

MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL  
SISTEMA PÚBLICO DE ESCRITURAÇÃO DIGITAL – Sped

Versão: 5.0.1

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE

42202512589

CNPJ

02.531.343/0001-08

NOME EMPRESARIAL

Adservi Administradora de Serviços Ltda

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

Livro Diário

NATUREZA DO LIVRO

Diário

IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)

09.4A.41.34.EE.46.24.CB.1A.A8.5F.B6.E3.AF.07.E9.FD.7D.53.1B

PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO

01/01/2018 a 31/03/2018

NÚMERO DO LIVRO

37

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
DIRETOR	00666376948	ISRAEL FONTANELLA DA SILVA:00666376948	3317206811337343889	05/05/2016 a 05/05/2019	Não
DIRETOR	34561790900	SIRILO SEVERO REDANTE:34561790900	3317206811337085623	05/05/2016 a 05/05/2019	Sim
contabilista	87174205968	JOSE WILSON FELDMAN:87174205968	20127177992343862120	26/09/2017 a 26/09/2020	Não

NÚMERO DO RECIBO:

09.4A.41.34.EE.46.24.CB.1A.A8.5F.B6.E3.AF.07.E9.FD.7D.53.1B-6

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 30/04/2018 às 20:59:55

DB.9C.ED.A3.C5.4F.CA.  
0F E8.70.67.C6.AE.46.0D.  
A9

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo. A comprovação da autenticação dá-se por este recibo. Esta autenticação dispensa a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: Adservi Administradora de Serviços Ltda  
Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/03/2018 CNPJ: 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 37  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Março de 2018

### TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial Adservi Administradora de Serviços Ltda  
NIRE 42202512589  
CNPJ 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem 37  
Natureza do Livro Diário  
Município SAO JOSE  
Data do arquivamento dos atos constitutivos 14/05/1998  
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária  
Data de encerramento do exercício social 31/12/2018  
Quantidade total de linhas do arquivo digital 42773

### TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial Adservi Administradora de Serviços Ltda  
Natureza do Livro Diário  
Número de ordem 37  
Quantidade total de linhas do arquivo digital 42773  
Data de inicio 01/01/2018

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 09.4A.41.34.EE.46.24.CB.1A.A8.5F.B6.E3.AF.07.E9.FD.7D.53.1B-6, nos termos do Decreto nº 8.883/2016.

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

Versão 5.0.1 do Visualizador

Página 1 de 2

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO

Entidade: Adservi Administradora de Serviços Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/03/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 37

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Março de 2018

Data de término

31/03/2018

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 09.4A.41.34.EE.46.24.CB.1A.A8.5F.B6.E3.AF.07.E9.FD.7D.53.1B-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 5.0.1 do Visualizador

Página 2 de 2

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Entidade: Adservi Administradora de Serviços Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/03/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 37

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Março de 2018

Descrição	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>ATIVO</b>	<b>R\$ 21.307.074,73</b>	<b>R\$ 22.452.699,28</b>
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 19.670.080,79	R\$ 20.813.592,93
DISPONIBILIDADES	R\$ 7.496.534,02	R\$ 7.088.560,26
CAIXA	R\$ 1.673,90	R\$ 2.590,73
BANCOS	R\$ 812.886,51	R\$ 516.669,92
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 6.681.973,61	R\$ 6.569.299,81
CRÉDITOS A RECEBER	R\$ 12.173.546,77	R\$ 13.725.032,67
CONTAS A RECEBER	R\$ 3.424.857,98	R\$ 4.922.294,73
(-) (-) PECLD - PERDA ESTIMADA P/ CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	R\$ 0,00	R\$ (1.044.520,39)
Conta Caução	R\$ 1.097.716,37	R\$ 1.091.249,99
IMPOSTO A COMPENSAR	R\$ 0,00	R\$ 151.558,17
IMPOSTOS A RECUPERAR	R\$ 120,07	R\$ 0,00
ADIANTAMENTOS	R\$ 371.546,89	R\$ 290.193,96
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 7.279.305,46	R\$ 8.314.256,21
DISTRIBUIÇÃO ANTEC. DE LUCROS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 1.636.993,94</b>	<b>R\$ 1.639.106,35</b>
IMOBILIZADO	R\$ 1.622.699,51	R\$ 1.624.811,92
IMOBILIZADO	R\$ 1.979.122,97	R\$ 2.009.610,46
(-) (-) DEPRECIAÇÕES	R\$ (356.423,46)	R\$ (384.798,54)
RECEBIDAS EM COMODATO	R\$ 14.294,43	R\$ 14.294,43
RECEBIDAS EM COMODATO	R\$ 14.294,43	R\$ 14.294,43
<b>PASSIVO</b>	<b>R\$ 21.307.074,73</b>	<b>R\$ 22.452.699,28</b>
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 7.433.655,42	R\$ 7.810.016,67
EXIGIBILIDADES	R\$ 7.433.655,42	R\$ 7.810.016,67
FORNECEDORES	R\$ 1.257.458,24	R\$ 1.349.974,66
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	R\$ 1.847.494,52	R\$ 2.031.562,50
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	R\$ 461.512,48	R\$ 429.803,08
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 720.604,63	R\$ 361.819,35
PROVISÕES	R\$ 1.957.115,70	R\$ 2.584.936,75
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 997.914,72	R\$ 871.107,72
OUTRAS CONTAS	R\$ 153.968,00	R\$ 146.464,79

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 09.4A.41.34.EE.46.24.CB.1A.A8.5F.B6.E3.AF.07.E9.FD.7D.53.1B-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 5.0.1 do Visualizador

Página 1 de 2

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: Adservi Administradora de Serviços Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/03/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 37

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Março de 2018

Descrição	Saldo Inicial	Saldo Final
PARCELAMENTOS DE TRIBUTOS	R\$ 37.587,04	R\$ 34.347,82
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 13.873.419,31	R\$ 14.642.682,61
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 13.873.419,31	R\$ 14.642.682,61
CAPITAL SOCIAL	R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00
RESERVAS DE LUCROS	R\$ 12.873.419,31	R\$ 13.642.682,61
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 09.4A.41.34.EE.46.24.CB.1A.A8.5F.B6.E3.AF.07.E9.FD.7D.53.1B-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 5.0.1 do Visualizador

Página 2 de 2

# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: Adservi Administradora de Serviços Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2018 a 31/03/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 37

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Março de 2018

Descrição	Valor da última DRE	Valor
RECEITA OPERACIONAL	R\$ 62.884.802,29	R\$ 18.433.619,94
(-) (-) Devoluções e Vendas Canceladas	R\$ (192.605,18)	R\$ (0,00)
Venda de Serviços	R\$ 62.805.065,78	R\$ 18.352.288,27
Receitas de Impostos Recuperados	R\$ 272.341,69	R\$ 81.331,67
(-) DEDUÇÕES	R\$ (7.454.662,64)	R\$ (2.149.490,98)
(-) (-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ (7.454.662,64)	R\$ (2.149.490,98)
RECEITA LIQUIDA	R\$ 55.430.139,65	R\$ 16.284.128,96
(-) CUSTOS E DESPESAS	R\$ (49.529.810,84)	R\$ (14.772.186,43)
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	R\$ (49.529.810,84)	R\$ (14.772.186,43)
LUCRO BRUTO	R\$ 5.900.328,81	R\$ 1.511.942,53
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$ (813.311,52)	R\$ (239.564,78)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$ (813.311,52)	R\$ (239.564,78)
(-) IMPOSTOS E TAXAS	R\$ (18.436,19)	R\$ (2.692,56)
(-) Impostos e Taxas	R\$ (18.436,19)	R\$ (2.692,56)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ (356.985,49)	R\$ (97.715,46)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ (507.892,66)	R\$ (135.958,52)
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 150.907,17	R\$ 38.243,06
Despesas Não Operacionais	R\$ 138.183,32	R\$ 37.254,86
(-) DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R\$ (42.411,05)	R\$ (0,00)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	R\$ 180.594,37	R\$ 37.254,86
RESULTADO ANTES DO IR E CS	R\$ 4.849.778,93	R\$ 1.209.224,59
(-) Provisões	R\$ (1.597.641,36)	R\$ (397.881,01)
(-) CSLL	R\$ (436.969,22)	R\$ (108.830,21)
(-) IRPJ	R\$ (1.160.672,14)	R\$ (289.050,80)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 3.252.137,57	R\$ 811.343,58

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 09.4A.41.34.EE.46.24.CB.1A.A8.5F.B6.E3.AF.07.E9.FD.7D.53.1B-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 5.0.1 do Visualizador

Página 1 de 1

## **NOTAS EXPLICATIVAS**

### **Nota 01 – Contexto Operacional**

A empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, é uma sociedade empresária Ltda com sede em São José, SC, tem por objeto social atuar na área de Terceirização de Serviços Prestados a Órgãos Públicos, Empresa Públicas e Privadas, Bancos, Fundações e Pessoas Físicas, nas funções de, Limpeza Conservação e Manutenção, Administração de Condomínio, Mão de Obra Especializadas, Conservação de Cabines e Abrigos, Controle de Acesso em Áreas Operacionais e Restritas em Aeroportos e Terminais de Cargas, Serviços de Leitura de Medidores e Energia Elétricas e Água, Serviços de Limpezas em Áreas Industriais, Serviços de Limpezas de Carpete / Tapetes, Serviços de Limpeza de Faixas de Servidão, Serviços de Limpeza e Conservação Predial, Serviços de Poda de Árvore em Linha de Distribuição de Denerquizada e Energizadas, Serviços de Educação Básico, Transportes Rodoviários de Pessoal por Automóvel, Representantes Comercial e Comércio, Secretária, Telefonista, Office-Boy, Balconista, Motorista, Agentes de Serviços Gerais, Servente, Pedreiro, Digitador, Telemarketing, Teleprocessamentos, Professores, Médicos, Enfermeiras, Vendedores Ambulantes, Eletricistas, Carpinteiro, Jardineiro, Encarregados de Turmas, Armador de Ferros, Ferreiro, Encanador, Operador de Maquinas, Supervisores, Copeiras, Serviços de Promotores de Vendas, Serviços de Repositores de Mercadorias, Limpeza de Caixas de Águas, Engenheiro Civil, Engenheiro Agrônomo, Engenheiro Florestal, Arquiteto, Urbanista, Desenhista, Odontólogo, Bioquímico, Biólogo, Farmacêutico, Agentes Comunitários de Saúde, Sociólogo, Psicólogo, Técnico Agrícola, Agente de Saúde no Combate a Dengue, Guarda Municipal, Cozinha, Varredores de Limpeza Urbana, Coletores de Lixo Urbano, Garagista com habilitação, Zelador, Garçom, Costureiras, Recepcionista, Ascensorista, Lavadeiros em Gerais, Lavar e Passar Roupas, Preparação e distribuição de Merendas, , Porteiro, Camareira, Carregadores de Cargas, Supervisor Geral, Supervisor de Campo, Líder de Grupo, Marceneiro, Administradora de Consórcio, Pintor, Serviços Gráficos, comércio de impressos em gerais emitidos, por sistema eletrônico de processamento de dados, publicidade, panfletagem, encadernações. Assistente Técnico Administrativo, Auxiliar Administrativo, Digitalizador.

