


DECLARAÇÃO DE ÍNDICES CONTÁBEIS


A empresa **METROMED COM. DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR LTDA**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no CNPJ sob nº. 83.157.032/0001-22, situada à Estrada Boa Esperança, nº. 1918, Bairro Fundo Canoas, na Cidade de Rio do Sul – SC, CEP 89.163-920, através de sua representante legal e pelo responsável técnico por sua contabilidade, abaixo identificados, declaram para cumprimento do edital acima epigrafado, que os Índices Contábeis são os seguintes:

QUALIFICAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA = BALANÇO PATRIMONIAL 01/01/2020 a 31/12/2020			ÍNDICES
RP – (RENTABILIDADE DO PATRIMÔNIO)	$\frac{\text{LUCRO LÍQUIDO}}{\text{PATRIMÔNIO}}$	$\frac{1.644.763,29}{2.106.485,71}$	0,78
ILG – ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL	$\frac{\text{ATIVO CIRC.} + \text{REAL LP}}{\text{PASSIVO CIRC.} + \text{EXIG. LP}}$	$\frac{2.755.333,07}{1.137.415,39}$	2,42
ILS – ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA	$\frac{\text{ATIVO CIRC.} - \text{ESTOQUES}}{\text{PASSIVO CIRC.}}$	$\frac{1.505.188,79}{1.059.391,91}$	1,42
ILC – ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE	$\frac{\text{ATIVO CIRC.}}{\text{PASSIVO CIRC.}}$	$\frac{2.754.758,75}{1.059.391,91}$	2,60
GE – GRAU DE ENDIVIDAMENTO	$\frac{\text{PASSIVO CIRC.} + \text{EXIG. A LP}}{\text{ATIVO TOTAL}}$	$\frac{1.137.415,39}{3.243.901,10}$	0,35
GCT – GERÊNCIA DE CAPITAIS DE TERCEIROS	$\frac{\text{PATRIMÔNIO LÍQUIDO}}{\text{PASSIVO CIRC.} + \text{EXIG. LP}}$	$\frac{2.106.485,71}{1.137.415,39}$	1,85
ISG- SOLVÊNCIA GERAL	$\frac{\text{ATIVO TOTAL}}{\text{PASSIVO CIRC.} + \text{EXIG. LP}}$	$\frac{3.243.901,10}{1.137.415,39}$	2,85

Sendo o que tínhamos para o momento e certos de vossa especial atenção ao exposto, desde já agradecemos.

Rio do Sul/SC, 22 de Junho de 2021.


Helena Maria Wortexen
Responsável legal
Metromed Com. de Material
Médico Hospitalar Ltda.


Ciro José Cerutti
CRC/SC-012682/O-9
Responsável Técnico
Contabilidade Djazil Ltda.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 42201426310	CNPJ 83.157.032/0001-22	
NOME EMPRESARIAL Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2020 a 31/12/2020
NATUREZA DO LIVRO LIVRO DIÁRIO	NÚMERO DO LIVRO 33
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	47565020915	CIRO JOSE CERUTTI: 47565020915	162819735980506826 081417564696425920 927	10/12/2020 a 10/12/2021	Não
Diretor	68453264953	HELENA MARIA WOITEXEN: 68453264953	141885539277765240 210104743254084456 222	13/11/2018 a 12/11/2021	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.
C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 29/04/2021 às 17:28:22

C6.13.18.2B.77.8F.A3.34
92.06.C0.F7.4E.08.0B.45

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: Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020 CNPJ: 83.157.032/0001-22
Número de Ordem do Livro: 33

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda
NIRE	42201426310
CNPJ	83.157.032/0001-22
Número de Ordem	33
Natureza do Livro	LIVRO DIÁRIO
Município	Rio do Sul
Data do arquivamento dos atos constitutivos	20/05/1991
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2020
Quantidade total de linhas do arquivo digital	157226

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda
Natureza do Livro	LIVRO DIÁRIO
Número de ordem	33
Quantidade total de linhas do arquivo digital	157226
Data de inicio	01/01/2020
Data de término	31/12/2020

