TERCEIROS		R\$ 4.070.095,27	R\$ 3.904.670,88
CREDITOS DE FUNCIONARIOS		R\$ 212.953,76	R\$ 234.924,12
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		R\$ 582.452,54	R\$ 926.397,52
APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ 1.664.659,92	R\$ 3.073.693,81
APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ 1.664.659,92	R\$ 3.073.693,81
NAO CIRCULANTE		R\$ 938.348,79	R\$ 1.100.800,11
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 160.701,63	R\$ 162.901,18
TITULOS A RECEBER		R\$ 117.731,86	R\$ 117.731,86
DEPOSTOS JUDICIAIS / CAUCAO		R\$ 41.547,54	R\$ 41.547,54
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		R\$ 959,38	R\$ 959,38
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		R\$ 462,85	R\$ 2.662,40
INVESTIMENTOS		R\$ 512.684,38	R\$ 512.684,38
IMOVEIS NAO DESTINADOS AO USO		R\$ 512.684,38	R\$ 512.684,38
IMOBILIZADO		R\$ 264.207,78	R\$ 425.692,05
MOVEIS E UTENSILIOS		R\$ 50.441,79	R\$ 63.172,59
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 60.654,41	R\$ 149.355,75
VEICULOS		R\$ 73.200,00	R\$ 73.200,00
EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO		R\$ 5.216,20	R\$ 5.216,20
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA		R\$ 240.635,32	R\$ 375.582,81
EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA ELETRONICA		R\$ 3.339,00	R\$ 3.339,00
(-) RECURSOS NATURAIS		R\$ (2.247,00)	R\$ (2.247,00)
(-) (-) DEPRECIACOES, AMORTIZACOES E EXAUSTOES ACUMULA		R\$ (167.031,94)	R\$ (241.927,30)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 **CNPJ:** 80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro: 30
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
INTANGIVEL		R\$ 755,00	R\$ (477,50)
INTANGIVEL		R\$ 68.743,90	R\$ 68.743,90
(-) (-) AMORTIZACOES ACUMULADAS		R\$ (67.988,90)	R\$ (69.221,40)
PASSIVO		R\$ 14.029.258,36	R\$ 15.572.287,36
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 9.283.130,65	R\$ 10.538.609,75
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 164.000,00	R\$ 164.000,00
EMPRESTIMOS		R\$ 164.000,00	R\$ 164.000,00
FORNECEDORES		R\$ 7.452.349,80	R\$ 8.506.562,25
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 2.459.066,99	R\$ 4.468.956,13
REPASSES		R\$ 4.993.282,81	R\$ 4.037.606,12
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS		R\$ 403.498,75	R\$ 114.910,73
OBRIGACOES COM PESSOAL		R\$ 352.258,45	R\$ 110.554,84
OBRIGACOES FISCAIS E PREVIDENCIARIAS		R\$ 20.926,64	R\$ 42.149,85
(-) BENEFICIOS SOCIAIS		R\$ (53.560,32)	R\$ (102.956,72)
PROVISOES PARA FERIAS E 13 SALARIO		R\$ 83.873,98	R\$ 65.162,76
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES		R\$ 326.285,46	R\$ 379.102,74
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES - MUNICIPAIS		R\$ 241.372,57	R\$ 251.417,97
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES - FEDERAIS		R\$ 192.680,20	R\$ 155.798,34
(-) RETENCOES E ANTECIPACOES		R\$ (107.767,31)	R\$ (28.113,57)
ADIANTAMENTO DE CLIENTES		R\$ 664.017,45	R\$ 1.024.257,85
ADIANTAMENTO DE CLIENTES		R\$ 664.498,26	R\$ 1.029.478,36
(-) CONTAS PAGAR		R\$ (480,81)	R\$ (5.220,51)
DIVIDENDOS, PARTICIPACOES E JUROS SOBRE O CAPITAL		R\$ 272.979,19	R\$ 349.776,18
PARTICIPACOES		R\$ 0,00	R\$ 76.796,99
JUROS SOBRE O CAPITAL PROPRIO		R\$ 272.979,19	R\$ 272.979,19
NAO CIRCULANTE		R\$ 4.800,00	R\$ 0,00
PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVIDENCIARIOS		R\$ 4.800,00	R\$ 0,00
PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVIDENCIARIOS		R\$ 4.800,00	R\$ 0,00
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 4.741.327,71	R\$ 5.033.677,61
CAPITAL SOCIAL		R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro: 30
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS		R\$ 3.741.327,71	R\$ 4.033.677,61
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 3.240.807,06	R\$ 3.710.468,55
LUCROS OU PREJUIZOS DO PERIODO		R\$ 500.520,65	R\$ 323.209,06

