

Demonstrações Financeiras

Stefanini Consultoria Assessoria em Informática S/A.

Dezembro/2021



STEFANINI CONSULTORIA E ASSESSORIA EM INFORMÁTICA S.A
CNPJ 58.069.360/0001-20
DEMONSTRATIVO DA POSIÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL
NIRE 35300336976
AVENIDA JAGUARY, 164, CENTRO - CEP: 13910-039 - MUNICÍPIO DE JAGUARIÚNA - SP
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Ativos	31/12/2021	31/12/2020	Passivos	31/12/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	50.235.007,52	66.459.117,12	Fornecedores	14.615.276,06	8.434.053,50
Contas a receber de clientes	149.418.951,05	100.680.015,18	Salários e Encargos Sociais	111.979.144,84	102.539.642,41
Tributos a Compensar	19.337.159,90	23.326.600,26	Obrigações fiscais e tributárias	18.613.744,91	12.627.139,16
Outros créditos	13.694.384,36	15.677.603,20	Empréstimos e financiamentos	1.235.980,43	6.324.285,60
			Outras Obrigações	38.408.276,92	41.197.175,60
			Empréstimos a Coligadas	9.071.340,86	-
Total do ativo circulante	232.685.502,83	206.143.335,76	Total do passivo circulante	193.923.764,02	171.122.296,27
Contas a receber de clientes	19.953.674,46	25.255.982,85	Empréstimos a Coligadas	-	6.829.323,37
Tributos a Compensar	-	1.796.786,11	Impostos parcelados	4.423.134,95	1.796.786,11
Retenções Judiciais	12.367.054,46	8.231.949,85	Contingências	70.512.411,68	69.679.255,54
Imposto de renda e contribuição social dife	35.053.612,14	34.191.760,89	Empréstimos e financiamentos	2.488.087,16	9.218.533,65
Garantias e Cauções	3.712.349,13	2.300.072,68	Receita Diferida - L.P.	4.094.109,86	6.984.535,58
Empréstimos a Coligadas	5.055.312,19	53.097.007,11	IOF a Pagar L.P.	-	610.000,00
Ativo Realizável a Longo Prazo	76.142.002,38	124.873.559,49			
Imobilizado	22.800.686,87	30.544.541,93			
Intangível	5.730.482,68	5.251.128,73			
Imobilizado	28.531.169,55	35.795.670,66			
Total do ativo não circulante	104.673.171,93	160.669.230,15	Total do passivo não circulante	81.517.743,65	95.118.434,25
			Total do passivo	275.441.507,67	266.240.730,52
			Patrimônio Líquido		
			Capital social	10.000.000,00	10.000.000,00
			Reserva de Capital	10.795,49	10.795,49
			Reserva Legal	2.000.000,00	2.000.000,00
			Reservas de lucros	49.906.371,60	88.561.039,90
			Total do patrimônio líquido	61.917.167,09	100.571.835,39
Total do ativo	337.358.674,76	366.812.565,91	Total do passivo e patrimônio líquido	337.358.674,76	366.812.565,91

STEFANINI CONSULTORIA E ASSESSORIA EM INFORMATICA S.A

CNPJ 58.069.360/0001-20

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

NIRE 35300336976

AVENIDA JAGUARY, 164, CENTRO - CEP: 13910-039 - MUNICÍPIO DE JAGUARIÚNA - SP

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

	31/12/2021	31/12/2020
Receita operacional líquida	1.118.048.324,50	991.795.290,48
Custo dos serviços prestados	(758.700.442,52)	(785.968.347,60)
Resultado bruto	359.347.881,98	205.826.942,88
Despesas operacionais:		
Vendas e comerciais	(31.771.768,63)	(38.282.541,09)
Gerais e administrativas	(161.062.901,84)	(67.131.468,45)
Depreciação e amortização	(12.873.375,95)	(17.900.405,93)
Outras Receitas/Despesas	979.892,94	3.718.674,30
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos	154.619.728,50	86.231.201,71
Resultado financeiro líquido	(2.543.069,01)	2.308.790,85
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	152.076.659,49	88.539.992,56
Imposto de renda e contribuição social correntes	(33.070.179,04)	(16.331.509,39)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	861.851,25	7.243.776,32
Resultado do exercício	119.868.331,70	79.452.259,49

STEFANINI CONSULTORIA E ASSESSORIA EM INFORMATICA S.A

CNPJ 58.069.360/0001-20

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES

NIRE 35300336976

AVENIDA JAGUARY, 164, CENTRO - CEP: 13910-039 - MUNICÍPIO DE JAGUARIÚNA - SP

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

	31/12/2021	31/12/2020
Resultado do exercício	<u>119.868.331,70</u>	<u>79.452.259,49</u>
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u>119.868.331,70</u>	<u>79.452.259,49</u>

STEFANINI CONSULTORIA E ASSESSORIA EM INFORMÁTICA S.A

CNPJ 58.069.360/0001-20

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

NIRE 35300336976

AVENIDA JAGUARY, 164, CENTRO - CEP: 13910-039 - MUNICÍPIO DE JAGUARIÚNA - SP

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

	Capital social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva de lucros	Total
Saldos em 01 de Janeiro de 2020	10.000.000,00	10.795,49	2.000.000,00	105.679.631,54	117.690.427,03
Resultado do exercício	-	-	-	79.452.259,49	79.452.259,49
Distribuição de lucros	-	-	-	(96.570.851,13)	(96.570.851,13)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	10.000.000,00	10.795,49	2.000.000,00	88.561.039,90	100.571.835,39
Resultado do exercício	-	-	-	119.868.331,70	119.868.331,70
Distribuição de lucros	-	-	-	(158.523.000,00)	(158.523.000,00)
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	10.000.000,00	10.795,49	2.000.000,00	49.906.371,60	61.917.167,09

