



## CSI Montagens Industriais S.A.

CNPJ: 04.815.513/0001-01

## Balanco Patrimonial em 31/12/2021 - Em R\$

	Dez/2021	Dez/2020
<b>Ativo</b>		
<b>Circulante</b>		
Caixa e Bancos	143.447	618.156
Clientes	7.160.871	3.886.949
Aplicações Vinculadas	94.583	1.691.215
Adiant. Empreg./Forneced./Outros	150.714	94.483
Tributos a Compensar	816.584	1.650.323
<b>Total Circulante</b>	<b>8.366.199</b>	<b>7.941.126</b>
<b>Não Circulante</b>		
Depósitos Judiciais	33.969	30.652
Adiantamento a Sócios	1.666.900	1.666.900
<b>Total Não Circulante</b>	<b>1.700.869</b>	<b>1.697.553</b>
<b>Permanente</b>		
Imobilizado	1.174.376	1.174.376
(-) Depreciações Acumuladas	(418.525)	(275.071)
<b>Total Permanente</b>	<b>755.850</b>	<b>899.305</b>
<b>Total Ativo</b>	<b>10.822.919</b>	<b>10.537.984</b>

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31/12/2021 - Em R\$

Descrição	Capital Social			Reservas			Total
	Social	(Afac)	de capital de lucros	Reserva	Reserva	Reserva	
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>2.263.288</b>	<b>500.000</b>	<b>236.002</b>	<b>617.365</b>	<b>3.616.655</b>		
Incorporação de Lucros ao Capital Social	-	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reserva de Capital	-	-	16.165	(16.165)	-	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	323.304	-	-
Lucro do Exercício	-	-	-	-	(235.603)	-	-
Lucros Distribuídos	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>2.263.288</b>	<b>500.000</b>	<b>252.168</b>	<b>689.900</b>	<b>3.704.356</b>		

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2021

**1. Contexto Operacional:** CSI Montagens Industriais S.A. é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado que iniciou suas atividades em 01/11/2001, em conformidade com as leis da República Federativa do Brasil. A sede social da Companhia está localizada Rua Rio Grande do Sul, nº 940, Bairro Colônia, CEP 18190-000, na cidade de Araçoiaba da Serra, Estado de São Paulo. A Companhia tem por objetivo a execução de obras de montagens industriais, manutenções em equipamentos industriais, montagens eletromecânicas, terceirizações e comércio atacadista de ferragens e ferramentas. **2. Apresentação das Demonstrações Financeiras e Resumo das Principais Práticas Contábeis:** **2.1 Base de preparação:** As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, os quais foram aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais correspondem às utilizadas pela Administração na sua gestão. A preparação das demonstrações financeiras em conformidade com as normas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia. As demonstrações financeiras são apresentadas em unidades de reais (R\$). **a) Balanço Patrimonial:** Apresentado de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, os quais foram aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. Os ativos e passivos vencíveis em até 12 meses a partir da data da elaboração dessas demonstrações financeiras foram classificados como Circulante, enquanto os vencíveis após essa data como Não Circulante. **b) Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados e Demonstrações dos Fluxos de Caixa:** Apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, os quais foram aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. **2.2 Regime de Escrituração:** Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhos ou incorridos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento. **2.3 Ativos Financeiros:** **a) Caixa e equivalentes de caixa:** incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. **b) Clientes:** Registra-se adiantamento pelo valor justo incluindo os respectivos impostos e despesas acessórias. As perdas estimadas e créditos de liquidação duvidosa são constituídas em montante considerado suficiente para suportar eventuais perdas. No exercício social 2021, dado a natureza e qualidade dos créditos existentes no contas a receber da companhia na data-base 31/12/2021, a Administração optou pela não constituição de provisão para perdas estimadas e créditos de liquidação duvidosa. **c) Aplicações Vinculadas:** A Companhia classifica seus ativos financeiros conforme a finalidade para a qual os mesmos foram adquiridos. A Administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial. **d) Adiantamentos:** Compreende valores adiantados a