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 16.421.065,37	R\$ 20.088.695,99
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS		R\$ 16.421.065,37	R\$ 20.088.695,99
RECEITA BRUTA DA PRESTACAO DE SERVICOS		R\$ 16.421.065,37	R\$ 20.088.695,99
SERVICOS PRESTADOS - MATRIZ		R\$ 16.421.065,37	R\$ 20.088.695,99
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA		R\$ (2.436.862,16)	R\$ (2.877.506,55)
(-) (-)DEDUCOES DA RECEITA BRUTA		R\$ (2.436.862,16)	R\$ (2.877.506,55)
(-) (-)IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS E SEVICOS		R\$ (2.436.862,16)	R\$ (2.877.506,55)
(-) (-) ISS		R\$ (908.856,46)	R\$ (1.005.941,52)
(-) (-) PIS		R\$ (272.566,49)	R\$ (333.440,01)
(-) (-) COFINS		R\$ (1.255.439,21)	R\$ (1.538.125,02)
(-) CUSTOS		R\$ (11.819.576,97)	R\$ (15.663.873,88)
(-) CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS		R\$ (11.819.576,97)	R\$ (15.663.873,88)
(-) MAO DE OBRA DIRETA		R\$ (417.306,85)	R\$ (512.142,63)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (278.445,11)	R\$ (307.282,63)
(-) PRO-LABORE		R\$ (52.800,00)	R\$ (60.600,00)
AVISO PREVIO		R\$ 1.440,00	R\$ 2.933,33
(-) ESTAGIARIO		R\$ (65.001,74)	R\$ (32.193,33)
(-) INDENIZACOES TRABALHISTAS		R\$ (22.500,00)	R\$ (115.000,00)
(-) ENCARGOS E BENEFICIOS		R\$ (428.021,67)	R\$ (486.390,69)
(-) INSS		R\$ (105.932,56)	R\$ (134.938,69)
(-) FGTS		R\$ (24.280,47)	R\$ (26.820,40)
(-) VALE TRANSPORTE		R\$ 151,26	R\$ (3.828,35)
(-) VALE REFEICAO E ALIMENTACAO		R\$ (64.552,86)	R\$ (72.126,91)
(-) ASSISTENCIA MEDICA		R\$ (206.972,14)	R\$ (192.853,54)
(-) SEGUROS DE VIDA		R\$ (233,26)	R\$ (436,98)
(-) CURSOS E TREINAMENTOS		R\$ 0,00	R\$ (13.575,93)
(-) FERIAS		R\$ (25.151,64)	R\$ (37.954,97)
(-) 13 SALARIO		R\$ (1.050,00)	R\$ (3.854,92)
(-) SERVICOS DE TERCEIROS		R\$ (40.837,50)	R\$ (15.505,32)
(-) SERVICOS DE MANUTENCAO E CONSERVACAO		R\$ 0,00	R\$ (15.505,32)
SERVICOS DE TERCEIROS		R\$ (40.837,50)	R\$ 0,00
(-) GASTOS COM EQUIPAMENTOS		R\$ (68.949,14)	R\$ (72.544,35)
(-) LOCACAO DE EQUIPAMENTOS		R\$ (54.308,96)	R\$ (49.910,21)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) MANUTENCAO E REPARO DE EQUIPAMENTOS		R\$ (14.640,18)	R\$ (22.634,14)
(-) GASTOS COM VEICULOS		R\$ 129,56	R\$ (1.642,63)
(-) COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		R\$ (457,36)	R\$ (168,88)
(-) ESTACIONAMENTO / PEDAGIOS		R\$ 586,92	R\$ (39,32)
(-) LOCACAO DE VEICULO		R\$ 0,00	R\$ (1.434,43)
(-) GASTOS COM VIAGENS		R\$ (98.183,19)	R\$ (119.932,82)
(-) DIARIAS E HOSPEDAGENS		R\$ (8.568,00)	R\$ (35.764,37)
(-) PASSAGENS		R\$ (89.615,19)	R\$ (83.986,27)
(-) PEDAGIOS		R\$ 0,00	R\$ (182,18)
(-) OUTROS CUSTOS		R\$ (10.766.408,18)	R\$ (14.455.715,44)
(-) ENERGIA ELETRICA		R\$ (46.088,23)	R\$ (58.698,97)
ABASTECIMENTO DE AGUA		R\$ (791,48)	R\$ 0,00
(-) FRETES E CARRETOS		R\$ 0,00	R\$ (914,78)
(-) ALUGUEIS		R\$ (1.331.490,97)	R\$ (1.954.852,51)
(-) MATERIAL DE CONSUMO DIRETO		R\$ (9.357.894,20)	R\$ (12.413.353,23)
(-) FATURAS DE TELEFONE		R\$ (30.143,30)	R\$ (27.895,95)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (1.357.590,24)	R\$ (1.313.773,49)
DESPESAS COM PESSOAL		R\$ (98.156,79)	R\$ 2.483,36
(-) SALARIOS E ORDENDOS		R\$ (48.111,88)	R\$ (1.495,57)
ESTAGIARIO		R\$ (27.873,50)	R\$ 0,00
(-) INDENIZACOES TRABALHISTAS		R\$ 0,00	R\$ (1.495,57)
PRO-LABORE		R\$ (19.540,38)	R\$ 0,00
GRATIFICACOES		R\$ (698,00)	R\$ 0,00
(-) EMCARGOS E BENEFICIOS		R\$ (9.398,00)	R\$ (14.732,29)
CONTRIBUICOES A SINDICATOS		R\$ (4.170,00)	R\$ 0,00
SEGUROS DE VIDA		R\$ (39,97)	R\$ 0,00
(-) VALE REFEICAO E ALIMENTACAO		R\$ (302,00)	R\$ (13.068,09)
(-) VALE TRANSPORTE		R\$ (2.807,55)	R\$ (1.664,20)
FGTS		R\$ (2.078,48)	R\$ 0,00
PROVISOES PARA FERIAS E 13 SALARIO		R\$ (40.646,91)	R\$ 18.711,22
PROVISOES PARA FERIAS		R\$ (4.773,06)	R\$ 6.232,31
PROVISAO DE INSS S/ FERIAS		R\$ (1.193,27)	R\$ 1.558,07
PROVISAO DE FGTS S/ FERIAS		R\$ (381,85)	R\$ 498,58
PROVISAO PARA 13 SALARIO		R\$ (25.788,49)	R\$ 7.836,28