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 83.157.032/0001-22

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Ativo		R\$ 3.075.213,25	R\$ 3.243.901,10
Ativo circulante		R\$ 2.536.532,52	R\$ 2.754.758,75
Caixa e equivalentes de caixa		R\$ 683.078,57	R\$ 954.346,00
Bens numerarios		R\$ 165.409,45	R\$ 23.848,96
Bancos conta movimento		R\$ 369.670,86	R\$ 425.894,91
Equivalentes de caixa - aplicações de liquidez ime		R\$ 147.998,26	R\$ 504.602,13
Clientes		R\$ 769.440,04	R\$ 484.634,63
Duplicatas a receber - nacional		R\$ 769.440,04	R\$ 484.634,63
Venda para entrega futura		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) faturamento para entrega futura		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outros creditos		R\$ 63.132,19	R\$ 66.208,16
Titulos a receber		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Adiantamentos a empregados		R\$ 10.967,37	R\$ 12.328,62
Adiantamentos a terceiros		R\$ 30.666,79	R\$ 41.075,20
Tributos a recuperar		R\$ 2.479,17	R\$ 245,61
Tributos a compensar		R\$ 19.018,86	R\$ 12.558,73
Impostos e contrib pagos p/estimativa		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Estoques		R\$ 1.017.431,26	R\$ 1.249.569,96
Mercadorias, produtos e insumos		R\$ 1.017.431,26	R\$ 1.249.569,96
(-) perdas ou quebras nos estoques		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesas antecipadas		R\$ 3.450,46	R\$ 0,00
Despesas dos meses seguintes		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesas do exercicio seguinte		R\$ 3.450,46	R\$ 0,00
Ativo não circulante		R\$ 538.680,73	R\$ 489.142,35
Ativo realizável a longo prazo		R\$ 440,07	R\$ 574,32
Créditos e valores a receber		R\$ 440,07	R\$ 574,32
Fundos de reserva		R\$ 440,07	R\$ 574,32
Imobilizado		R\$ 514.952,10	R\$ 478.438,27
Imobilizado		R\$ 514.952,10	R\$ 478.438,27
Bens imoveis		R\$ 563.341,31	R\$ 563.341,31
Bens moveis		R\$ 268.604,14	R\$ 245.325,66

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 8.0.4 do Visualizador

Página 1 de 3

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 83.157.032/0001-22

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
(-) (-) depreciação acumulada		R\$ (331.672,64)	R\$ (349.388,13)
Imobilizado em andamento - custo		R\$ 14.679,29	R\$ 19.159,43
Intangível		R\$ 23.288,56	R\$ 10.129,76
Intangível - avaliado pelo custo		R\$ 23.288,56	R\$ 10.129,76
Bens intangíveis		R\$ 69.271,00	R\$ 69.271,00
(-) (-) amortização acumulada		R\$ (45.982,44)	R\$ (59.141,24)
Passivo		R\$ 3.075.213,25	R\$ 3.243.901,10
Passivo circulante		R\$ 801.151,98	R\$ 1.059.391,91
Salários e encargos sociais		R\$ 118.113,88	R\$ 158.778,94
Obrigações com pessoal		R\$ 75.279,01	R\$ 111.319,72
Obrigações previdenciárias		R\$ 42.834,87	R\$ 47.459,22
Fornecedores		R\$ 617.612,29	R\$ 748.744,85
Fornecedores - nacional		R\$ 617.612,29	R\$ 748.744,85
Obrigações tributárias		R\$ 52.451,62	R\$ 85.168,81
Impostos a recolher		R\$ 44.157,03	R\$ 63.449,08
Taxas e contribuições a recolher		R\$ 8.294,59	R\$ 21.719,73
Empréstimos e financiamentos		R\$ 0,00	R\$ 46.519,24
Financiamentos de capital de giro		R\$ 0,00	R\$ 51.258,66
(-) encargos financeiros a transcorrer		R\$ 0,00	R\$ (4.739,42)
Outras obrigações		R\$ 12.974,19	R\$ 20.180,07
Adiantamentos de clientes		R\$ 4.759,05	R\$ 14.392,73
Outras contas a pagar		R\$ 8.215,14	R\$ 5.787,34
Passivo não-circulante		R\$ 0,00	R\$ 78.023,48
Passivo exigível a longo prazo		R\$ 0,00	R\$ 78.023,48
Empréstimos e financiamentos		R\$ 0,00	R\$ 78.023,48
Financiamentos de capital de giro		R\$ 0,00	R\$ 81.064,26
(-) encargos financeiros a transcorrer		R\$ 0,00	R\$ (3.040,78)
Patrimônio líquido		R\$ 2.274.061,27	R\$ 2.106.485,71
Capital		R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00
Capital social		R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00
Reservas de capital		R\$ 37.247,36	R\$ 37.247,36
Reservas de capital		R\$ 37.247,36	R\$ 37.247,36