	Dez/2021	Dez/2020
<b>Passivo Circulante</b>		
Fornecedores	101.878	90.328
Adto. de Clientes	3.737.420	3.986.292
Salários e Encargos Sociais	1.647.068	1.105.606
Obrigações Tributárias	583.184	392.214
Outras Contas a Pagar	2.537	2.572
Provisão de Tributos	121.100	94.500
<b>Total Circulante</b>	<b>6.193.188</b>	<b>5.671.512</b>
<b>Não Circulante</b>		
Emprest. e Financ. a Longo Prazo	663.375	-
Adiant. de Clientes (LP)	262.000	1.249.817
<b>Total Não Circulante</b>	<b>925.375</b>	<b>1.249.817</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
Capital Social	2.263.288	2.263.288
Reserva Legal	252.168	236.002
Reserva de Lucros	688.900	617.365
Afac - Adto. Fut. Capital	500.000	500.000
<b>Total Patrimônio Líquido</b>	<b>3.704.356</b>	<b>3.616.655</b>
<b>Total Passivo</b>	<b>10.822.919</b>	<b>10.537.984</b>

## Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados em 31/12/2021 - Em R\$

	Dez/2021
<b>Reserva de Lucros em 31/12/2020</b>	<b>617.365</b>
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	-
(+) Lucro líquido do exercício	323.304
(-) Lucro Total Disponível	940.669
(-) Destinação do Lucro:	
Reserva Legal	(16.165)
Reserva Estatutária	-
Reserva para Contingência	-
Reserva Orçamentária	-
Reserva de Lucros a Realizar	-
Lucros Aportados ao Capital	(235.603)
Lucros Distribuídos	-
<b>Reserva de Lucros em 31/12/2021</b>	<b>689.900</b>

terceiros (fornecedores e empregados). **2.4 Estoques:** Quando existentes, são registrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. A Companhia não registra saldo de estoques na data base 31/12/2021. **2.5 Tributos a Compensar:** Compreende impostos e contribuições a recuperar em apurações subsequentes. **2.6 Despesas antecipadas:** Compreende valores pagos antecipadamente em favor de Companhias Seguradoras a título de prêmio pela emissão de apólices de seguros. Tais valores são gradativamente verificados para o resultado do exercício em razão do período de cobertura das apólices. **2.7 Imobilizado:** Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção menos depreciação ou exaustão acumulada e redução ao valor recuperável. A depreciação é calculada pelo método linear com base na vida útil remanescente dos bens. **2.8 Passivos Financeiros:** **a) Fornecedores:** São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de terceiros no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. São reconhecidas pelo valor justo. **b) Adiantamentos de Clientes:** Representam valores adiantados por clientes a título de antecipação de pagamentos por serviços já em execução ou que ainda serão executados. **c) Salários e Encargos Sociais:** Correspondem a obrigações a pagar para empregados, incluídos os encargos trabalhistas e previdenciários incidentes. **d) Obrigações Tributárias:** São obrigações tributárias a recolher decorrentes das apurações dos tributos indiretos, tais como ICMS, ISSQN, PIS e COFINS. Inclui também impostos retidos de terceiros, que correspondem a impostos e contribuições retidos de terceiros em operações onde a legislação fiscal estabelece a obrigatoriedade da retenção e consequente arrecadação por parte do tomador/contratante. **2.9 Provisões:** As provisões são reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida) resultantes de eventos passados, em que seja possível estimar os valores de forma confiável e cuja liquidação seja provável. **2.10 Reconhecimento da Receita:** A receita pela venda de mercadorias é reconhecida, a valor justo, quando os riscos significativos e os benefícios de propriedade das mercadorias são transferidos para o comprador. A receita pela prestação de serviços é reconhecida, a valor justo, tendo-se como base a etapa de execução dos serviços até a data-base do balanço, na medida em que todos os custos relacionados aos serviços possam ser mensurados confiavelmente. A receita pela locação de bens móveis é reconhecida, a valor justo, tendo-se como base a etapa de execução do período de medição previsto em contrato. **2.11 Impostos e contribuições sobre o lucro:** No Brasil, "Impostos e Contribuições sobre o Lucro" compreende o sobre de renda ("IRPJ") e a contribuição social sobre o lucro líquido ("CSLL"), calculados mensalmente com base no lucro tributável, aplicando-se a alíquota de 15% acrescida do adicional de 10% para o IRPJ e 9% para a CSLL, considerando-se a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro real. A companhia não registrou saldo a pagar a título de IRPJ e CSLL no exercício social 2021 em razão do prejuízo fiscal apurado. **3. Estoques:** A Administração não declarou a existência de estoques na data-base 31/12/2021. **4. Imobilizado:** Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção menos depreciação ou exaustão acumulada e redução ao valor recuperável. A depreciação é calculada pelo método linear com base nos percentuais máximos permitido na legislação fiscal. **5. Capital Social:** O capital social da Compa-