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
PROVISAO DE INSS S/13 SALARIO		R\$ (7.435,40)	R\$ 1.959,10
PROVISAO DE FGTS S/13 SALARIO		R\$ (1.074,84)	R\$ 626,88
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (1.259.433,45)	R\$ (1.316.256,85)
(-) SERVICOS DE TERCEIROS		R\$ (227.867,37)	R\$ (182.636,90)
(-) SERVICOS JURIDICOS		R\$ (67.536,50)	R\$ (32.763,50)
(-) SERVICOS CONTABEIS		R\$ (68.450,00)	R\$ (62.920,00)
CONSULTORIA ADMINISTRATIVA		R\$ (12.960,00)	R\$ 0,00
(-) SERVICOS DE ENTREGA		R\$ (21.328,18)	R\$ (22.600,00)
(-) SERVICOS MONITORAMENTO/VIGILANCIA		R\$ (57.592,69)	R\$ (64.353,40)
(-) PROPAGANDA E PUBLICIDADE		R\$ (57.130,82)	R\$ (202,60)
PUBLICIDADE		R\$ (55.035,82)	R\$ 0,00
(-) AMOSTRAS GRATIS		R\$ (2.095,00)	R\$ (202,60)
(-) DESPESAS COM OCUPACAO DE IMOVEL		R\$ (178.359,81)	R\$ (226.703,42)
(-) ALUGUEIS		R\$ (49.633,39)	R\$ (21.855,25)
(-) CONSERVACAO E LIMPEZA		R\$ (1.290,17)	R\$ (9.243,02)
(-) IPTU		R\$ (41.330,94)	R\$ (44.703,27)
(-) MANUTENCAO PREDIAL		R\$ (59.443,16)	R\$ (122.624,17)
(-) CONDOMINIOS		R\$ (6.339,87)	R\$ (12.148,00)
(-) ABASTECIMENTO DE AGUA		R\$ (20.322,28)	R\$ (16.129,71)
(-) DESPESAS COM INFORMATICA		R\$ (106.706,80)	R\$ (122.238,56)
(-) MANUTENCAO DE SOFTWARES		R\$ (66.230,72)	R\$ (90.793,52)
LOCACAO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA		R\$ (4.898,00)	R\$ 0,00
(-) INTERNET		R\$ (1.082,33)	R\$ (192,98)
(-) SERVICOS DE INFORMATICA		R\$ (34.495,75)	R\$ (31.252,06)
(-) DESPESAS COM VEICULOS		R\$ (1.144,73)	R\$ (706,23)
(-) COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		R\$ (462,10)	R\$ (634,23)
(-) ESTACIONAMENTO / PEDAGIOS		R\$ (578,50)	R\$ (72,00)
MULTAS E INFRACOES DE VEICULOS		R\$ (104,13)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS COM VIAGENS		R\$ (3.602,46)	R\$ (1.143,35)
(-) DIARIAS E HOSPEDAGENS		R\$ (2.638,58)	R\$ (843,35)
(-) PASSAGENS		R\$ 0,00	R\$ (300,00)
REFEICOES EM VIAGENS		R\$ (963,88)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (268.361,51)	R\$ (683.493,80)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) FRETES E CARRETOS		R\$ 0,00	R\$ (249,72)
(-) MANUTENCAO E REPAROS EM GERAL		R\$ (8.015,00)	R\$ (6.095,00)
(-) MATERIAL DE EXPEDIENTE		R\$ (20.118,64)	R\$ (16.213,34)
(-) SEGUROS EM GERAL		R\$ (10.407,85)	R\$ (1.204,05)
(-) COPA E COZINHA		R\$ (5.270,51)	R\$ (16.895,32)
(-) LANCHES E REFEICOES		R\$ (11.970,70)	R\$ (16.860,43)
(-) DESPESAS DE CONDUCAO		R\$ (28.881,92)	R\$ (52.985,21)
(-) DESPESAS COM CARTORIOS		R\$ (1.093,04)	R\$ (1.445,07)