### **Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis**

A adoção inicial das Normas Internacionais de Contabilidade ocorreu em 01/01/2013.

As demonstrações contábeis compreendem o período de 01 de Janeiro a 31 de Março de 2018 e estão sendo apresentadas em Reais (R\$) que é a moeda funcional da entidade.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se por base a Lei 11.638/2007 (CPC,s) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade, combinada com a NBC TG 1000 do CFC.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, Notas Explicativas, a Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA) e Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido (DMPL).

### **Nota 03 – Principais Práticas Contábeis**

#### **(a) Regime de Escrituração e Tributação**

A entidade adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

O regime tributário adotado pela Entidade é com base no Lucro Real trimestral.

#### **(b) Clientes**

Os créditos a receber são provenientes de serviços prestados a clientes, sendo classificados como ativo circulante se o recebimento for recebível no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no ativo não circulante.

#### **(c) Tributos a Recuperar**

Os tributos a recuperar, demonstram o saldo proveniente de valores provenientes do regime não cumulativo.

**(d) Tributos a Compensar**

Os tributos a compensar, demonstram o saldo proveniente de valores retidos na fonte.

**(e) Empréstimos e Financiamentos**

Os empréstimos e financiamentos são resultado de operações de mutuo, entre partes relacionadas, sendo classificados como circulante no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

**(f) Imobilizado**

O imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, que leva em consideração o prazo de vida útil-econômica dos bens.

**(g) Fornecedores**

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridas junto a fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivo circulante se o pagamento for devido no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

**(h) Obrigações Trabalhistas**

O saldo é constituído de provisões de despesas com trabalhadores no curso corrente da organização.

**Nota 4 – Patrimônio Líquido**

**(a) Capital Social**

O capital social é formado por capital integralizado pelos sócios e reserva de lucros incorporados ao capital.

**(b) Reserva de Lucros**

Proveniente do acumulo de lucros apurado em cada exercício social.

**(c) Reserva Legal**

Refere-se ao acumulo de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social, limitado a 20% (vinte por cento) do capital social realizado da empresa.

São José, SC 31 de Março de 2018

**Sirlio Severo Redanta**  
Sócio Administrador  
CPF: 345.617.909-00

**Jose Wilson Feldman**  
Téc. Contabilidade  
CRC/SC: 025.250-O/O



**Empresa:** Adservi Administradora de Serviços Ltda  
**Inscrição:** 02.531.343/0001-08  
**Endereço:** Rua Gerardo Thives, 196, Sala 01, Barreiros, SAO JOSE/SC, CEP 88117-290  
**Período:** 01/01/2018 - 31/03/2018  
**Insc. Junta Comercial:** 42202512589 Data: 14/05/1998

**Página:** 0570  
**Número livro:** 0037

**COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/03/2018**

<b>Coefficiente</b>	<b>Fórmula</b>	<b>Valor</b>	<b>Resultado</b>
<b>Índice de Liquidez Geral</b>	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	20.813.592,93 + 0,00	2,66
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	7.810.016,67 + 0,00	
<b>Índice de Liquidez Corrente</b>	Ativo Circulante	20.813.592,93	2,66
	Passivo Circulante	7.810.016,67	
<b>Índice de Liquidez Seca</b>	Ativo Circulante - Estoque	20.813.592,93 - 0,00	2,66
	Passivo Circulante	7.810.016,67	
<b>Índice de Solvência Geral</b>	Ativo	22.452.699,28	2,87
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	7.810.016,67 + 0,00	
<b>Capital Circulante Líquido</b>	Ativo Circulante - Passivo Circulante	20.813.592,93 - 7.810.016,67	13.003.576,26

## CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

SAO JOSE, 31/03/2018

A

Eldorado Contabilidade Ltda - ME  
CRC n.º 007981/O-4  
Endereço: Rua Padre Jose de Anchieta, n.º 150, Jd Eldorado, CEP n.º 88133-450  
PALHOCA, SC

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, CNPJ 02.531.343/0001-08, que as informações relativas ao período base 31/03/2018, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em 2018;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

.....  
Sirilo Severo Redante  
Sócio Administrador  
CPF: 345.617.909-00

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 42202512589	CNPJ 02.531.343/0001-08	
NOME EMPRESARIAL ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/04/2018 a 31/12/2018
NATUREZA DO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 38
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) D4.76.EE.78.AB.7B.37.41.FB.72.96.F1.98.2D.62.9E.E1.0A.AF.AC	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	07047326960	TACIO CEZAR NEVES DE MIRANDA: 07047326960	144733513678419513 373049937206838326 865	21/06/2018 a 20/06/2021	Sim
CONTADOR	03091217957	FERNANDA MARIA PEREIRA:03091217957	332255708291877968 0	05/11/2018 a 05/11/2019	Não
CONTADOR	08467526971	EVELYN KEYT GARCIA FIGUEIREDO DE OLIVEIRA:08467526971	332255814325637616 6	18/07/2019 a 12/07/2020	Não
Contador/Contabilista Responsável Pelo Termo de Verificação para Fins de Substituição da ECD	03091217957	FERNANDA MARIA PEREIRA:03091217957	332255708291877968 0	05/11/2018 a 05/11/2019	-

NÚMERO DO RECIBO:

D4.76.EE.78.AB.7B.37.41.FB.72.96.F1.  
98.2D.62.9E.E1.0A.AF.AC-2

Escritação recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 25/07/2019 às 12:17:06

4B.8F.C4.16.A6.6C.3E.C7  
5A.3D.68.D8.24.47.16.04

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018 CNPJ: 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38

### TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA
NIRE	42202512589
CNPJ	02.531.343/0001-08
Número de Ordem	38
Natureza do Livro	DIARIO
Município	SAO JOSE
Data do arquivamento dos atos constitutivos	14/05/1998
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2018
Quantidade total de linhas do arquivo digital	158823

### TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA
Natureza do Livro	DIARIO
Número de ordem	38
Quantidade total de linhas do arquivo digital	158823
Data de início	01/04/2018
Data de término	31/12/2018

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número D4.76.EE.78.AB.7B.37.41.FB.72.96.F1.98.2D.62.9E.E1.0A.AF.AC-2, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

**DADOS DAS ASSINATURAS**

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018 CNPJ: 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38

**Dados das Assinaturas da Escrituração**

Qualificação do Assinante	Administrador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	070.473.269-60
Nº de Série do Certificado	144733513678419513373049937206838326865
Nome do Signatário	TACIO CEZAR NEVES DE MIRANDA:07047326960
Autoridade Certificadora Emissora	AC Certisign RFB G5
Validade	21/06/2018 a 20/06/2021
Qualificação do Assinante	CONTADOR
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	030.912.179-57
Nº de Série do Certificado	3322557082918779680
Nome do Signatário	FERNANDA MARIA PEREIRA:03091217957
Autoridade Certificadora Emissora	AC SOLUTI Multipla
Validade	05/11/2018 a 05/11/2019

### DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018 CNPJ: 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38

#### Dados das Assinaturas da Escrituração

Qualificação do Assinante	CONTADOR
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	084.675.269-71
Nº de Série do Certificado	3322558143256376166
Nome do Signatário	EVELYN KEYT GARCIA FIGUEIREDO DE OLIVEIRA:08467526971
Autoridade Certificadora Emissora	AC SOLUTI Multipla
Validade	18/07/2019 a 12/07/2020

### DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018 CNPJ: 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38

#### Dados das Assinaturas do Termo de Verificação para Fins de Substituição

Qualificação do Assinante	Contador/Contabilista Responsável Pelo Termo de Verificação para Fins de Substituição da ECD
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	030.912.179-57
Nº de Série do Certificado	3322557082918779680
Nome do Signatário	FERNANDA MARIA PEREIRA:03091217957
Autoridade Certificadora Emissora	AC SOLUTI Multipla
Validade	05/11/2018 a 05/11/2019

## **TERMO DE VERIFICAÇÃO DE SUBSTITUIÇÃO DO SPED ECD**

A empresa ADSERVI – Administradora de Serviços Ltda, inscrita no Ministério da Fazenda mediante o CNPJ: 02.531.343/0001-08 e na Junta Comercial de Santa Catarina sob o NIRE: 42202512589, situada à Rua Geroncio Thives, 196, Sala 01 – Bairro Barreiros, na cidade de São José, no estado de Santa Catarina, vem por meio deste **Termo de Verificação de Substituição do Sped ECD 2018 – Período da ECD 01/04/2018 a 31/12/2018** solicitar a substituição do Livro Diário Nº 38 referente ao ano de escrituração 2018 – Período 01/04/2018 a 31/12/2018, conforme recibo de entrega FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0 na data de 28/05/2019 as 08:56:56 horas, pois devido a uma falha em nosso sistema contábil de escrituração o Registro I157 – Transferência de Saldo do Plano de Contas Anterior não ficou preenchido, pois houve troca de contador e sistema contábil.

