

KONICA MINOLTA HEALTHCARE DO
BRASIL INDUSTRIA DE EQUIPAMENTOS
MEDICOS LTDA

Demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2019 e 2018

Sumário

1. Informações Gerais	9
2. Base de elaboração, apresentação das demonstrações financeira e resumo das principais práticas contábeis	9
2.1. Declaração de conformidade	9
2.2. Bases de Mensuração.....	9
2.3. Moeda Funcional e Moeda de Apresentação	10
2.4. Mudanças nas principais políticas contábeis	10
2.5. Ativos e passivos financeiros.....	10
2.6. Reconhecimento de receita	11
2.7. Receita líquida	12
2.8. Custos e despesas	12
2.9. Custo de Produto Vendido (CPV)	12
3. Disponibilidades imediatas	13
4. Estoques	13
5. Clientes.....	13
5.1. Clientes.....	13
5.2. Provisão estimada de crédito de liquidação duvidosa.....	14
6. Impostos a Recuperar	14
7. Adiantamento a fornecedores	14
8. Adiantamento de importação	15
9. Outros créditos.....	15
10. Imobilizado	15
11. Intangível.....	16
12. Fornecedores.....	16
13. Fornecedores de importação em andamento	16
14. Fornecedores de importação	17
15. Empréstimos	17
16. Financiamentos	17
17. Patrimônio líquido.....	17
18. Reserva de incentivos fiscais	18
19. Despesas financeiras	18
20. Receitas Financeiras	19

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em milhares de Reais - R\$)

Descrição	N.E.	2019	Reapresentado 2018
ATIVO		92.528.276	66.562.855
ATIVO CIRCULANTE		85.145.749	64.759.864
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	3	2.744.975	1.142.014
CAIXA GERAL		157	351
BANCOS		70.047	1.007.415
BANCOS C/APLICAÇÃO FINANCEIRA		2.674.771	134.248
ESTOQUES	4	23.815.959	18.930.101
ESTOQUES		23.815.959	18.930.101
CLIENTES	5	16.710.603	18.595.285
CLIENTES		18.326.222	20.722.687
(-) PROVISÃO PARA LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA		(1.251.039)	(305.010)
(-) VENDAS NÃO ENTREGUES		(557.800)	(343.300)
(-) DESCONTO DE DUPLICADAS		-	(1.479.092)
ARRENDAMENTO MERCANTIL A RECEBER		995.202	-
(-) AJUSTE A VALOR PRESENTE - CLIENTES		(801.982)	-
OUTROS CRÉDITOS		41.670.826	26.092.464
IMPOSTOS A RECUPERAR	6	2.648.517	3.754.572
IMPOSTOS S/ REMESSA		(7.848)	-
OUTROS DEVEDORES		14.431.481	11.928.488
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS		41.749	14.852
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	7	1.497.455	375.925
OUTROS ADIANTAMENTOS		113.917	13.138
ADIANTAMENTO DE IMPORTAÇÃO	8	663.384	99.152
OUTROS CRÉDITOS	9	22.282.171	9.906.338
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		203.387	-
DESPESAS DIFERIDAS A APROPRIAR		203.387	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.382.526	1.802.991
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.333.305	607.371
DEPÓSITOS JUDICIAIS		39.000	33.000
IMPOSTOS DIFERIDOS		1.136.368	574.371
ARRENDAMENTO MERCANTIL A RECEBER		3.511.961	-
(-) AJUSTE A VALOR PRESENTE - CLIENTES		(1.354.024)	-
IMOBILIZADO	10	1.329.650	679.403
EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES		449.961	424.961
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ACESSÓRIOS		586.322	497.240
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		281.182	177.524
VEÍCULOS		39.602	39.602
MOVEIS E UTENSÍLIOS		223.989	201.641
IMOBILIZADO DE TREINAMENTO		550.190	-
(-) DEPRECIACÕES AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		(801.596)	(661.565)
INTANGÍVEL	11	2.719.572	516.218
INTANGÍVEL		859.734	520.959
DIREITO DE USO - ARRENDAMENTO		2.272.486	-
(-) AMORTIZAÇÃO		(99.592)	(4.741)
(-) AMORTIZAÇÃO - ARRENDAMENTO		(313.056)	-