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 8.0.4 do Visualizador

Página 2 de 3

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 83.157.032/0001-22

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Lucros ou prejuízos acumulados		R\$ 1.813.234,90	R\$ 1.644.763,29
Lucros acumulados		R\$ 1.813.234,90	R\$ 1.644.763,29
Ajustes de avaliação patrimonial		R\$ 274.475,06	R\$ 274.475,06
Ajustes de avaliação patrimonial		R\$ 274.475,06	R\$ 274.475,06
(-) (-) prejuizos acumulados		R\$ (896,05)	R\$ 0,00
(-) (-) prejuizos acumulados		R\$ (896,05)	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 8.0.4 do Visualizador

Página 3 de 3

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 83.157.032/0001-22

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
Receita operacional bruta		R\$ 2.660.780,68	R\$ 11.371.811,11
Venda de mercadorias		R\$ 2.658.221,89	R\$ 11.354.120,93
Vendas de serviços		R\$ 2.283,00	R\$ 17.690,18
Receitas de faturização a vista		R\$ 275,79	R\$ 0,00
(-) (-) deducoes da receita bruta		R\$ (441.381,91)	R\$ (1.981.162,12)
(-) Devolucoes de vendas de mercadorias		R\$ (61.290,13)	R\$ (307.153,34)
(-) Icms		R\$ (217.623,14)	R\$ (944.679,01)
Icms antecipado s/faturamento		R\$ (48,16)	R\$ 0,00
(-) Iss		R\$ (91,32)	R\$ (707,60)
(-) Cofins		R\$ (133.374,30)	R\$ (598.651,98)
(-) Pis - receita operacional		R\$ (28.954,86)	R\$ (129.970,19)
(-) Custo dos produtos/mercadorias/servicos		R\$ (1.667.659,18)	R\$ (6.779.195,83)
(-) Custos das mercadorias		R\$ (1.656.496,53)	R\$ (6.736.140,88)
(-) Custos dos servicos		R\$ (11.162,65)	R\$ (43.054,95)
(+) receitas financeiras		R\$ 1.728,01	R\$ 8.306,00
Receitas financeiras		R\$ 1.728,01	R\$ 8.306,00
Outras receitas operacionais		R\$ 49.526,82	R\$ 180.702,52
Outras receitas operacionais		R\$ 49.526,82	R\$ 180.702,52
(-) Despesas operacionais		R\$ (565.551,03)	R\$ (2.376.780,96)
(-) Despesas administrativas		R\$ (273.605,56)	R\$ (1.245.241,25)
(-) Despesas com vendas		R\$ (252.579,23)	R\$ (1.009.568,32)
(-) Despesas financeiras		R\$ (5.759,30)	R\$ (14.094,52)
(-) Despesas tributarias		R\$ (33.606,94)	R\$ (107.876,87)
(-) Outras despesas operacionais		R\$ (5.454,42)	R\$ (21.534,54)
(-) Outras despesas operacionais		R\$ (5.454,42)	R\$ (21.534,54)
Outras receitas		R\$ 0,00	R\$ 21.200,00
Alienacao de imobilizado		R\$ 0,00	R\$ 20.000,00
Outras receitas		R\$ 0,00	R\$ 1.200,00
(-) Outras despesas		R\$ 0,00	R\$ (18.708,78)
(-) Custo da alienacao de imobilizado		R\$ 0,00	R\$ (18.708,78)
(-) (-) provisao para contribuicao social		R\$ 0,00	R\$ (37.568,27)
(-) Provisao para a contribuicao social		R\$ 0,00	R\$ (37.568,27)
(-) (-) provisao para imposto de renda		R\$ 0,00	R\$ (80.356,30)
(-) Provisao para o imposto de renda		R\$ 0,00	R\$ (80.356,30)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 8.0.4 do Visualizador