Atenciosamente,

Nome: Fernanda Maria Pereira

Cargo: Contadora

CRC: 029222/O-4



**BALANÇO PATRIMONIAL**

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA

Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 38

Período Selecionado: 01 de Abril de 2018 a 30 de Junho de 2018

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>ATIVO</b>		<b>R\$ 22.452.899,28</b>	<b>R\$ 23.290.573,82</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 20.813.592,93</b>	<b>R\$ 22.282.248,85</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		R\$ 7.088.560,26	R\$ 7.614.611,46
Contas a Receber de Clientes		R\$ 4.969.024,33	R\$ 5.107.536,46
Adiantamentos		R\$ 27.210,78	R\$ 110.376,41
Impostos a Recuperar / Compensar		R\$ 151.558,17	R\$ 528.705,12
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 8.314.256,21	R\$ 8.921.019,20
Outras Contas a Receber		R\$ 262.983,18	R\$ 0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 1.639.106,35</b>	<b>R\$ 1.008.324,97</b>
Realizável a Longo Prazo		R\$ 0,00	R\$ 225.831,14
Investimentos		R\$ 0,00	R\$ 64.045,64
Imobilizado		R\$ 1.639.106,35	R\$ 694.043,91
Intangível		R\$ 0,00	R\$ 24.404,28
<b>PASSIVO</b>		<b>R\$ 22.452.699,28</b>	<b>R\$ 23.290.573,82</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 7.810.016,67</b>	<b>R\$ 9.308.167,13</b>
Fornecedores		R\$ 1.349.974,66	R\$ 1.510.863,82
Obrigações Trabalhistas		R\$ 2.031.562,50	R\$ 2.338.606,50
Obrigações Sociais		R\$ 429.803,08	R\$ 588.879,01
Provisões		R\$ 2.584.936,75	R\$ 3.664.216,79
Obrigações Tributárias		R\$ 381.819,35	R\$ 273.833,98
Parcelamentos de Tributos		R\$ 34.347,82	R\$ 31.108,60
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 871.107,72	R\$ 845.999,93
Contas a Pagar		R\$ 146.464,79	R\$ 56.858,50
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>R\$ 14.642.682,61</b>	<b>R\$ 13.982.406,49</b>
Capital Social		R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00
Reserva Legal		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
Reserva de Lucros		R\$ 12.683.779,03	R\$ 12.314.417,85
Lucros Acumulados		R\$ 758.903,58	R\$ 583.614,77
(-) Lucros Distribuídos		R\$ (0,00)	R\$ (115.626,13)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 1

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA

Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 38

Período Selecionado: 01 de Abril de 2018 a 30 de Junho de 2018

Descrição	Nota	Valor
(-) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		R\$ (227.728,81)
(-) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ E DA CSLL		R\$ (227.728,81)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		R\$ 16.283.057,78
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 18.478.519,52
Venda de Mercadorias		R\$ 1.275,00
Venda de Serviços		R\$ 18.477.244,52
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA		R\$ (2.195.461,74)
(-) (-) Deduções da Receita		R\$ (2.195.461,74)
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (16.192.456,35)
(-) Custos Gerais		R\$ (1.299.422,33)
(-) Custos de Pessoal		R\$ (14.893.034,02)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (344.707,53)
(-) Despesas com Pessoal		R\$ (167.859,34)
(-) Despesas Gerais		R\$ (58.324,15)
(-) Despesas Tributárias		R\$ (7.591,58)
(-) Despesas Financeiras		R\$ (110.932,46)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 26.377,29
Receitas Financeiras		R\$ 11.949,18
Outras Receitas Operacionais		R\$ 14.428,11

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 1



## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Entidade: ADSEVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018  
Período Selecionado: 01 de Abril de 2018 a 30 de Junho de 2018  
CNP 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38

Histórico	Código de Atribuição das Contas de Patrimônio Líquido					Total (R\$)
	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País (R\$)	Reserva Legal (R\$)	Reserva de Lucros e Realizações (R\$)	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembleia (R\$)	Ajustes de Exercícios Anteriores (R\$)	
Saldo Inicial em 01.04.2018	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	758.903,58	10.359,72	14.642.682,61
Saldo Inicial	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	758.903,58	10.359,72	14.642.682,61
MOVIMENTO DO PERÍODO (2)						
RESULTADO DO TRIMESTRE				(-83.186,13)	(-389.381,18)	(-432.547,31)
Saldo Final em 30.06.2018	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	(-227.728,81)	(-359.001,46)	(-227.728,81)
Notas				467.985,64		13.982.406,49

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.58.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 1



**Demonstração do fluxo de caixa para os períodos findos em**

**30/06/2018 e 31/03/2018**

*Valores expressos em Reais*

	30/06/18	31/03/18
<b>Das atividades operacionais</b>		
Resultado Líquido antes dos impostos	(227.728,81)	1.208.224,59
Ajustes para conciliar o resultado de disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Depreciações e amortizações	45.618,48	40.875,08
Depreciações e amortizações - Ajustes	269.392,12	-
Base líquida do ativo imobilizado	-	-
Base líquida do ativo imobilizado - Ajustes	701.231,73	-
Base líquida de investimentos	644,83	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(369.361,18)	10.359,72
Decréscimo (acréscimo) em ativos		
Contas a receber	(148.975,80)	(1.480.970,37)
Perdas com Créditos Incobráveis	10.483,87	1.044.520,39
Adiantamentos	(83.165,63)	81.352,93
Tributos a recuperar	(377.148,96)	(151.438,10)
Outras contas	-	-
Depósitos Judiciais	25.067,09	-
Depósitos Judiciais - Ajuste	(38.323,14)	-
(Decréscimo) acréscimo em passivos		
Fornecedores	180.889,16	92.516,42
Contas a pagar	(89.606,28)	(7.503,21)
Adiantamentos de clientes	-	-
Obrigações trabalhistas	307.044,00	184.067,98
Obrigações sociais	157.875,93	(31.708,40)
Provisões Trabalhistas	1.079.280,04	627.820,96
Obrigações fiscais	(91.424,50)	(362.024,50)
Caixa proveniente das operações	1.330.974,88	1.247.082,49
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(397.881,01)
<b>Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades operacionais</b>	<b>1.330.974,88</b>	<b>849.211,48</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Acréscimo do imobilizado	(43.738,71)	(42.987,49)
Acréscimo do imobilizado - Ajuste	(35.028,50)	-
Acréscimo de intangível	(16.816,96)	-
Acréscimo no investimento	(8.095,21)	-
Acréscimo no investimento - Ajuste	(8.167,17)	-
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento</b>	<b>(109.806,55)</b>	<b>(42.987,49)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Amortização de empréstimos e financiamentos	(86.690,37)	(88.779,89)
Base de empréstimos e financiamentos - Ajuste	(11.323,47)	-
Ingressos de empréstimos e financiamentos - Caixa	35.539,28	-
Ingressos de empréstimos e financiamentos - Ajuste	37.366,79	-
Empréstimos Concedidos Pessoa Jurídica	(808.762,90)	(1.072.977,86)
<b>Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades de financiamento</b>	<b>(831.870,76)</b>	<b>(1.161.767,76)</b>
<b>Das atividades de financiamento com acionistas</b>		
Lucros Distribuídos	(63.188,13)	(52.440,00)
<b>Caixa líquido utilizado pelas atividades de financiamento com acionistas</b>	<b>(63.188,13)</b>	<b>(52.440,00)</b>
<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>528.951,20</b>	<b>(467.973,76)</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	7.088.580,26	7.496.534,02
No fim do exercício	7.614.611,46	7.088.560,26
<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>528.951,20</b>	<b>(467.973,76)</b>

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 008.683.789-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 028222/O-4  
CONTADORA



## **ADSERVI – Administradora de Serviços Ltda**

CNPJ 02.531.343/0001-08

### **Notas Explicativas às demonstrações contábeis em 01/04/2018 à 30/06/2018**

#### **Nota 01 – Contexto Operacional**

A empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, é uma sociedade empresária Ltda com sede em São José, SC, tem por objeto social atuar na área de Terceirização de Serviços Prestados a Órgãos Públicos, Empresas Públicas e Privadas, Bancos, Fundações e Pessoas Físicas, nas funções de, Limpeza, Conservação e Manutenção, Administração de Condomínio, Mão de Obra Especializada, Conservação de Cabines e Abrigos, Controle de Acesso em Áreas Operacionais e Restritas em Aeroportos e Terminais de Cargas, Serviços de Leitura de Medidores de Energia Elétrica, Gás e Água, Serviços de Limpeza em Áreas Industriais, Serviços de Limpeza de Carpetes / Tapetes, Serviços de Limpeza de Faixas de Servidão, Serviços de Limpeza e Conservação Predial, Serviços de Poda de Árvore em Linha de Distribuição de Denerquizada e Energizada, Serviços de Educação Básica, Transportes Rodoviários de Pessoal por Automóvel, Representantes Comerciais e Agentes do Comércio, Secretárias, Telefonistas, Office-Boys, Balconistas, Motoristas, Agentes de Serviços Gerais, Serventes, Pedreiros, Digitadores, Telemarketing, Teleprocessamentos, Professores, Médicos, Enfermeiras, Vendedores Ambulantes, Eletricistas, Carpinteiros, Jardineiros, Encarregados de Turma, Armadores de Ferros, Ferreiros, Encanadores, Operadores de Máquinas, Supervisores, Copeiras, Serviços de Promotores de Vendas, Serviços de Repositores de Mercadorias, Limpeza de Caixas de Águas, Engenheiros Civil, Engenheiros Agrônomo, Engenheiros Florestal, Arquitetos, Urbanistas, Desenhistas, Odontólogos, Bioquímicos, Biólogos, Farmacêuticos, Agentes Comunitários de Saúde, Sociólogos, Psicólogos, Técnicos Agrícola, Agentes de Saúde no Combate a Dengue, Guardas Municipal, Cozinheiras, Varredores de Limpeza Urbana, Coletores de Lixo Urbano, Garagistas com habilitação, Zeladores, Garçons, Costureiras, Recepcionistas, Ascensoristas, Lavadeiros em Gerais, Serviços de Lavar e Passar Roupas, Preparação e Distribuição de Merendas, Porteiros, Camareiras, Carregadores de Cargas, Supervisores Gerais, Supervisores de Campo, Líder de Grupo, Marceneiros, Administradora de Consórcio, Pintores, Serviços Gráficos, Comércio de Impressos em Gerais emitidos por sistema eletrônico de processamento de dados, Publicidade, Panfletagem, Encadernações, Assistentes Técnicos Administrativos, Auxiliares Administrativo, Digitalizadores.

#### **Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis**

A adoção inicial das Normas Internacionais de Contabilidade ocorreu em 01/01/2013.

As demonstrações contábeis compreendem o período de 01 de Abril a 30 de Junho de 2018 e estão sendo apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da entidade.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se por base a Lei 11.638/2007 (CPS's) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade, combinada com a NBC TG 1000 do CFC.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, Notas Explicativas, a Demonstração dos Fluxos de Caixas, Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA) e Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido (DMPL).

### **Nota 03 – Principais Práticas Contábeis**

#### **(a) Regime de Escrituração e Tributação**

A entidade adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

O regime tributário adotado pela Entidade é com base no Lucro Real trimestral.

#### **(b) Caixa e equivalentes de Caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa, depósitos bancários à vista e em contas vinculadas, os quais são registrados pelos valores de custo em montante sujeito a um insignificante risco de mudança de valor e que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

#### **(c) Clientes**

Os créditos a receber são provenientes de serviços prestados a clientes, sendo classificados como ativo circulante se o recebimento for recebível no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no ativo não circulante.

#### **(d) Tributos a Recuperar**

Os tributos a recuperar, demonstram o saldo proveniente de valores provenientes do regime não cumulativo.

#### **(e) Tributos a Compensar**

Os tributos a compensar, demonstram o saldo proveniente de valores retidos na fonte.