## Demonstração do Resultado em 31/12/2021 - Em R\$

Descrição	Acumulado	
	Dez/2021	Dez/2020
<b>Receita de Serviços</b>	<b>29.259.873</b>	<b>17.294.059</b>
<b>Receita de Vendas</b>	<b>-</b>	<b>16.105</b>
<b>Provisão de Receitas</b>	<b>1.400.000</b>	<b>700.000</b>
Impostos Incidentes	(3.240.858)	(1.604.148)
<b>Receita Líquida</b>	<b>27.419.015</b>	<b>16.406.016</b>
<b>Custo Dos Serviços</b>	<b>(24.058.332)</b>	<b>(13.954.659)</b>
<b>Lucro Bruto</b>	<b>3.360.683</b>	<b>2.451.357</b>
<b>Despesas Operacionais</b>		
- Gerais	(1.355.945)	(1.003.477)
- Administrativas	(298.157)	(376.703)
- Despesas Financeiras	(137.417)	(8.839)
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>(1.791.519)</b>	<b>(1.389.019)</b>
Receitas Financeiras	89.245	43.656
Despesas Diversas Operacionais	(4.250)	(30.088)
Despesas Tributárias	(1.320.857)	(783.172)
<b>Lucro (Prej.) Operacional</b>	<b>333.304</b>	<b>292.734</b>
Outras Receitas	(10.000)	163.840
Outras Despesas	323.304	(290.585)
<b>Lucro (Prej.) Antes Contribuição Social</b>	<b>323.304</b>	<b>165.990</b>
Contribuição Social sobre o Lucro	-	-
<b>Lucro (Prej.) Antes do Imposto de Renda</b>	<b>323.304</b>	<b>165.990</b>
Imposto de Renda	-	-
<b>Lucro (Prej.) Líquido do Exercício</b>	<b>323.304</b>	<b>165.990</b>
<b>Lucro (Prej.) Líquido do Exercício</b>	<b>323.304</b>	<b>165.990</b>

## Demonstração do Resultado Abrangente em 31/12/2021 - Em R\$

	Dez/2021
<b>Lucro Líquido do Período</b>	<b>323.304</b>
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	-
<b>Resultado Abrangente Total</b>	<b>323.304</b>

## Demonstração de Fluxo de Caixa em 31/12/2021 - Em R\$

	Dez/2021
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>323.304</b>
- Lucro Líquido (Prejuízo) do Período	323.304

## Itens que Não afetam o Caixa

- Ajuste de Exercícios Anteriores	-
- Depreciação	143.455
<b>(Aumento) Diminuição de Ativos</b>	<b>(3.273.922)</b>
- Clientes	(3.273.922)
- Adiant. Empreg./Forneced./Outros	(56.331)
- Tributos a Compensar	833.739
- Depósitos Judiciais	(3.317)
- Outros Ativos	-
<b>(Aumento) Diminuição de Passivos</b>	<b>(2.499.731)</b>
- Fornecedores	11.551
- Empréstimos e Financiamentos	(1.236.689)
- Adto. de Clientes	541.462
- Salários e Encargos Sociais	190.970
- Obrigações Tributárias	(35)
- Outras Contas a Pagar	26.630
- Provisões de Tributos	663.375
- Empréstimos/Financiamentos	197.235
<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>(2.159.241)</b>

## Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

- Operações com Ativo Imobilizado	-
<b>Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos</b>	<b>(235.603)</b>
- Distribuição de Dividendos	(235.603)
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>	<b>(2.071.341)</b>
<b>Caixa Líquido nas Atividades de Financiamentos</b>	<b>(2.071.341)</b>
<b>Aumento (Diminuição) Líquido no Caixa</b>	<b>(2.071.341)</b>
Caixa no início do exercício	2.309.371
Caixa no final do exercício	238.030
<b>Aumento (Diminuição) Líquido no Caixa</b>	<b>(2.071.341)</b>

nia, totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 2.263.287,00 (dois milhões duzentos e sessenta e três mil duzentos e oitenta e sete reais) dividido em 2.263.287 ações ordinárias, nominativas, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada e com direito a voto. **6. Seguros:** A Companhia dispõe de seguros para todos os equipamentos integrantes da sua frota, cuja cobertura abrange riscos contra incêndio, colisão e furto/roubo, assegurado pelo valor de mercado. Figura também como cossseguradora em aplicação de Responsabilidade Civil e apólices para coberturas nas modalidades Executante Construtor e Manutenção Corretiva. **8. Eventos Subsequentes:** Em 31/12/2021 até a data levantamento dessas demonstrações financeiras não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas.

## Julio Cordeiro da Silva Filho - Presidente - CPF nº 710.545.614-00

Daniel Parizi - Contador - CRC/SP 1SP253416/0-3