Página 1 de 2

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: Metromed com de Material Medico Hospitalar Ltda

Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/12/2020

CNPJ: 83.157.032/0001-22

Número de Ordem do Livro: 33

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2020 a 31 de Dezembro de 2020

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$ 31.988,97	R\$ 286.712,83

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 55.FA.55.BC.B5.09.92.AD.A8.C6.F6.C3.48.5D.72.1C.25.D1.04.F2-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 8.0.4 do Visualizador

Página 2 de 2

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (INDIRETO)

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2020 a 31/12/2020	Período de 01/10/2019 a 31/12/2019
1) fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício	286.712,83	21.586,14
Ajustes p/conciliar resultado às disp. geradas pelas ativ operacionais		
Depreciação e amortização	61.674,76	16.248,72
(+) prejuízo (-) lucro na venda do imobilizado	(1.291,22)	0,00
Ajustes positivos de exercícios anteriores	896,05	7.625,87
Ajustes negativos de exercícios anteriores	(896,05)	(10.716,00)
Resultado ajustado	347.096,37	34.744,73
Variações nos ativos e passivos		
(aumento) redução em duplicatas a receber	284.805,41	356.981,59
(aumento) redução dos estoques	(232.138,70)	93.376,71
(aumento) redução em impostos a recuperar	8.693,69	(13.180,28)
(aumento) redução em outros ativos	(8.319,20)	(10.534,68)
Aumento (redução) em fornecedores	131.132,56	(110.317,13)
Aumento (redução) em obrigações com pessoal	36.040,71	(68.026,15)
Aumento (redução) em obrigações tributárias e previdenciárias	37.341,54	4.098,70
Aumento (redução) em outras contas a pagar	7.205,88	3.795,74
= disponibilidade líquido proveniente/consumido - ativ. operacional	611.858,26	290.939,23
2) fluxo de caixa das atividades de investimento		
Recebimentos por vendas de investimentos e ativos imobilizados	20.000,00	0,00
Pagamento na compra de investimentos e imobilizado	18.664,09	(1.073,12)
= disponibilidade líquido proveniente/consumido - ativ. investimento	38.664,09	(1.073,12)
3) fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Aquisição de empréstimos	133.695,04	0,00
Pagamentos de empréstimos	(1.372,12)	0,00
Juros transcorridos	(7.780,20)	0,00
Pagamentos de lucros/dividendos	(454.288,39)	(124.527,44)
= disponibilidade líquido proveniente/consumido- ativ. financiamento	(329.745,67)	(124.527,44)
Variação de caixa + equivalente de caixa	271.267,43	165.338,67

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (INDIRETO)

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2020 a 31/12/2020	Período de 01/10/2019 a 31/12/2019
Demonstração do aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa		
Disponibilidades no início do período	683.078,57	517.739,90
Disponibilidades no final do período	954.346,00	683.078,57
Variação de caixa + equivalente de caixa	271.267,43	165.338,67



METROMED COM DE MATERIAL MEDICO HOSPITALAR LTDA
 CNPJ: 83.157.032/0001-22
 Estrada BOA ESPERANÇA, 1918 - FUNDO CANOAS - Rio do Sul - SC - 89.163-920
 Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES

Valores expressos em Reais (R\$)

Índice de Liquidez Geral

$$\frac{2.755.333,07}{1.137.415,39} = \text{R\$ } 2,42$$

O Índice de Liquidez Geral (ILG) é calculado a partir da divisão da soma dos ativos circulante (AC) e realizável a longo prazo (RLP), pela soma dos passivos circulante (PC) e exigível a longo prazo (ELP). Sua função é indicar a liquidez da empresa no curto e longo prazo, por isso o nome Liquidez Geral. Uma observação importante é que alguns valores registrados no RLP podem ser dificilmente "realizáveis" na prática, como, por exemplo, determinados depósitos judiciais, os quais deverão ser excluídos do cálculo do ILG.