#### **(f) Empréstimos e Financiamentos**

Os empréstimos e financiamentos são resultado de operações de mutuo, entre as partes relacionadas, sendo classificados como circulante no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

#### **(g) Investimento**

O investimento está composto por consórcios e cotas capital.

#### **(h) Imobilizado**

O imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, que leva em consideração o prazo de vida útil-econômica dos bens.

#### **(i) Intangível**

O intangível está composto por sistemas e softwares registrados ao custo, amortizados no prazo de cinco anos. O cálculo da amortização é baseado no ciclo de vida do sistema, determinado pelo histórico, perspectivas e recuperação desses gastos.

#### **(j) Fornecedores**

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridas junto a fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivo circulante se o pagamento for devido no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

**(k) Obrigações Trabalhistas**

O saldo de provisões de despesas com trabalhadores no curso corrente da organização.

**(l) Parcelamentos**

A empresa optou em efetuar Parcelamento Administrativo junto à Receita Federal em 07/10/2016 referente aos impostos PIS e COFINS.

**(m) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes**

São apresentados pelo valor líquido de realização e são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas até a data dos balanços, respectivamente.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

**(n) Imposto de renda e contribuição social – corrente**

A empresa adota o regime de tributação com base no lucro real trimestral. O imposto de renda é calculado à alíquota vigente de 15%, acrescido de taxa complementar de 10%. A contribuição social é calculada à alíquota de 9% aplicada ao lucro ajustado.

**Nota 4 – Patrimônio Líquido**

**(a) Capital Social**

O capital social é formado por capital integralizado pelos sócios e reserva de lucros incorporados ao capital.

**(b) Reserva de Lucros**

Proveniente do acúmulo de lucros apurado em cada exercício social.

**(c) Reserva Legal**

Refere-se ao acúmulo de 5% do lucro apurado em cada exercício social, limitado a 20% (vinte por cento) do capital social realizado da empresa.

São José (SC), 30 de junho de 2018

---

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 008.663.769-48  
ADMINISTRADOR

---

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 029222/O-4  
CONTADORA

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Coefficientes de Análises**  
**Realizado em 30 de Junho de 2018**

**Índice de Liquidez Geral**

$$\text{I.L.G.} = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$$
$$\text{I.L.G.} = \frac{22.282.248,65 + 225.831,14}{9.308.167,13 + 0,00} = 2,42$$

---

**Índice de Liquidez Corrente**

$$\text{I.L.C.} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$
$$\text{I.L.C.} = \frac{22.282.248,65}{9.308.167,13} = 2,39$$

---

**Índice de Liquidez Seca**

$$\text{I.L.S.} = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$
$$\text{I.L.S.} = \frac{22.282.248,65 + 0,00}{9.308.167,13} = 2,39$$

---

**Índice de Solvência Geral**

$$\text{I.S.G.} = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$$
$$\text{I.S.G.} = \frac{23.290.573,62}{9.308.167,13 + 0,00} = 2,50$$

---



**Grau de Endividamento**

$$\begin{aligned} \text{G.E.} &= \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Ativo Total}} \\ \text{G.E.} &= \frac{9.308.167,13 + 0,00}{23.290.573,62} = 0,39965 \end{aligned}$$

---

**Índice de Endividamento Líquido**

$$\begin{aligned} \text{I.E.L.} &= \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Patrimônio Líquido}} \\ \text{I.E.L.} &= \frac{9.308.167,13 + 0,00}{13.982.406,49} = 0,66571 \end{aligned}$$

---

**Capital Circulante Líquido**

$$\begin{aligned} \text{C.C.L.} &= \text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante} \\ \text{C.C.L.} &= 22.282.248,65 - 9.308.167,13 = 12.974.081,52 \end{aligned}$$

---

**Capital Social**

$$\begin{aligned} \text{C.S.} &= \text{Capital Social} \\ \text{C.S.} &= 1.000.000,00 = 1.000.000,00 \end{aligned}$$

---

**Patrimônio Líquido**

$$\begin{aligned} \text{P.L.} &= \text{Patrimônio Líquido} \\ \text{P.L.} &= 13.982.406,49 = 13.982.406,49 \end{aligned}$$

---

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.769-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 029222/O-4  
CONTADORA



**ADSERVI – Administradora de Serviços Ltda**

CNPJ 02.531.343/0001-08

**CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO**

**SÃO JOSÉ, 30/06/2018**

**À**

**Fernanda Maria Pereira**

**CRC n.º 1SC029222/O-4**

**Endereço: Rua Quinze de Novembro, nº 150, Complemento 1108 B, Campinas, CEP nº 88.101-440, São José, SC**

**Prezada Senhora:**

**Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, CNPJ 02.531.343/0001-08, que as informações relativas ao período base 30/06/2018, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.**

**Também declaramos:**

**(a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequadas ao tipo de atividade e volume de transações;**

**(b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;**

**(c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;**

**(d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.**

**Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.**

**Também confirmamos que não houve:**

**(a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;**

**(b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;**

**(c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem o registro de provisão para contingências passivas.**

**Atenciosamente,**

.....  
**Israel Fontanella da Silva**  
**Administrador**  
**CPF 006.663.769-48**

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Balanco Patrimonial em 30 de Junho de 2018 e 31 de Março de 2018**

Valores expressos em Reais

**ATIVO**

	30/06/2018	31/03/2018
<b>Ativo circulante:</b>		
<i>Caixa e Equivalentes de Caixa</i>	7.614.611,46	7.088.560,26
<i>Contas a Receber de Clientes</i>	3.479.990,49	3.877.774,34
<i>Contingencia / Caução</i>	1.627.545,97	1.091.249,99
<i>Adiantamentos</i>	110.376,41	27.210,78
<i>Impostos e Contribuições a Recuperar/Compensar</i>	528.705,12	151.558,17
<i>Empréstimos</i>	8.921.019,20	8.314.256,21
<i>Outras Contas a Receber</i>	-	262.983,18
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>22.282.248,65</b>	<b>20.813.592,93</b>
<b>Ativo não circulante:</b>		
<i>Depositos Judiciais</i>	225.831,14	-
<i>Investimentos</i>	64.045,64	-
<i>Imobilizado Líquido</i>	694.043,91	1.839.106,35
<i>Intangível Líquido</i>	24.404,28	-
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>1.008.324,97</b>	<b>1.839.106,35</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>23.290.573,62</b>	<b>22.652.699,28</b>

**PASSIVO**

	30/06/2018	31/03/2018
<b>Passivo circulante:</b>		
<i>Fornecedores</i>	1.510.863,62	1.349.974,66
<i>Contas a Pagar</i>	56.858,50	146.464,79
<i>Empréstimos e Financiamentos</i>	845.999,93	871.107,72
<i>Obrigações Fiscais</i>	273.633,98	361.819,35
<i>Parcelamentos Fiscais</i>	31.108,80	34.347,82
<i>Obrigações Trabalhistas</i>	2.338.606,50	2.031.562,50
<i>Obrigações Sociais</i>	586.879,01	429.803,08
<i>Provisões Trabalhistas</i>	3.664.216,79	2.584.936,75
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>9.308.167,13</b>	<b>7.810.016,67</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
<i>Capital Social</i>	1.000.000,00	1.000.000,00
<i>Reserva Legal</i>	200.000,00	200.000,00
<i>Reserva de Lucros</i>	12.898.032,62	13.495.122,61
<i>Distribuição de Lucros</i>	(115.626,13)	(52.440,00)
<b>Total Patrimônio Líquido</b>	<b>13.982.406,49</b>	<b>14.642.682,61</b>
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>	<b>23.290.573,62</b>	<b>22.452.699,28</b>

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.769-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 028222/0-4  
CONTADORA

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**

CNPJ 02.531.343/0001-08

**Demonstração do Resultado****para os exercícios findos em 30 de Junho de 2018 e 31 de Março de 2018***Valores expressos em Reais*

	<b>30/06/2018</b>	<b>31/03/2018</b>
<i>Receita Operacional</i>	18.478.519,52	18.352.288,27
(-) <i>Deduções da Receita</i>	(2.195.461,74)	(2.149.490,98)
<i>Receita Líquida</i>	16.283.057,78	16.202.797,29
(-) <i>Custo dos serviços prestados</i>	(16.192.456,35)	(13.727.666,04)
(=) <i>Resultado bruto</i>	90.601,43	2.475.131,25
(+/-) <i>Despesas e receitas operacionais:</i>		
<i>Despesas Gerais</i>	(226.183,49)	(1.284.085,17)
<i>Despesas Tributárias</i>	(7.591,58)	(8.604,89)
<i>Despesas financeiras</i>	(110.932,46)	(130.048,19)
<i>Receitas financeiras</i>	11.949,18	38.243,06
<i>Outras receitas operacionais</i>	14.428,11	118.586,53
	(318.330,24)	(1.265.906,68)
(=) <i>Resultado operacional</i>	(227.728,81)	1.209.224,59
(=) <i>Resultado antes das provisões tributárias</i>	(227.728,81)	1.209.224,59
(-) <i>Contribuição Social</i>	-	(108.830,21)
(-) <i>Imposto de Renda</i>	-	(289.050,80)
(=) <i>Resultado antes das participações dos administradores</i>	(227.728,81)	811.343,58
(=) <i>Lucro líquido do exercício</i>	(227.728,81)	811.343,58

**ISRAEL FONTANELLA DA SILVA**

CPF 008.683.799-48

ADMINISTRADOR

**FERNANDA MARIA PEREIRA**

CRC/SC 029222/O-4

CONTADORA

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA

Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 38

Período Selecionado: 01 de Julho de 2018 a 30 de Setembro de 2018

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 23.290.573,62	R\$ 26.930.383,49
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 22.282.248,65	R\$ 25.871.707,95
Caixa e Equivalente de Caixa		R\$ 7.614.611,46	R\$ 10.173.198,67
Contas a Receber de Clientes		R\$ 5.107.536,46	R\$ 6.163.057,66
Adiantamentos		R\$ 110.376,41	R\$ 123.871,66
Impostos a Recuperar / Compensar		R\$ 528.705,12	R\$ 86.034,55
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 8.921.019,20	R\$ 9.303.385,03
Outras Contas a Receber		R\$ 0,00	R\$ 22.160,38
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.008.324,97	R\$ 1.058.675,54
Realizável a Longo Prazo		R\$ 225.831,14	R\$ 256.469,48
Investimentos		R\$ 64.045,84	R\$ 110.820,13
Imobilizado		R\$ 694.043,91	R\$ 668.554,25
Intangível		R\$ 24.404,28	R\$ 22.831,68
PASSIVO		R\$ 23.290.573,62	R\$ 26.930.383,49
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 9.308.187,13	R\$ 11.922.367,12
Fornecedores		R\$ 1.510.863,82	R\$ 1.662.438,90
Obrigações Trabalhistas		R\$ 2.338.606,50	R\$ 2.395.052,85
Obrigações Sociais		R\$ 586.879,01	R\$ 488.542,19
Provisões		R\$ 3.664.216,79	R\$ 6.090.662,71
Obrigações Tributárias		R\$ 273.633,98	R\$ 406.070,39
Parcelamentos de Tributos		R\$ 31.108,60	R\$ 27.869,38
Créditos de Terceiros		R\$ 0,00	R\$ 44.538,29
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 845.999,93	R\$ 759.309,56
Contas a Pagar		R\$ 56.858,50	R\$ 47.882,85
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 13.982.406,49	R\$ 15.008.016,37
Capital Social		R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00
Reserva Legal		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
Reserva de Lucros		R\$ 12.314.417,85	R\$ 12.314.417,85
Lucros Acumulados		R\$ 583.614,77	R\$ 1.748.016,03
(-) Lucros Distribuídos		R\$ (115.626,13)	R\$ (254.417,51)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 1