(-) CORREIOS		R\$ (6.673,21)	R\$ (6.326,77)
(-) ASSOCIACOES DE CLASSE		R\$ (11.318,00)	R\$ (28.984,22)
(-) CONFRATERNIZACOES		R\$ (598,00)	R\$ (31.547,65)
(-) MATERIAL DE CONSUMO		R\$ (1.395,40)	R\$ (588,00)
(-) BENS NAO ATIVADOS		R\$ (3.520,78)	R\$ (38.968,78)
(-) TERCERIZACAO DE ARQUIVOS		R\$ (8.370,22)	R\$ (11.379,41)
(-) MATERIAL DE LIMPEZA		R\$ (1.161,32)	R\$ (7.664,22)
(-) IMPOSTOS E TAXAS		R\$ (428,22)	R\$ (111,36)
(-) LOCACAO DE EQUIPAMENTOS		R\$ (3.668,61)	R\$ (4.101,28)
(-) GASTOS COM PROJETOS		R\$ (145.470,09)	R\$ (441.873,97)
(-) ENCARGOS DE DEPRECIACAO		R\$ (48.963,05)	R\$ (68.922,50)
(-) ENCARGOS DE DEPRECIACAO		R\$ (48.963,05)	R\$ (68.922,50)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (10.812,81)	R\$ (6.377,77)
(-) JUROS PASSIVOS		R\$ (238,34)	R\$ (10,45)
(-) DESCONTOS CONCEDIDOS		R\$ (10.574,47)	R\$ (6.367,32)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (356.484,09)	R\$ (23.831,72)
(-) TARIFAS BANCARIAS		R\$ (35.070,81)	R\$ (23.831,72)
TARIFAS		R\$ (261,29)	R\$ 0,00
JUROS SOBRE CAPITAL PROPRIO		R\$ (321.151,99)	R\$ 0,00
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ (1.611,66)	R\$ 222.381,75
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ (1.611,66)	R\$ 222.381,75
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ (1.611,66)	R\$ 222.381,75
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		R\$ 7.688,86	R\$ 8.417,53
JUROS DE APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ (9.301,32)	R\$ 211.863,61
JUROS ATIVOS		R\$ 0,80	R\$ 2.100,61
RECEITAS NAO OPERACIONAIS		R\$ 33.533,16	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:	GPAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	80.580.418/0001-54
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS NAO OPERACIONAIS		R\$ 15.182,14	R\$ 0,00
LUCRO NA ALIENACAO DO IMOBILIZADO		R\$ 15.182,14	R\$ 0,00
LUCRO NA ALIENACAO DE VEICULO		R\$ 15.182,14	R\$ 0,00
OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAIS		R\$ 18.351,02	R\$ 0,00
RECEITAS NAO OPERACIONAIS DIVERSAS		R\$ 18.351,02	R\$ 0,00
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS		R\$ 18.351,02	R\$ 0,00
(-) PROVISAO PARA CSLL E IRPJ		R\$ (295.348,99)	R\$ (132.714,76)
(-) PROVISAO IRPJ E CSLL		R\$ (295.348,99)	R\$ (132.714,76)
(-) PROVISOES CSLL E IRPJ		R\$ (295.348,99)	R\$ (132.714,76)
(-) PROVISAO PARA CSLL		R\$ (114.854,48)	R\$ (41.483,33)
(-) PROVISAO PARA IRPJ		R\$ (180.494,51)	R\$ (91.231,43)
RESULTADO DO EXERCICIO		R\$ 543.608,51	R\$ 323.209,06