Índice de Liquidez Corrente

$$\frac{2.754.758,75}{1.059.391,91} = \text{R\$ } 2,60$$

O Índice de Liquidez Corrente (LC) é calculado a partir da divisão entre o Ativo Circulante (AC) e o Passivo Circulante (PC), que reflete a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo. O crescimento exagerado das contas a receber, principalmente quando ocasionado por aumento de inadimplência, ou ainda a avolumação dos estoques, devido a falhas em linhas de produção ou obsolescência, devem ser expurgados do cálculo desse índice.

Índice de Liquidez Seca

$$\frac{1.505.188,79}{1.059.391,91} = \text{R\$ } 1,42$$

O Índice de Liquidez Seca (ILS) é calculado a partir da divisão da soma dos ativos circulante (AC) diminuído os estoques (AC), pela soma dos passivos circulante (PC). O Índice de Liquidez Seca (LS) tem como objetivo apresentar a capacidade de pagamento da empresa no curto prazo sem levar em conta os estoques, que são considerados como elementos menos líquidos do ativo circulante. Após retirarmos os estoques do cálculo, a liquidez da empresa passa a não depender de elementos não-monetários, suprimindo a necessidade do esforço de "venda" para quitação das obrigações de curto prazo.

Grau de Endividamento

$$\frac{1.137.415,39}{3.243.901,10} = \text{R\$ } 0,35$$

Grau de Endividamento (GE) é calculado a partir da divisão da soma dos passivos circulante (PC) e exigível a longo prazo (ELP), pelo Ativo Total (AT). O Grau de endividamento é na verdade um indicador de responsabilidade da Empresa junto a todos os credores, sejam financeiros ou não. Quanto maior for este indicador, menor é a capacidade da Empresa de obter novos empréstimos. Portanto, quanto menor for melhor será para a Empresa, em tese, é ideal nunca ultrapassar 100%.



METROMED COM DE MATERIAL MEDICO HOSPITALAR LTDA
 CNPJ: 83.157.032/0001-22
 Estrada BOA ESPERANÇA, 1918 - FUNDO CANOAS - Rio do Sul - SC - 89.163-920
 Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES

Valores expressos em Reais (R\$)

Rentabilidade do Patrimônio Líquido

$$\frac{1.644.763,29}{2.106.485,71} = \text{R\$ } 0,78$$

A Rentabilidade do Patrimônio Líquido mede a capacidade da empresa em remunerar o seu patrimônio líquido (capital próprio mais fundos de reservas). Este indicador é muito importante para medir o custo/oportunidade da capitalização.

Índice de Solvência Geral

$$\frac{3.243.901,10}{1.137.415,39} = \text{R\$ } 2,85$$

O Índice de Solvência Geral (ISG) é calculado a partir da divisão do ativo total (AT), pela soma dos passivos circulante (PC) e exigível a longo prazo (ELP). Sua função é indicar a liquidez da empresa no curto e longo prazo.

Gerência de Capitais de Terceiros

$$\frac{2.106.485,71}{1.137.415,39} = \text{R\$ } 1,85$$

O Índice de Gerência de Capitais de Terceiros é calculado a partir da divisão do Patrimônio Líquido (PL) pela soma do Passivos Circulante (PC) e exigível a longo prazo (ELP). Este índice tem a função de demonstrar o quanto há de capital próprio para garantir o capital de terceiros.

NOTAS EXPLICATIVAS

ÍNDICE

1. Contexto Operacional
2. Apresentação das Demonstrações Financeiras
3. Práticas Contábeis
4. Capital Social
5. Receita Operacional

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Contexto Operacional

A empresa METROMED COM DE MATERIAL MEDICO HOSPITALAR LTDA é uma Sociedade Empresária Limitada, registrada sob CNPJ nº 83.157.032/0001-22 e NIRE nº 42201426310, com sede localizada na Estrada Boa Esperança, , nº 1918, Fundo Canoas, no município de Rio do Sul, estado de Santa Catarina.

A empresa tem como principal atividade o Comércio atacadista de instrumentos e materiais para uso médico, cirúrgico, hospitalar e de laboratórios.