Descrição	N.E.	Reapresentado	
		2019	2018
PASSIVO		92.528.276	66.562.855
PASSIVO CIRCULANTE		78.527.368	63.073.903
PASSIVO EXIGÍVEL A CURTO PRAZO		78.527.368	62.869.903
FORNECEDORES	12	1.756.624	2.172.072
FORNECEDORES IMPORTAÇÃO EM ANDAMENTO	13	1.734.026	537.410
FORNECEDORES DE IMPORTAÇÃO	14	62.254.257	48.095.395
CONTRATOS DE ARRENDAMENTO MERCANTIL		38.293	-
(-) IMPOSTOS INC S/ ARRENDAMENTO MERCANTIL		112.537	-
PASSIVO DE ARRENDAMENTO - CP		509.511	-
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		175.702	293.673
RETENÇÕES A RECOLHER		158.621	147.611
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		496.203	200.046
JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR		183.942	-
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR		-	1.970
PROVISÃO PARA FÉRIAS E 13º A PAGAR		569.917	493.826
PROVISÃO DE ENCARGOS S/FERIAS E 13º		198.437	170.997
PROVISÃO P/IRPJ E CSLL		606.657	-
ADIANTEAMENTO DE CLIENTES		417.586	344.270
EMPRÉSTIMOS	15	6.000.000	8.000.000
FINANCIAMENTOS	16	-	11.867
CONTAS A PAGAR		3.887	75.530
OUTRAS CONTAS A PAGAR		3.171.671	2.325.235
FATURAMENTO ANTECIPADO		139.500	-
ADIANTEAMENTOS		-	204.000
FATURAMENTO ANTECIPADO		-	204.000
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		1.991.098	-
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		1.991.098	-
PASSIVO DE ARRENDAMENTO - LP		1.549.239	-
CONTRATOS DE ARRENDAMENTO MERCANTIL		137.483	-
(-) IMPOSTOS INC S/ ARRENDAMENTO MERCANTIL		304.376	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.009.809	3.488.952
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.009.809	3.488.952
CAPITAL SOCIAL	17	5.547.738	5.547.738
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	18	9.139.613	3.004.658
RESERVAS DE LUCROS		2.385.902	-
PREJUÍZOS ACUMULADOS/LUCROS ACUMULADOS		(5.063.444)	(5.063.444)

Demonstrações dos resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em milhares de Reais - R\$)

Descrição	N.E	Reapresentado	
		2019	2018
RECEITA OPERACIONAL		76.089.613	76.566.549
Receita Revenda de Mercadoria		61.729.798	67.617.585
Receita Prestação de Serviço		11.771.873	8.948.964
Receita de Arrendamento Mercantil		4.743.949	-
(-) Ajuste a Valor Presente - Receitas		(2.156.006)	-
DEDUÇÕES		(12.839.682)	(13.582.005)
(-) Vendas Canceladas		(646.922)	(1.260.032)
(-) Impostos Incidentes s/ Vendas		(11.904.064)	(12.519.172)
(-) Impostos Incidentes s/ Devolução de Vendas		150.119	197.199
(-) Impostos Incidentes s/ Arrendamento Mercantil		(438.815)	-
RECEITA LIQUIDA	2.7	63.249.931	62.984.544
CUSTO PRODUTO VENDIDO	2.9	(35.297.576)	(42.253.865)
Custo dos Produtos Vendidos		(13.347.108)	(22.979.278)
Custo dos Produtos Konica		(17.047.295)	(19.133.099)
Custo dos Produtos/Aplicados em Serviço		(784.333)	(141.488)
Provisão de estoque obsoleto		(128.337)	-
Mão de Obra Direta		(2.674.972)	-
Custo de Arrendamento Mercantil		(1.315.532)	-
DEMAIS CUSTOS DIRETO DA FABRICAÇÃO		(16.721.166)	(17.158.153)
Custo Pessoal Aplicado na Produção		(4.123.105)	(4.533.076)
Encargos Sociais		(1.410.189)	(1.543.766)
Benefícios aos Empregados		(760.308)	(778.945)
Cursos e Aperfeiçoamento		(86.351)	(98.317)
Manutenção de Bens na Produção		(2.636)	-
Depreciação		(608.173)	(147.690)
Serviços Prestados p/ Terceiros		(4.430.979)	(3.840.801)
Propaganda e Publicidade		-	(8.450)
Doações e Contribuições		(6.000)	(5.000)
Bens Deduzidos Como Despesas		(107.370)	(12.098)
Despesa c/ Ocupação		-	(351.119)
Outros Custos		(4.466.453)	(5.246.587)
Despesas com Importação		204.292	(49.629)
Provisões		(6.237.596)	(6.418.387)
(-) Reversão Provisão		5.313.702	5.875.711
LUCRO BRUTO		11.231.189	3.572.526