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número E8.33.69.46.65.45.AE.25.C3.A9.D9.88.12.65.2A.3C.1D.D7.CA.AC-3, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

G/PAC COMUNICAÇÃO INTEGRADA LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO
ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 01 - INFORMAÇÕES GERAIS

A **G/PAC COMUNICAÇÃO INTEGRADA LTDA.** iniciou suas atividades em 24 de setembro de 2005 e tem por objeto Agência de Publicidade.

É uma sociedade por quotas de responsabilidade limitada e está registrada no CNPJ - Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o nº 80.580.418/0001-54, com sede na cidade de Curitiba/PR, Rua Vereador Washington Mansur, 170, Bairro Ahú, CEP 80.540-210.

A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela administração da Empresa em 31 de dezembro de 2021.

NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras da **G/PAC COMUNICAÇÃO INTEGRADA LTDA.** foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral do Pronunciamento Técnico PME Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovado pela Resolução CFC nº 1.255/09, bem como da Lei nº 11.638/07 e da Lei nº 11.941/09.

NOTA 03 - RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.2 Compensação Entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.

3.3 Transações em Moeda Estrangeira

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Real (R\$) que é a moeda do principal ambiente econômico em que a empresa atua e na qual é realizada todas as suas transações, e são apresentados nesta mesma moeda.

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez.

3.5 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da Empresa.

3.6 Imobilizado

Os itens do imobilizado são apresentados pelo custo histórico menos depreciação. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

3.7 Intangível

As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para ser utilizados. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimada de cinco anos.

3.8 Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo.

3.9 Empréstimos e Financiamentos

A empresa não conta com um passivo relacionado a empréstimos e financiamentos juntos a instituições financeiras, apenas saldo devedor de empréstimos de sócio.

3.10 Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios, tanto para o reconhecimento de receitas quanto de despesas.