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA

Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 38

Período Selecionado: 01 de Julho de 2018 a 30 de Setembro de 2018

Descrição	Nota	Valor
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		R\$ 1.164.401,26
(-) PROVISÃO PARA CSL / IRPJ		R\$ (591.288,23)
(-) Provisao para IRPJ		R\$ (433.182,52)
(-) Provisao para CSLL		R\$ (158.105,71)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ E DA CSLL		R\$ 1.755.689,49
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		R\$ 19.625.312,27
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 22.281.688,90
Venda de Serviços		R\$ 22.281.688,90
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA		R\$ (2.656.376,63)
(-) (-) Deduções da Receita		R\$ (2.656.376,63)
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (18.278.340,81)
(-) Custos Gerais		R\$ (1.352.244,41)
(-) Custos de Pessoal		R\$ (16.926.096,40)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (269.952,84)
(-) Despesas com Pessoal		R\$ (103.839,08)
(-) Despesas Gerais		R\$ (38.864,94)
(-) Despesas Tributárias		R\$ (19.987,08)
(-) Despesas Financeiras		R\$ (107.261,74)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 678.670,87
Receitas Financeiras		R\$ 347.771,62
Outras Receitas Operacionais		R\$ 330.899,25

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 1



## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018  
Período Selecionado: 01 de Julho de 2018 a 30 de Setembro de 2018  
CNP 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38

Histórico	Código de Atribuição das Contas de Patrimônio Líquido				Ajustes de Exercícios Anteriores (R\$)	Total (R\$)
	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País (R\$)	Reserva Legal (R\$)	Reserva de Lucros e Realizações (R\$)	Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembleia (R\$)		
Saldo Inicial em 01.07.2018	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	467.988,64	(-359.001,48)	13.982.406,49
Saldo Inicial	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	467.988,64	(-359.001,48)	13.982.406,49
MOVIMENTO DO PERÍODO (3)				(-138.791,38)		(-138.791,38)
RESULTADO DO TRIMESTRE				1.164.401,26		1.164.401,26
Saldo Final em 30.09.2018	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	1.493.598,52	(-359.001,48)	15.008.016,37
Notas						

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador



**Demonstração do fluxo de caixa para os períodos findos em**

**30/09/2018 e 30/06/2018**

Valores expressos em Reais

	30/09/18	30/06/18
<b>Das atividades operacionais</b>		
Resultado Líquido antes dos impostos	1.756.688,48	(227.728,81)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Depreciações e amortizações	47.094,54	45.818,48
Depreciações e amortizações - Ajustes	-	269.392,12
Base líquida do ativo imobilizado	-	-
Base líquida do ativo imobilizado - Ajustes	-	701.231,73
Base líquida de investimentos - Ajustes	-	844,83
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(369.361,18)
<b>Decréscimo (acréscimo) em ativos</b>		
Contas a receber	(725.127,87)	(148.975,80)
Perdas com Créditos Incobráveis	(330.393,53)	10.463,67
Adiantamentos	(13.495,25)	(83.165,63)
Tributos a recuperar	442.670,57	(377.146,95)
Outras contas	(22.100,38)	-
Depósitos Judiciais	(30.638,34)	25.067,09
Depósitos Judiciais - Ajuste	-	(38.323,14)
<b>(Decréscimo) acréscimo em passivos</b>		
Fornecedores	151.575,08	160.889,16
Contas a pagar	(8.975,85)	(89.606,29)
Adiantamentos de clientes	44.538,29	-
Obrigações trabalhistas	58.448,35	307.044,00
Obrigações sociais	(88.338,82)	157.075,63
Provisões Trabalhistas	2.426.445,82	1.079.280,04
Obrigações fiscais	129.197,19	(91.424,59)
<b>Caixa proveniente das operações</b>	<b>3.824.528,79</b>	<b>1.330.974,66</b>
Imposto de renda e contribuição social pagos	(591.286,23)	-
<b>Caixa líquido proveniente das (aplicadas nas) atividades operacionais</b>	<b>3.233.241,56</b>	<b>1.330.974,66</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Acréscimo do imobilizado	(20.032,28)	(43.738,71)
Acréscimo do imobilizado - Ajuste	-	(35.028,50)
Acréscimo do intangível	-	(18.816,96)
Acréscimo no investimento	(6.328,49)	(6.095,21)
Acréscimo no investimento - Ajuste	(40.446,00)	(8.187,17)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento</b>	<b>(66.805,77)</b>	<b>(108.888,55)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Amortização de empréstimos e financiamentos	(86.690,37)	(86.690,37)
Base de empréstimos e financiamentos - Ajuste	-	(11.323,47)
Ingressos de empréstimos e financiamentos - Caixa	-	35.539,26
Ingressos de empréstimos e financiamentos - Ajuste	-	37.388,79
Empréstimos Concedidos Pessoas Jurídicas	(382.365,83)	(608.762,90)
<b>Caixa líquido proveniente das (aplicadas nas) atividades de financiamentos</b>	<b>(489.056,20)</b>	<b>(631.878,78)</b>
<b>Das atividades de financiamento com acionistas</b>		
Lucros Distribuídos	(138.791,38)	(63.188,13)
<b>Caixa líquido utilizado pelas atividades de financiamento com acionistas</b>	<b>(138.791,38)</b>	<b>(63.188,13)</b>
<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>2.558.587,21</b>	<b>526.051,20</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	7.614.611,48	7.088.500,26
No fim do exercício	10.173.198,69	7.614.611,48
<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>2.558.587,21</b>	<b>526.051,20</b>

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 088.953.788-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 028222/O-4  
CONTADORA





## **ADSERVI – Administradora de Serviços Ltda**

CNPJ 02.531.343/0001-08

### **Notas Explicativas às demonstrações contábeis em 01/07/2018 à 30/09/2018**

#### **Nota 01 – Contexto Operacional**

A empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, é uma sociedade empresária Ltda com sede em São José, SC, tem por objeto social atuar na área de Terceirização de Serviços Prestados a Órgãos Públicos, Empresas Públicas e Privadas, Bancos, Fundações e Pessoas Físicas, nas funções de, Limpeza, Conservação e Manutenção, Administração de Condomínio, Mão de Obra Especializada, Conservação de Cabines e Abrigos, Controle de Acesso em Áreas Operacionais e Restritas em Aeroportos e Terminais de Cargas, Serviços de Leitura de Medidores de Energia Elétrica, Gás e Água, Serviços de Limpeza em Áreas Industriais, Serviços de Limpeza de Carpetes / Tapetes, Serviços de Limpeza de Faixas de Servidão, Serviços de Limpeza e Conservação Predial, Serviços de Poda de Árvore em Linha de Distribuição de Denerquizada e Energizada, Serviços de Educação Básica, Transportes Rodoviários de Pessoal por Automóvel, Representantes Comerciais e Agentes do Comércio, Secretárias, Telefonistas, Office-Boys, Balconistas, Motoristas, Agentes de Serviços Gerais, Serventes, Pedreiros, Digitadores, Telemarketing, Teleprocessamentos, Professores, Médicos, Enfermeiras, Vendedores Ambulantes, Eletricistas, Carpinteiros, Jardineiros, Encarregados de Turma, Armadores de Ferros, Ferreiros, Encanadores, Operadores de Máquinas, Supervisores, Copeiras, Serviços de Promotores de Vendas, Serviços de Repositores de Mercadorias, Limpeza de Caixas de Águas, Engenheiros Civil, Engenheiros Agrônomo, Engenheiros Florestal, Arquitetos, Urbanistas, Desenhistas, Odontólogos, Bioquímicos, Biólogos, Farmacêuticos, Agentes Comunitários de Saúde, Sociólogos, Psicólogos, Técnicos Agrícola, Agentes de Saúde no Combate a Dengue, Guardas Municipal, Cozinheiras, Varredores de Limpeza Urbana, Coletores de Lixo Urbano, Garagistas com habilitação, Zeladores, Garçons, Costureiras, Recepcionistas, Ascensoristas, Lavadeiros em Gerais, Serviços de Lavar e Passar Roupas, Preparação e Distribuição de Merendas, Porteiros, Camareiras, Carregadores de Cargas, Supervisores Gerais, Supervisores de Campo, Líder de Grupo, Marceneiros, Administradora de Consórcio, Pintores, Serviços Gráficos, Comércio de Impressos em Gerais emitidos por sistema eletrônico de processamento de dados, Publicidade, Panfletagem, Encadernações, Assistentes Técnicos Administrativos, Auxiliares Administrativo, Digitalizadores.

#### **Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis**

A adoção inicial das Normas Internacionais de Contabilidade ocorreu em 01/01/2013.

As demonstrações contábeis compreendem o período de 01 de Julho a 30 de Setembro de 2018 e estão sendo apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da entidade.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se por base a Lei 11.638/2007 (CPS's) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade, combinada com a NBC TG 1000 do CFC.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, Notas Explicativas, a Demonstração dos Fluxos de Caixas, Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA) e Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido (DMPL).

## **Nota 03 – Principais Práticas Contábeis**

### **(a) Regime de Escrituração e Tributação**

A entidade adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

O regime tributário adotado pela Entidade é com base no Lucro Real trimestral.

### **(b) Caixa e equivalentes de Caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa, depósitos bancários à vista e em contas vinculadas, os quais são registrados pelos valores de custo em montante sujeito a um insignificante risco de mudança de valor e que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

### **(c) Clientes**

Os créditos a receber são provenientes de serviços prestados a clientes, sendo classificados como ativo circulante se o recebimento for recebível no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no ativo não circulante.

### **(d) Tributos a Recuperar**

Os tributos a recuperar, demonstram o saldo proveniente de valores provenientes do regime não cumulativo.

### **(e) Tributos a Compensar**

Os tributos a compensar, demonstram o saldo proveniente de valores retidos na fonte.