STEFANINI CONSULTORIA E ASSESSORIA EM INFORMATICA S.A

CNPJ 58.069.360/0001-20

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

NIRE 35300336976

AVENIDA JAGUARY, 164, CENTRO - CEP: 13910-039 - MUNICÍPIO DE JAGUARIÚNA - SP

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

	31/12/2021	31/12/2020
Resultado líquido do exercício	119.868.331,70	79.452.259,49
Ajustes no resultado do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	10.669.813,04	16.085.503,79
Baixa de Imobilizado	10.931.999,57	7.448.636,58
Perda para crédito liquidação duvidosa	(822.368,61)	(2.218.715,28)
Diferido	(2.516.384,87)	(7.123.988,67)
Contingências	833.156,14	2.779.837,24
	138.964.546,97	96.423.533,15
Redução (aumento) nos ativos circulantes e não circulantes:		
Contas a receber de clientes	(42.614.258,87)	32.206.103,01
Tributos a Compensar	3.989.440,36	19.624.333,19
Retenções Judiciais	(4.135.104,61)	(553.042,94)
Garantias e Cauções	1.930.551,87	(4.892.656,63)
Outros Créditos	2.091.710,25	(2.488.228,10)
	(38.737.661,00)	43.896.508,53
Aumento (redução) nos passivos circulantes e não circulantes:		
Contas a pagar a fornecedores	6.181.222,56	5.328.361,66
Salários e encargos sociais	9.439.502,43	18.256.542,32
Obrigações fiscais/tributárias	5.986.605,75	1.344.530,27
Tributos Parcelados	2.626.348,84	656.575,01
Outras Obrigações	(2.788.898,68)	12.571.773,45
Outras Obrigações Não Circulantes	(3.500.425,72)	(2.890.425,72)
	17.944.355,18	35.267.356,99
Caixa líquido provenientes das atividades operacionais	118.171.241,15	175.587.398,67
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aumento de ativo imobilizado	(14.337.311,50)	(14.922.243,89)
Empréstimos a Coligadas	48.041.694,92	(31.339.972,30)
Distribuição de lucros	(158.523.000,00)	(96.570.851,13)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimento	33.704.383,42	(46.262.216,19)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos a Coligadas	2.242.017,49	2.428.180,47
Financiamento	(12.208.682,96)	(6.585.542,68)
Juros sobre Financiamento	389.931,30	175.881,47
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos	(168.099.734,17)	(100.552.331,87)
Redução no caixa e equivalentes de caixa	(16.224.109,60)	28.772.850,61
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	66.459.117,12	37.686.266,51
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	50.235.007,52	66.459.117,12
Redução no caixa e equivalentes de caixa	(16.224.109,60)	28.772.850,61

MEMÓRIA DE CÁLCULOS - SITUAÇÃO FINANCEIRA

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

STEFANINI CONSULTORIA E ASSESSORIA EM INFORMATICA S.A - 58.069.360/0001-20

NIRE 35300336976

AVENIDA JAGUARY, 164, CENTRO - CEP: 13910-039 - MUNICÍPIO DE JAGUARIÚNA - SP

COM BASE NO BALANÇO ENCERRADO EM 31/12/2021

Índice de Liquidez Corrente

$$\text{ILC} = \frac{\text{AC}}{\text{PC}} = \frac{232.685.502,83}{193.923.764,02} = 1,20$$

Índice de Liquidez Geral

$$\text{ILG} = \frac{(\text{AC} + \text{RLP})}{(\text{PC} + \text{ELP})} = \frac{308.827.505,21}{275.441.507,67} = 1,12$$

Índice de Solvência Geral

$$\text{ISG} = \frac{\text{AT}}{(\text{PC} + \text{ELP})} = \frac{337.358.674,76}{275.441.507,67} = 1,22$$

Índice de Liquidez Seca

$$\text{ILS} = \frac{(\text{AC} - \text{E})}{\text{PC}} = \frac{232.685.502,83}{193.923.764,02} = 1,20$$

Endividamento Total

$$\text{ET} = \frac{\text{PC} + \text{ELP}}{\text{AT}} = \frac{275.441.507,67}{337.358.674,76} = 0,82$$

Índice Médio

$$\text{IM} = \frac{(\text{ILG} \times 2) + (\text{ILC} \times 1)}{3} = \frac{3,44}{3,00} = 1,15$$

Grau de Endividamento

$$\text{GE} = \frac{(\text{PC} + \text{ELP} + \text{DUPL.DESC.})}{\text{PL}} = \frac{275.441.507,67}{61.917.167,09} = 444,85\%$$

Margem Operacional

$$\text{MO} = \frac{\text{Lucro/Prejuízo Operacional}}{\text{Receita Liq. Operacional}} = \frac{154.619.728,50}{1.118.048.324,50} = 13,83\%$$

Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido

$$\text{ROE} = \frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{119.868.331,70}{61.917.167,09} = 193,59\%$$

Relação Lucro Líquido e Ativo * Demonstração Financeira dos últimos 3 anos

$$\text{R} = \frac{[(\text{Lucro Líquido}) / \text{Ativo Total}]}{1} \times 100 = \frac{232.499.980,33}{1.054.036.684,73} = 22,06\%$$

Taxa de retorno s/ativo - ROA

$$\text{RA} = \frac{\text{Lucro Líquido}}{((\text{Total Ativos Ano Anterior} + \text{Total Ativos Ano Atual})/2)} = \frac{119.868.331,70}{352.085.620,34} = 34,05\%$$

EBITDA

$$\text{EB} = \frac{\text{Lucro Antes de Taxas e Impostos}}{\text{Receita Líquida}} = \frac{154.619.728,50}{1.118.048.324,50} = 13,83\%$$