3.14 Reconhecimento da Receita pela Prestação de Serviços

A receita de serviços compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da empresa. A receita é apresentada líquida dos impostos, dos abatimentos e dos descontos.

A empresa reconhece a receita quando:

- (i) foram transferidos ao tomador os serviços correspondentes a sua contratação;
- (ii) o valor da receita pode ser mensurado com segurança.

3.15 Imposto de Renda e Contribuição Social

As despesas fiscais do período compreendem o imposto de renda corrente e diferido. O imposto é reconhecido na demonstração do resultado.

O encargo de imposto de renda corrente é antecipado pela empresa prestadora do serviço no código da receita 8045 com base nas leis tributárias promulgadas e a diferença do imposto a recolher ou a compensar é apurada com base na estimativa mensal na data do balanço do país em que a Empresa atua e gera lucro real.

O imposto de renda e a contribuição social diferidos lançados no ativo não circulante ou no passivo não circulante decorrem de prejuízos fiscais e bases negativas da contribuição social e de diferenças temporárias originadas entre receitas e despesas lançadas no resultado, entretanto, adicionadas ou excluídas temporariamente na apuração do lucro real e da contribuição social.

NOTA 04 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Caixa	744.214	869.400
Bancos Conta Movimento	323.593	620.151
Aplicação Financeira	1.681.072	3.073.693
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	2.748.879	4.563.244

O caixa e equivalentes de caixa é um montante disponível para os pagamentos dos compromissos de curto prazo da empresa.

NOTA 05 - CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Contas a Receber de Clientes Interno	5.492.941	4.839.727
Contas a Receber de Clientes	5.492.941	4.839.727
<hr/>		
Contas a Receber por Tipo de Moeda	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Reais	5.492.941	4.839.727
Dólar	0	0
Euro	0	0
Contas a Receber de Clientes	5.492.941	4.839.727

Saldo a receber de clientes no final do exercício de cada ano referente a prestação de serviços de Agenciamento de Publicidade e Propaganda.

NOTA 06 - IMPOSTOS A RECUPERAR

A empresa tem registrado no ativo circulante e no ativo realizável a longo prazo os seguintes créditos decorrentes das atividades operacionais.

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
IRPJ base negativa	559.234	903.179
CSLL base negativa	23.218	23.218
Parcela Circulante	582.452	926.397
<hr/>		
Total de Impostos a Recuperar	582.452	926.397

A empresa apurou seus impostos de IRPJ e CSLL por estimativa mensal e ao final de cada exercício analisou através do encerramento do Balanço Patrimonial o resultado do exercício, ficando saldo a restituir dos impostos o qual foi solicitado via Per/Dcomp.

NOTA 07 - ADIANTAMENTO A TERCEIROS

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Adiantamento a Fornecedores	3.728.773	3.440.791
Adiantamento Aquis Ativo Fixo	341.322	463.879
Total	4.070.095	3.904.670

- a) A empresa realizou adiantamento de pagamento a fornecedores que após a conclusão e entrega de serviços contratados e recebimento de materiais que serão aplicados na prestação de serviços, fornecerão nota fiscal e baixa dos valores na conta de adiantamento;
- b) O adiantamento para futura Aquisição de Ativo Imobilizado, se refere ao pagamento de quota de Consórcio realizada para Ademilar Consórcios;

NOTA 08 - OUTROS CRÉDITOS

	31/12/2021	31/12/2022
Adiantamento de funcionários	212.954	0
Total	212.954	0

O saldo em 31/12/2021 referente a adiantamento de salários e férias a colaboradores foram deduzidos dos pagamentos que ocorreram no início do mês de janeiro/2022.