### **(f) Empréstimos e Financiamentos**

Os empréstimos e financiamentos são resultado de operações de mutuo, entre as partes relacionadas, sendo classificados como circulante no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

### **(g) Investimento**

O investimento está composto por consórcios e cotas capital.

### **(h) Imobilizado**

O imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, que leva em consideração o prazo de vida útil-econômica dos bens.

### **(i) Intangível**

O intangível está composto por sistemas e softwares registrados ao custo, amortizados no prazo de cinco anos. O cálculo da amortização é baseado no ciclo de vida do sistema, determinado pelo histórico, perspectivas e recuperação desses gastos.

### **(j) Fornecedores**

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridas junto a fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivo circulante se o pagamento for devido no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

**(k) Obrigações Trabalhistas**

O saldo de provisões de despesas com trabalhadores no curso corrente da organização.

**(l) Parcelamentos**

A empresa optou em efetuar Parcelamento Administrativo junto à Receita Federal em 07/10/2016 referente aos impostos PIS e COFINS.

**(m) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes**

São apresentados pelo valor líquido de realização e são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas até a data dos balanços, respectivamente.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

**(n) Imposto de renda e contribuição social – corrente**

A empresa adota o regime de tributação com base no lucro real trimestral. O imposto de renda é calculado à alíquota vigente de 15%, acrescido de taxa complementar de 10%. A contribuição social é calculada à alíquota de 9% aplicada ao lucro ajustado.

**Nota 4 – Patrimônio Líquido**

**(a) Capital Social**

O capital social é formado por capital integralizado pelos sócios e reserva de lucros incorporados ao capital.

**(b) Reserva de Lucros**

Proveniente do acúmulo de lucros apurado em cada exercício social.

**(c) Reserva Legal**

Refere-se ao acúmulo de 5% do lucro apurado em cada exercício social, limitado a 20% (vinte por cento) do capital social realizado da empresa.

São José (SC), 30 de Setembro de 2018

---

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.769-48  
ADMINISTRADOR

---

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 029222/O-4  
CONTADORA

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Coefficientes de Análises**  
**Realizado em 30 de Setembro de 2018**

**Índice de Liquidez Geral**

$$\text{I.L.G.} = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Realizável Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$$
$$\text{I.L.G.} = \frac{25.871.707,95 + 258.488,48}{11.922.367,12 + 0,00} = 2,19$$

---

**Índice de Liquidez Corrente**

$$\text{I.L.C.} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$
$$\text{I.L.C.} = \frac{25.871.707,95}{11.922.367,12} = 2,17$$

---

**Índice de Liquidez Seca**

$$\text{I.L.S.} = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$
$$\text{I.L.S.} = \frac{25.871.707,95 + 0,00}{11.922.367,12} = 2,17$$

---

**Índice de Solvência Geral**

$$\text{I.S.G.} = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$$
$$\text{I.S.G.} = \frac{26.930.383,49}{11.922.367,12 + 0,00} = 2,26$$

---

#### Grau de Endividamento

$$\begin{aligned} \text{G.E.} &= \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Ativo Total}} \\ \text{G.E.} &= \frac{11.922.367,12 + 0,00}{28.930.383,49} = 0,44271 \end{aligned}$$

---

#### Índice de Endividamento Líquido

$$\begin{aligned} \text{I.E.L.} &= \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Patrimônio Líquido}} \\ \text{I.E.L.} &= \frac{11.922.367,12 + 0,00}{15.008.016,37} = 0,79440 \end{aligned}$$

---

#### Capital Circulante Líquido

$$\begin{aligned} \text{C.C.L.} &= \text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante} \\ \text{C.C.L.} &= 25.871.707,95 - 11.922.367,12 = 13.949.340,83 \end{aligned}$$

---

#### Capital Social

$$\begin{aligned} \text{C.S.} &= \text{Capital Social} \\ \text{C.S.} &= 1.000.000,00 = 1.000.000,00 \end{aligned}$$

---

#### Patrimônio Líquido

$$\begin{aligned} \text{P.L.} &= \text{Patrimônio Líquido} \\ \text{P.L.} &= 15.008.016,37 = 15.008.016,37 \end{aligned}$$

---

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.769-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 029222/O-4  
CONTADORA



**ADSERVI – Administradora de Serviços Ltda**

CNPJ 02.531.343/0001-08

**CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO**

SÃO JOSÉ, 30/09/2018

À

Fernanda Maria Pereira

CRC n.º 1SC029222/O-4

Endereço: Rua Quinze de Novembro, nº 150, Complemento 1108 B, Campinas, CEP nº 88.101-440, São José, SC

Prezada Senhora:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, CNPJ 02.531.343/0001-08, que as informações relativas ao período base 30/09/2018, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

(a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequadas ao tipo de atividade e volume de transações;

(b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;

(c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;

(d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

(a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;

(b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;

(c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem o registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

.....  
Israel Fontanella da Silva  
Administrador  
CPF 006.663.769-48

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Balanco Patrimonial em 30 de Setembro de 2018 e 30 de Junho de 2018**

Valores expressos em Reais

**A T I V O**

	30/09/2018	30/06/2018
<b>Ativo circulante:</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	10.173.188,67	7.614.611,46
Contas a Receber de Clientes	4.101.008,40	3.479.990,49
Contingencia / Caução	2.062.049,28	1.627.545,97
Adiantamentos	123.871,66	110.376,41
Impostos e Contribuições a Recuperar/Compensar	86.034,55	528.705,12
Empréstimos	9.303.385,03	8.921.019,20
Outras Contas a Receber	22.180,38	-
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>26.871.707,96</b>	<b>22.282.248,65</b>
<b>Ativo não circulante:</b>		
Depósitos Judiciais	256.469,48	225.631,14
Investimentos	110.820,13	64.045,64
Imobilizado Líquido	668.554,25	694.043,91
Intangível Líquido	22.831,88	24.404,28
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>1.058.675,74</b>	<b>1.008.324,97</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>26.930.383,49</b>	<b>23.290.573,62</b>

**P A S S I V O**

	30/09/2018	30/06/2018
<b>Passivo circulante:</b>		
Fornecedores	1.662.438,90	1.510.663,82
Contas a Pagar	47.882,85	56.858,50
Creditos de Terceiros	44.538,29	-
Empréstimos e Financiamentos	759.309,56	645.999,93
Obrigações Fiscais	406.070,39	273.633,98
Parcelamentos Fiscais	27.869,38	31.108,60
Obrigações Trabalhistas	2.395.052,85	2.338.606,50
Obrigações Sociais	488.542,19	586.879,01
Provisões Trabalhistas	6.090.662,71	3.664.216,79
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>11.922.367,12</b>	<b>9.308.167,13</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
Capital Social	1.000.000,00	1.000.000,00
Reserva Legal	200.000,00	200.000,00
Reserva de Lucros	14.062.433,68	12.896.032,62
Distribuição de Lucros	(254.417,51)	(115.626,13)
<b>Total Patrimônio Líquido</b>	<b>15.008.016,37</b>	<b>13.882.406,49</b>
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>	<b>26.930.383,49</b>	<b>23.290.573,62</b>

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.708-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 028222/O-4  
CONTADORA

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Demonstração do Resultado**  
**para os exercícios findos em 30 de Setembro de 2018 e 30 de Junho de 2018**

Valores expressos em Reais

	30/09/2018	30/06/2018
<i>Receita Operacional</i>	22.281.688,90	18.478.519,52
<i>( - ) Deduções da Receita</i>	(2.656.376,63)	(2.195.461,74)
<i>Receita Líquida</i>	19.625.312,27	16.283.057,78
<i>( - ) Custo dos serviços prestados</i>	(18.278.340,81)	(16.192.458,35)
<i>( = ) Resultado bruto</i>	1.346.971,46	90.601,43
<i>(+/-) Despesas e receitas operacionais:</i>		
<i>Despesas Gerais</i>	(142.704,02)	(226.183,49)
<i>Despesas Tributárias</i>	(19.967,08)	(7.591,58)
<i>Despesas financeiras</i>	(107.261,74)	(110.932,46)
<i>Receitas financeiras</i>	347.771,62	11.949,18
<i>Outras receitas operacionais</i>	330.899,25	14.428,11
	408.718,03	(318.330,24)
<i>( = ) Resultado operacional</i>	1.755.689,49	(227.728,81)
<i>( = ) Resultado antes das provisões tributárias</i>	1.755.689,49	(227.728,81)
<i>( - ) Contribuição Social</i>	(158.105,71)	-
<i>( - ) Imposto de Renda</i>	(433.182,52)	-
<i>( = ) Resultado antes das participações dos administradores</i>	1.164.401,26	(227.728,81)
<i>( = ) Lucro líquido do exercício</i>	1.164.401,26	(227.728,81)

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.789-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 028222/O-4  
CONTADORA



**BALANÇO PATRIMONIAL**

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018 CNPJ: 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38  
Período Selecionado: 01 de Outubro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 26.930.383,49	R\$ 27.017.883,38
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 25.871.707,95	R\$ 25.955.542,77
Caixa e Equivalente de Caixa		R\$ 10.173.198,67	R\$ 10.161.361,19
Contas a Receber de Clientes		R\$ 6.163.057,66	R\$ 5.713.018,19
Adiantamentos		R\$ 123.871,66	R\$ 320.424,29
Impostos a Recuperar / Compensar		R\$ 86.034,55	R\$ 38.167,47
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 9.303.385,03	R\$ 9.710.620,56
Outras Contas a Receber		R\$ 22.160,38	R\$ 10.189,07
Despesas do Exercício Seguinte		R\$ 0,00	R\$ 1.762,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.058.675,54	R\$ 1.062.340,61
Realizável a Longo Prazo		R\$ 256.469,48	R\$ 301.790,95
Investimentos		R\$ 110.820,13	R\$ 44.996,73
Imobilizado		R\$ 688.554,25	R\$ 683.302,52
Intangível		R\$ 22.831,68	R\$ 32.250,41
PASSIVO		R\$ 26.930.383,49	R\$ 27.017.883,38
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 11.922.367,12	R\$ 10.190.680,18
Fornecedores		R\$ 1.662.438,90	R\$ 1.684.619,47
Obrigações Trabalhistas		R\$ 2.395.052,85	R\$ 2.404.752,57
Obrigações Sociais		R\$ 488.542,19	R\$ 596.468,21
Provisões		R\$ 8.090.682,71	R\$ 4.225.733,62
Obrigações Tributárias		R\$ 406.070,39	R\$ 773.110,44
Parcelamentos de Tributos		R\$ 27.869,38	R\$ 119.050,63
Créditos de Terceiros		R\$ 44.538,29	R\$ 1.277,82
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 759.309,56	R\$ 350.840,68
Contas a Pagar		R\$ 47.882,85	R\$ 34.826,74
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 0,00	R\$ 855.939,33
Parcelamentos de Tributos		R\$ 0,00	R\$ 533.067,41
Empréstimos e Financiamentos		R\$ 0,00	R\$ 322.871,92
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 15.008.016,37	R\$ 15.971.263,87
Capital Social		R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00
Reserva Legal		R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
Reserva de Lucros		R\$ 12.314.417,85	R\$ 15.167.014,28