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com os dispositivos das Normas Brasileiras de Contabilidade NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09.

A Administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade.

A Demonstração do Resultado do Exercício foi apresentada por função da despesa.

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi apresentada pelo método indireto.

3. Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração das demonstrações financeiras estão descritas a seguir:

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

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

3.2 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem os numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, as quais são prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

3.3 Contas a Receber de Clientes

São registradas e mantidas pelo valor nominal dos títulos decorrentes das vendas de produtos, acrescidos de variações cambiais, quando aplicável.. O ajuste a valor presente do saldo de contas a receber de clientes não é relevante devido ao curto prazo de sua realização.

3.4 Estoques

Os estoques são demonstrados pelo custo médio das compras, líquido dos impostos compensáveis quando aplicáveis. Quando aplicável, é constituída provisão para estoques obsoletos ou de baixa movimentação.

3.5 Realizável a Longo Prazo

O Realizável a Longo Prazo compreende os direitos realizáveis após os doze meses subsequentes a data de encerramento das demonstrações financeiras.

3.6 Investimentos

NOTAS EXPLICATIVAS

Os Investimentos da empresa compreende quotas de participação em bancos de cooperativas de crédito. Os investimentos são irrelevantes e não estão sendo avaliados pela equivalência patrimonial.

3.7 Imobilizado

O ativo imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido dos impostos compensáveis, quando aplicável, e da depreciação acumulada. Adicionalmente, com base na opção exercida pela empresa a adoção inicial do IFRS, foram avaliados a valor justo (*deemed cost*) os custos da classe de imobilizado de bens imóveis, com base na adoção do custo atribuído aos ativos desta classe.

A Companhia utiliza o método de depreciação linear definida com base na avaliação da vida útil estimada de cada ativo, determinada com base na expectativa de geração de benefícios econômicos futuros.

3.8 Intangível

O ativo intangível é demonstrado ao custo de aquisição deduzido da amortização acumulada, apurada de forma linear com base em sua vida útil definida.

3.9 Salários e Encargos Sociais

Os pagamentos de benefícios tais como salário, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo o regime de competência.

3.10 Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor de aquisição. O ajuste a valor presente do saldo de contas a pagar de fornecedores não é relevante devido ao curto prazo de sua exigibilidade.

3.11 Empréstimos e Financiamentos

Os recursos financeiros tomados sejam eles empréstimos, financiamentos ou cédulas de crédito bancário ("CCB"), são reconhecidos inicialmente no recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação, e são apresentados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido até a data da informação apresentada.

3.12 Provisões

As provisões são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação presente legal ou implícita como resultado de eventos passados ou expectativa de eventos futuros, sendo provável a saída de recursos para liquidar determinada obrigação, mensurada com base numa estimativa confiável do valor provisionado.

3.13 Receitas e Despesas

A empresa METROMED COM DE MATERIAL MEDICO HOSPITALAR LTDA tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas, despesas, custos, ganhos e perdas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

4. Capital Social

O capital social foi totalmente integralizado, é de R\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil reais), divididos entre 15.000.000 (quinze milhões) quotas de capital.

O número e valor das cotas por sócios:

Helena Maria Woitexen	919.965.000 cotas	9.199.650,00
Vitória Woitexen da Silva	290.017.500 cotas	2.900.175,00
Felipe Woitexen da Silva	290.017.500 cotas	2.900.175,00

NOTAS EXPLICATIVAS

5. Receita Operacional

A receita líquida da Companhia possui a seguinte composição:

	2020	2019
Mercado Interno	R\$ 11.371.811,11	R\$ 10.205.383,14
Mercado Externo	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Operacional Bruta	R\$ 11.371.811,11	R\$ 10.205.383,14
(-) Tributos Incidentes sobre as Vendas	-R\$ 1.674.008,78	-R\$ 1.467.843,74
(-) Devoluções de Vendas	-R\$ 307.153,34	-R\$ 216.844,83
(-) Deduções da Receita Bruta	-R\$ 1.981.162,12	-R\$ 1.684.688,57
Receita Operacional Líquida	R\$ 9.390.648,99	R\$ 8.520.694,57