NOTA 09 - IMOBILIZADO

	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Veículos	Equipamentos De Informatica	Total
Taxas anuais de depreciação	10% a 36%	10%	20%	20%	
Saldo em 31 de dezembro de 2021					
Custo	60.654	50.442	73.200	249.191	433.687
Depreciação acumulada	(19.531)	(19.614)	(59.343)	(68.544)	(167.032)
Valor contabil liquido	41.123	30.828	13.857	180.647	266.455
Adições	88.701	12.730		134.947	236.378
Baixas	-	-	-	-	-
Depreciação	(10.863)	(5.196)	(13.857)	(58.835)	(88.751)
Baixa da depreciação					
Saldo em 31 de dezembro de 2022	118.961	38.362	0	178.399	335.722
Saldo em 31 de dezembro de 2022					
Custo	149.355	63.172	73.200	384.138	669.865
Depreciação acumulada	(30.394)	(24.810)	(73.200)	(127.379)	(255.783)
Valor contábil liquido	118.961	38.362	0	256.759	335.722

O valor de R\$ 255.783 referente a depreciação foi debitado ao resultado do exercício no grupo de Despesas Administrativas.

NOTA 10 - INTANGÍVEL

	Software e Licenças	Total
Taxas anuais de amortização	20%	
Em 31 de dezembro de 2021		
Custo	68.744	68.744
Amortização Acumulada	(67.989)	(67.989)
Valor contábil líquido	755	755
Adições		
Amortização		
Saldo Final	755	755
Em 31 de dezembro de 2022		
Custo	68.744	68.744
Amortização Acumulada	(68.744)	(68.744)
Valor contábil líquido	0	0

NOTA 11 - FORNECEDORES E OUTRAS OBRIGAÇÕES

	31/12/2021	31/12/2022
Contas a Pagar a Fornecedores	7.456.876	8.506.562
Empréstimos de sócios	164.000	164.000
Contas a Pagar a Fornecedores	7.620.876	8.670.652
Férias a pagar	29.150	31.680
Pró-labore a pagar	49.153	51.633
Salários e Ordenados a pagar	38.011	27.241
FGTS a recolher	2.292	15.488
INSS a recolher	16.166	50.754
IRRF a recolher (folha)	2.469	6.884
Provisões de Férias e 13º	83.874	65.162
ISS a recolher	241.373	251.418
Pis a recolher	41.495	55.130
Cofins a recolher	123.631	188.028
IRPJ a recolher	0	0
CSLL a recolher	41.495	43.532
Impostos retidos a recolher	55.876	62.247
Adiantamento de clientes	664.498	1.029.478
Dividendos a pagar	272.498	272.498
Parcela Circulante	9.282.857	10.538.609
Total a Pagar a Fornecedores	7.620.876	8.670.652
Total de Outras Contas a Pagar	1.661.981	1.868.047

Total Geral	9.282.857	11.066.196
<hr/>		
Contas a Pagar por Tipo de Moeda	31/12/2021	31/12/2020
Reais	9.282.857	10.538.609
US\$	-	0
Contas a Pagar a Fornecedores	9.282.857	10.538.609

- a) As contas a pagar de fornecedores se referem a todas as compras de mercadorias que serão aplicadas na prestação de serviços, serviços tomados, compra de imobilizado e demais despesas da empresa.
- b) As férias a pagar referem-se as férias programadas a serem gozadas pelos colaboradores;
- c) O pró-labore a pagar referente ao salário dos dois sócios da empresa G/PAC;
- d) O saldo de Salários e Ordenados se refere a folha de pagamento de dezembro que será paga até o quinto dia útil de Janeiro/2023.
- e) O saldo de FGTS a recolher é referente a folha de pagamento de dezembro que tem o vencimento em 07/01/2023.
- f) O saldo de INSS a recolher é referente a folha de pagamento de dezembro e serão recolhidos até 20/01/2023.
- g) O saldo de IRRF sobre a folha é o valor deduzido da base de cálculo dos colaboradores e o imposto será recolhido até dia 20/01/2023.
- h) Os saldos de provisões de Férias e 13º salário são calculadas com base na folha mensal e deduzidas do saldo quando forem efetuados os pagamentos de férias e 13º salário.
- i) O saldo de ISS a recolher se trata do imposto calculado sobre as notas fiscais de serviços prestados e seu vencimento ocorrerá no dia 20/01/2023.
- j) O saldo de PIS e COFINS se referem ao imposto calculado sobre a receita bruta da empresa e deduzidos os créditos pertinentes a operação.
- k) No início do ano de 2022 a G/PAC optou pela apuração por estimativa mensal, calculando os IRPJ e CSLL pelo seu resultado Contábil mensal, ficando o saldo do Balanço
- l) Os impostos retidos referem-se ao saldo a pagar sobre impostos retidos de IRRF e CSRF nos serviços tomados.
- m) O saldo de adiantamento de clientes se trata de valores adiantados por clientes que contrataram os serviços da empresa e após a conclusão dos serviços as notas fiscais serão emitidas e a conta de adiantamento de clientes baixadas;