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 2

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA  
Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018 CNPJ: 02.531.343/0001-08  
Número de Ordem do Livro: 38  
Período Selecionado: 01 de Outubro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Lucros Acumulados		R\$ 1.748.016,03	R\$ 0,00
(-) Lucros Distribuídos		R\$ (254.417,51)	R\$ (395.750,41)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 2 de 2

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Entidade: ADSERVI - Administradora de Serviços LTDA

Período da Escrituração: 01/04/2018 a 31/12/2018

CNPJ: 02.531.343/0001-08

Número de Ordem do Livro: 38

Período Selecionado: 01 de Outubro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018

Descrição	Nota	Valor
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		R\$ 1.715.651,72
(-) PROVISÃO PARA CSL / IRPJ		R\$ (891.255,47)
(-) Provisão para IRPJ		R\$ (853.746,67)
(-) Provisão para CSLL		R\$ (237.508,80)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ E DA CSLL		R\$ 2.606.907,19
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		R\$ 19.793.724,58
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 22.476.772,42
Venda de Mercadorias		R\$ 13.223,84
Venda de Serviços		R\$ 22.463.548,58
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA		R\$ (2.683.047,84)
(-) (-) Deduções da Receita		R\$ (2.683.047,84)
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (17.546.816,02)
(-) Custos Gerais		R\$ (1.308.712,58)
(-) Custos de Pessoal		R\$ (16.238.103,44)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (458.666,67)
(-) Despesas com Pessoal		R\$ (141.951,30)
(-) Despesas Gerais		R\$ (192.795,80)
(-) Despesas Tributárias		R\$ (6.492,17)
(-) Despesas Financeiras		R\$ (115.427,40)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 816.665,30
Receitas Financeiras		R\$ 91.435,45
Outras Receitas Operacionais		R\$ 725.229,85

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 1

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

**Entidade:** ADSEVI - Administradora de Serviços LTDA  
**Período da Escrituração:** 01/04/2018 a 31/12/2018 **CNP** 02.531.343/0001-08 **Número de Ordem do Livro:** 38  
**Período Selecionado:** 01 de Outubro de 2018 a 31 de Dezembro de 2018

Histórico	Capital Subscrito de (nominal das Respostas no Pais (R\$))	Reserva Legal (R\$)	Código de Atualização das Contas de Patrimônio Líquido (reserva de Lucros e Realizar (R\$))	Lucros Acumulados e/ou Saldo a Disposição da Assembleia (R\$)	Ajustes de Exercícios Anteriores (R\$)	Total (R\$)
Saldo Inicial em 01.10.2018	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	1.493.598,52	(-359.001,46)	15.008.016,37
Saldo Inicial	1.000.000,00	200.000,00	12.673.419,31	1.493.598,52	(-359.001,46)	15.008.016,37
MOVIMENTO DO PERÍODO (4)			3.463.667,75	(-3.463.667,75)	(-611.071,32)	(-611.071,32)
RESULTADO DO TRIMESTRE				1.715.651,72		1.715.651,72
MOVIMENTO DO PERÍODO				(-141.332,90)		(-141.332,90)
Saldo Final em 31.12.2018	1.000.000,00	200.000,00	16.137.087,06	(-395.750,41)	(-970.072,78)	15.971.263,87
Notas						

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número FA.F1.0E.86.57.73.B5.28.FA.0F.2D.0D.56.8B.EB.9C.FE.F7.C0.DC-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 6.0.5 do Visualizador

Página 1 de 1

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Demonstração do fluxo de caixa para os períodos findos em**

**31/12/2018 e 30/09/2018**

Valores expressos em Reais

	<u>31/12/18</u>	<u>30/09/18</u>
<b>Das atividades operacionais</b>		
Resultado Líquido antes dos impostos	<u>2.006.907,19</u>	<u>1.755.688,49</u>
<b>Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:</b>		
Depreciações e amortizações	48.139,29	47.094,54
<b>Decréscimo (acréscimo) em ativos</b>		
Contas a receber	1.171.932,18	(725.127,87)
Perdas com Créditos Incobráveis	(721.882,89)	(330.393,53)
Adiantamentos	(198.552,63)	(13.495,25)
Tributos a recuperar	47.867,08	442.670,57
Outras contas	11.971,31	(22.160,38)
Baixa no investimento	27.653,72	-
Despesas do Exercício Seguinte	(1.782,00)	-
Depósitos Judiciais	(45.321,47)	(30.838,34)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(811.071,32)	-
<b>(Decréscimo) acréscimo em passivos</b>		
Fornecedores	22.180,57	151.575,08
Contas a pagar	(13.058,11)	(8.975,65)
Adiantamentos de clientes	(43.280,47)	44.538,29
Obrigações trabalhistas	9.699,72	58.446,35
Obrigações sociais	107.928,02	(98.336,82)
Provisões Trabalhistas	(1.884.929,09)	2.426.445,92
Obrigações fiscais	363.800,83	129.197,19
Obrigações fiscais - Ajuste Parcelamento	627.487,88	-
<b>Caixa proveniente das operações</b>	<u>1.545.719,99</u>	<u>3.824.529,79</u>
Imposto de renda e contribuição social pagos	(891.255,47)	(591.288,23)
<b>Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades operacionais</b>	<u>654.464,52</u>	<u>3.233.241,56</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Acréscimo do imobilizado	(19.109,00)	(20.032,28)
Acréscimo de intangível	(10.981,33)	-
Acréscimo no investimento	(2.036,28)	(8.328,49)
Acréscimo no investimento - Ajuste	-	(40.446,00)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento</b>	<u>(32.136,61)</u>	<u>(68.806,77)</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Amortização de empréstimos e financiamentos	(85.596,96)	(88.690,37)
Empréstimos Concedidos Pessoas Jurídica	(407.235,53)	(382.365,83)
<b>Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades de financiamentos</b>	<u>(492.832,49)</u>	<u>(468.056,20)</u>
<b>Das atividades de financiamento com acionistas</b>		
Lucros Distribuídos	(141.332,90)	(138.791,38)
<b>Caixa líquido utilizado pelas atividades de financiamento com acionistas</b>	<u>(141.332,90)</u>	<u>(138.791,38)</u>
<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalente de caixa</b>	<u>(11.837,48)</u>	<u>2.558.587,21</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	10.173.198,67	7.614.611,46
No fim do exercício	10.161.361,19	10.173.198,67
<b>Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalente de caixa</b>	<u>(11.837,48)</u>	<u>2.558.587,21</u>

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.863.789-43  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 028222/O-4  
CONTADORA



## **ADSERVI – Administradora de Serviços Ltda**

CNPJ 02.531.343/0001-08

### **Notas Explicativas às demonstrações contábeis em 01/10/2018 à 31/12/2018**

#### **Nota 01 – Contexto Operacional**

A empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, é uma sociedade empresária Ltda com sede em São José, SC, tem por objeto social atuar na área de Terceirização de Serviços Prestados a Órgãos Públicos, Empresas Públicas e Privadas, Bancos, Fundações e Pessoas Físicas, nas funções de, Limpeza, Conservação e Manutenção, Administração de Condomínio, Mão de Obra Especializada, Conservação de Cabines e Abrigos, Controle de Acesso em Áreas Operacionais e Restritas em Aeroportos e Terminais de Cargas, Serviços de Leitura de Medidores de Energia Elétrica, Gás e Água, Serviços de Limpeza em Áreas Industriais, Serviços de Limpeza de Carpetes / Tapetes, Serviços de Limpeza de Faixas de Servidão, Serviços de Limpeza e Conservação Predial, Serviços de Poda de Árvore em Linha de Distribuição de Denerquizada e Energizada, Serviços de Educação Básica, Transportes Rodoviários de Pessoal por Automóvel, Representantes Comerciais e Agentes do Comércio, Secretárias, Telefonistas, Office-Boys, Balconistas, Motoristas, Agentes de Serviços Gerais, Serventes, Pedreiros, Digitadores, Telemarketing, Teleprocessamentos, Professores, Médicos, Enfermeiras, Vendedores Ambulantes, Eletricistas, Carpinteiros, Jardineiros, Encarregados de Turma, Armadores de Ferros, Ferreiros, Encanadores, Operadores de Máquinas, Supervisores, Copeiras, Serviços de Promotores de Vendas, Serviços de Repositores de Mercadorias, Limpeza de Caixas de Águas, Engenheiros Civil, Engenheiros Agrônomo, Engenheiros Florestal, Arquitetos, Urbanistas, Desenhistas, Odontólogos, Bioquímicos, Biólogos, Farmacêuticos, Agentes Comunitários de Saúde, Sociólogos, Psicólogos, Técnicos Agrícola, Agentes de Saúde no Combate a Dengue, Guardas Municipal, Cozinheiras, Varredores de Limpeza Urbana, Coletores de Lixo Urbano, Garagistas com habilitação, Zeladores, Garçons, Costureiras, Recepcionistas, Ascensoristas, Lavadeiros em Gerais, Serviços de Lavar e Passar Roupas, Preparação e Distribuição de Merendas, Porteiros, Camareiras, Carregadores de Cargas, Supervisores Gerais, Supervisores de Campo, Líder de Grupo, Marceneiros, Administradora de Consórcio, Pintores, Serviços Gráficos, Comércio de Impressos em Gerais emitidos por sistema eletrônico de processamento de dados, Publicidade, Panfletagem, Encadernações, Assistentes Técnicos Administrativos, Auxiliares Administrativo, Digitalizadores.

#### **Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis**

A adoção inicial das Normas Internacionais de Contabilidade ocorreu em 01/01/2013.

As demonstrações contábeis compreendem o período de 01 de Outubro a 31 de Dezembro de 2018 e estão sendo apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da entidade.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se por base a Lei 11.638/2007 (CPS's) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade, combinada com a NBC TG 1000 do CFC.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, Notas Explicativas, a Demonstração dos Fluxos de Caixas, Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA) e Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido (DMPL).

### **Nota 03 – Principais Práticas Contábeis**

#### **(a) Regime de Escrituração e Tributação**

A entidade adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

O regime tributário adotado pela Entidade é com base no Lucro Real trimestral.