- n) O valor de juros sobre Capital Próprio são os valores a serem pagos os sócios sobre do Patrimônio Líquido da empresa.

NOTA 12- REMUNERAÇÃO DO PESSOAL CHAVE DA ADMINISTRAÇÃO

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Remuneração de Diretores	52.800	53.478
Total	52.800	53.478

Por decisão dos sócios o valor do pró-labore é de dois salários-mínimos para cada um e a distribuição de lucros ocorre anualmente no final de cada exercício.

NOTA 13 - TRIBUTOS SOBRE O LUCRO

Despesa IRPJ/CSLL	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
Provisão IRPJ	180.495	91.231
Provisão CSLL	114.854	41.483
IRPJ/CSLL do Resultado do Período	295.349	132.714

Os valores lançados na provisão do IRPJ e CSLL foram apurados no final de cada período provisionados para o recolhimento dos respectivos impostos.

A empresa optou por efetuar os recolhimentos por estimativa e a diferença apresentada no resultado foi lançada na conta compensação no ativo e solicitada a restituição via Per/Dcomp.

NOTA 14 - PATRIMONIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido da empresa no valor de R\$ 5.033.677,61 (cinco milhões, trinta e três mil, seiscentos e setenta e sete reais e sessenta e um centavos) sendo o Capital Social integralizado no valor de R\$ 1.000.000,00 (Um milhão de mil reais) pertencente a quotistas domiciliados no País e formado de 1.000 quotas e o valor de R\$ 4.033.677,61 (quatro milhões, trinta e três mil, seiscentos e setenta e sete reais e sessenta e um centavos) correspondente ao lucro acumulado.

NOTA 15 – RECEITA DE VENDAS

	31/12/2021	31/12/2022
Serviços Prestados	17.672.631	20.119.204
(-) Impostos sobre as Vendas	(2.443.079)	(2.880.257)
Receita de Serviços	15.229.552	17.238.947

As receitas de vendas estão diretamente relacionadas a Prestação de Serviços de Agenciamento de Publicidade e Propaganda e a dedução dos impostos se trata dos impostos indiretos de PIS, COFINS e ISS.

NOTA 16 – RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	31/12/2021	31/12/2022
Despesas Financeiras		
Descontos Concedidos	11.855	6.367
Juros Passivos	238	10
Despesas Bancárias	35.332	23.831
Juros s/ Capital Próprio	321.152	0
Total de Despesas	368.577	30.208
Receitas Financeiras		
Aplicações Financeiras	1.664.660	3.073.693
Receita Financeira	144.822	226.637
Total de Receitas	1.809.482	2.037.584
Resultado Acumulado	1.440.905	2.067.792

- a) Os valores referentes a descontos concedidos se trata de descontos na nota fiscal de prestação de serviços aos clientes;
- b) Os juros passivos referem-se a pagamentos em atraso de impostos e fornecedores;
- c) As despesas bancárias estão relacionadas a taxas de manutenção das contas correntes da empresa;
- d) O valor de juros sobre Capital Próprio são os valores a serem pagos os sócios sobre do Patrimônio Líquido da empresa.
- e) Os valores de Aplicação Financeira geraram o valor de R\$ 226.637,59 de Receita Financeira, incidindo sobre ele os impostos que foram pagos junto com os impostos do mês.

Curitiba, 31 de dezembro de 2022.

-//- assinado eletronicamente ECD -//-

G/PAC COMUNICACAO INTEGRADA LTDA
CNPJ: 80.580.418/0001-54

-//- assinado eletronicamente ECD -//-

ALINE ROCHA DA SILVA
CPF: 067.521.919-13