#### **(b) Caixa e equivalentes de Caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa, depósitos bancários à vista e em contas vinculadas, os quais são registrados pelos valores de custo em montante sujeito a um insignificante risco de mudança de valor e que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

#### **(c) Clientes**

Os créditos a receber são provenientes de serviços prestados a clientes, sendo classificados como ativo circulante se o recebimento for recebível no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no ativo não circulante.

#### **(d) Tributos a Recuperar**

Os tributos a recuperar, demonstram o saldo proveniente de valores pagos indevidamente e de saldos negativos de IRPJ e CSLL.

#### **(e) Tributos a Compensar**

Os tributos a compensar, demonstram o saldo proveniente de valores retidos na fonte.

#### **(f) Empréstimos e Financiamentos**

Os empréstimos e financiamentos são resultado de operações de mutuo, entre as partes relacionadas, sendo classificados como circulante no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

#### **(g) Investimento**

O investimento está composto por cotas capital.

#### **(h) Imobilizado**

O imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, que leva em consideração o prazo de vida útil-econômica dos bens.

#### **(i) Intangível**

O intangível está composto por sistemas e softwares registrados ao custo, amortizados no prazo de cinco anos. O cálculo da amortização é baseado no ciclo de vida do sistema, determinado pelo histórico, perspectivas e recuperação desses gastos.

#### **(j) Fornecedores**

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridas junto a fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivo circulante se o pagamento for devido no prazo máximo de 1 (um ano). Caso contrário, estão apresentados no não circulante.

**(k) Obrigações Trabalhistas**

O saldo de provisões de despesas com trabalhadores no curso corrente da organização.

**(l) Parcelamentos**

A empresa fez o requerimento de adesão em 30/11/2009 ao Parcelamento da Lei nº. 11.941, de 27/05/2009. Optou por parcelar débitos administrados pela Receita Federal do Brasil (RFB).

Também optou em efetuar Parcelamento Administrativo junto à Receita Federal em 07/10/2016 referente aos impostos PIS e COFINS.

**(m) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes**

São apresentados pelo valor líquido de realização e são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas até a data dos balanços, respectivamente.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

**(n) Imposto de renda e contribuição social – corrente**

A empresa adota o regime de tributação com base no lucro real trimestral. O imposto de renda é calculado à alíquota vigente de 15%, acrescido de taxa complementar de 10%. A contribuição social é calculada à alíquota de 9% aplicada ao lucro ajustado.

**Nota 4 – Patrimônio Líquido**

**(a) Capital Social**

O capital social é formado por capital integralizado pelos sócios e reserva de lucros incorporados ao capital.

**(b) Reserva de Lucros**

Proveniente do acúmulo de lucros apurado em cada exercício social.

**(c) Reserva Legal**

Refere-se ao acúmulo de 5% do lucro apurado em cada exercício social, limitado a 20% (vinte por cento) do capital social realizado da empresa.

São José (SC), 31 de Dezembro de 2018

---

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.769-48  
ADMINISTRADOR

---

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 029222/O-4  
CONTADORA



**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Coefficientes de Análises**  
**Realizado em 31 de Dezembro de 2018**

**Índice de Liquidez Geral**

$$\text{I.L.G.} = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Realizável Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$$
$$\text{I.L.G.} = \frac{25.955.542,77 + 301.790,95}{10.190.680,18 + 855.939,33} = 2,38$$

---

**Índice de Liquidez Corrente**

$$\text{I.L.C.} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$
$$\text{I.L.C.} = \frac{25.955.542,77}{10.190.680,18} = 2,55$$

---

**Índice de Liquidez Seca**

$$\text{I.L.S.} = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}}$$
$$\text{I.L.S.} = \frac{25.955.542,77 + 0,00}{10.190.680,18} = 2,55$$

---

**Índice de Solvência Geral**

$$\text{I.S.G.} = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$$
$$\text{I.S.G.} = \frac{27.017.883,38}{10.190.680,18 + 855.939,33} = 2,45$$

---

**Grau de Endividamento**

$$\begin{aligned} \text{G.E.} &= \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Ativo Total}} \\ \text{G.E.} &= \frac{10.190.680,18 + 855.939,33}{27.017.883,38} = 0,40886 \end{aligned}$$

---

**Índice de Endividamento Líquido**

$$\begin{aligned} \text{I.E.L.} &= \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Patrimônio Líquido}} \\ \text{I.E.L.} &= \frac{10.190.680,18 + 855.939,33}{15.971.263,87} = 0,69166 \end{aligned}$$

---

**Capital Circulante Líquido**

$$\begin{aligned} \text{C.C.L.} &= \text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante} \\ \text{C.C.L.} &= 25.955.542,77 - 10.190.680,18 = 15.764.862,59 \end{aligned}$$

---

**Capital Social**

$$\begin{aligned} \text{C.S.} &= \text{Capital Social} \\ \text{C.S.} &= 1.000.000,00 = 1.000.000,00 \end{aligned}$$

---

**Patrimônio Líquido**

$$\begin{aligned} \text{P.L.} &= \text{Patrimônio Líquido} \\ \text{P.L.} &= 15.971.263,87 = 15.971.263,87 \end{aligned}$$

---

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.663.769-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 029222/O-4  
CONTADORA



**ADSERVI – Administradora de Serviços Ltda**

CNPJ 02.531.343/0001-08

**CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO**

SÃO JOSÉ, 31/12/2018

À

Fernanda Maria Pereira

CRC n.º 1SC029222/O-4

Endereço: Rua Quinze de Novembro, nº 150, Complemento 1108 B, Campinas, CEP nº 88.101-440, São José, SC

Prezada Senhora:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa Adservi Administradora de Serviços Ltda, CNPJ 02.531.343/0001-08, que as informações relativas ao período base 31/12/2018, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

(a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequadas ao tipo de atividade e volume de transações;

(b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;

(c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;

(d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

(a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;

(b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;

(c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem o registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

.....  
Israel Fontanella da Silva  
Administrador  
CPF 006.663.769-48

**ADSERV - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2018 e 30 de Setembro de 2018**

*Valores expressos em Reais*

**ATIVO**

	<u>31/12/2018</u>	<u>30/09/2018</u>
<b>Ativo circulante:</b>		
<i>Caixa e Equivalentes de Caixa</i>	10.161.381,19	10.173.198,67
<i>Contas a Receber de Clientes</i>	3.556.435,54	4.101.008,40
<i>Contingencia / Caução</i>	2.156.582,65	2.082.049,28
<i>Adiantamentos</i>	320.424,29	123.871,66
<i>Impostos e Contribuições a Recuperar/Compensar</i>	38.167,47	86.034,55
<i>Despesas do Exercício Seguinte</i>	1.782,00	-
<i>Empréstimos</i>	9.710.620,56	9.303.385,03
<i>Outras Contas a Receber</i>	10.189,07	22.160,38
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>25.956.542,77</b>	<b>25.871.707,96</b>
<b>Ativo não circulante:</b>		
<i>Depositos Judiciais</i>	301.790,95	256.469,48
<i>Investimentos</i>	44.996,73	110.820,13
<i>Imobilizado Líquido</i>	683.302,52	668.564,25
<i>Intangível Líquido</i>	32.250,41	22.831,68
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>1.062.340,61</b>	<b>1.058.675,54</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>27.017.883,38</b>	<b>26.930.383,49</b>

**PASSIVO**

	<u>31/12/2018</u>	<u>30/09/2018</u>
<b>Passivo circulante:</b>		
<i>Fornecedores</i>	1.684.619,47	1.662.438,90
<i>Contas a Pagar</i>	34.826,74	47.882,85
<i>Creditos de Terceiros</i>	1.277,82	44.538,29
<i>Empréstimos e Financiamentos</i>	350.840,68	759.309,56
<i>Obrigações Fiscais</i>	773.110,44	406.070,39
<i>Parcelamentos Fiscais</i>	119.050,63	27.869,38
<i>Obrigações Trabalhistas</i>	2.404.752,57	2.396.052,85
<i>Obrigações Sociais</i>	586.468,21	486.542,19
<i>Provisões Trabalhistas</i>	4.225.733,82	6.080.662,71
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>10.190.680,18</b>	<b>11.822.387,12</b>
<b>Passivo não circulante:</b>		
<i>Empréstimos e Financiamentos</i>	322.871,92	-
<i>Parcelamentos Fiscais</i>	533.067,41	-
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>855.939,33</b>	<b>-</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
<i>Capital Social</i>	1.000.000,00	1.000.000,00
<i>Reserva Legal</i>	200.000,00	200.000,00
<i>Reserva de Lucros</i>	15.167.014,28	14.062.433,88
<i>Distribuição de Lucros</i>	(395.750,41)	(254.417,51)
<b>Total Patrimônio Líquido</b>	<b>15.971.263,87</b>	<b>15.008.016,37</b>
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>	<b>27.017.883,38</b>	<b>26.930.383,49</b>

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.983.789-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 628222/O-4  
CONTADORA

**ADSERVI - Administradora de Serviços Ltda**  
CNPJ 02.531.343/0001-08



**Demonstração do Resultado**  
**para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2018 e 30 de Setembro de 2018**

Valores expressos em Reais

	31/12/2018	30/09/2018
<i>Receita Operacional</i>	22.476.772,42	22.281.688,90
<i>( - ) Deduções da Receita</i>	(2.683.047,84)	(2.656.376,63)
<i>Receita Líquida</i>	19.793.724,58	19.625.312,27
<i>( - ) Custo dos serviços prestados</i>	(17.546.816,02)	(18.278.340,81)
<i>( = ) Resultado bruto</i>	2.246.908,56	1.346.971,46
<i>(+/-) Despesas e receitas operacionais:</i>		
<i>Despesas Gerais</i>	(334.747,10)	(142.704,02)
<i>Despesas Tributárias</i>	(6.492,17)	(19.967,08)
<i>Despesas financeiras</i>	(115.427,40)	(107.281,74)
<i>Receitas financeiras</i>	91.435,45	347.771,62
<i>Outras receitas operacionais</i>	725.229,85	330.899,25
	359.998,63	408.718,03
<i>( = ) Resultado operacional</i>	2.606.907,19	1.755.689,49
<i>( = ) Resultado antes das provisões tributárias</i>	2.606.907,19	1.755.689,49
<i>( - ) Contribuição Social</i>	(237.508,80)	(158.105,71)
<i>( - ) Imposto de Renda</i>	(653.748,67)	(433.182,52)
<i>( = ) Resultado antes das participações dos administradores</i>	1.715.651,72	1.164.401,26
<i>( = ) Lucro líquido do exercício</i>	1.715.651,72	1.164.401,26

ISRAEL FONTANELLA DA SILVA  
CPF 006.863.769-48  
ADMINISTRADOR

FERNANDA MARIA PEREIRA  
CRC/SC 029222/O-4  
CONTADORA