DESPESAS OPERACIONAIS		(530.994)	(621.069)
Impostos; Taxas Outras Contr. Exceto IR		(523.898)	(583.738)
Multas		(7.097)	(37.332)
DESPESA FINANCEIRA	19	(15.385.515)	(19.563.304)
Despesas Financeiras		(781.842)	(596.973)
Variação Monetária Passivas		(14.603.673)	(18.966.331)
RECEITA FINANCEIRA	20	13.805.108	12.439.769
Receita Financeira		279.463	290.056
Variação Monetária Ativa		13.525.645	12.149.713
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		-	13.254
Outras Receitas		-	13.254
RESULTADO OPERACIONAL		9.119.788	(4.158.824)
PROVISÕES		(598.930)	2.060.653
(-) Provisão para Contribuição Social		(164.893)	567.692
(-) Provisão para Imposto de Renda		(434.037)	1.492.961
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO		8.520.857	(2.098.171)

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Valores expressos em milhares de Reais - R\$)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	RESERVA DE LUCRO	PREJUÍZO/LUCRO ACUMULADO	Total
saldo em 2017	5.547.738	70	-	3.004.658	(2.933.491)	5.618.975
Prejuízo do Exercício					(2.098.171)	(2.098.171)
Ajuste exercícios Anteriores - Devedor			3.004.658	(3.004.658)	(31.781)	(31.781)
Reserva de Capital		(70)				(70)
Transferencia para Reserva de Incentivos Fiscais						-
Saldo em 2018	5.547.738	-	3.004.658	0	(5.063.444)	3.488.952
Prejuízo Acumulado					-	-
Lucro do Exercício					8.520.857	8.520.857
Reserva de Lucro				2.385.902	(2.385.902)	-
Transferencia para Reserva de Incentivos Fiscais			6.134.955		(6.134.955)	-
Saldo em 2019	5.547.738	-	9.139.613	2.385.902	(5.063.444)	12.009.809

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em milhares de Reais - R\$)

	N.E.	2019	Reapresentado 2018
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do Exercício		8.520.857	(2.098.171)
Depreciação e amortização		575.404	147.690
Ajustes Exercícios Anteriores - Devedor			(31.852)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO		9.096.261	(1.982.334)
Variação nos estoques		(4.885.858)	(3.326.915)
Variação nos clientes		2.077.902	(4.836.834)
Variação Arrendamento Mercantil		(1.758.467)	-
Variação nos Outros Créditos		(13.075.351)	(8.796.683)
Variação nas despesas pagas antecipadamente		(203.387)	-
Variação nos ativos realizáveis a longo prazo		(6.000)	(10.026)
Variação nos impostos diferidos		(561.998)	(574.371)
Variação nos fornecedores		14.940.030	19.103.023
Variação Direito de Uso e arrendamento		2.058.750	-
Variação nos encargos sociais, impostos, contribuições e taxas		795.851	(914.500)
Variação nos salários e pro-labore a pagar		(1.970)	1.309
Variação nas provisões de férias e 13º salário a pagar		103.530	448.540
Variação nas outras contas a pagar		967.549	310.686
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		9.546.842	(578.103)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Compras de imobilizado		(601.735)	(595.202)
Variação Direito de uso arrendamento		(2.272.486)	-
Baixa Imobilizado		3.899	-
Reclassificação do Imobilizado		(1.471.385)	-
Custo Arrendamento Imobilizado		912.703	-
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		(3.429.004)	(595.202)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Variação nos empréstimos e financiamentos		(4.514.877)	(708.877)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		(4.514.877)	(708.877)
Redução nas Disponibilidades		1.602.961	(1.882.182)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO		1.142.014	3.024.197
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO		2.744.975	1.142.014

Notas explicativas às demonstrações contábeis

1. Informações Gerais

A Konica Minolta Healthcare do Brasil Industria de Equipamentos Médicos LTDA, sediada na Rua Star, 420, Bairro Jardim Canadá, Nova Lima, MG, CEP: 34007-666, é uma sociedade limitada e tem como objetivo social: Indústria, comércio atacadista de equipamentos eletroeletrônicos como: hospitalar, telecomunicações, óticas, vídeo e industrial, Importação, exportação distribuição, representação, armazenagem, transporte dos produtos fabricados e comercializados e prestação de serviços em equipamentos médicos, hospitalares, industriais e de licenciamento ou cessão de direito de uso de programas de computação.

2. Base de elaboração, apresentação das demonstrações financeira e resumo das principais práticas contábeis

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras da empresa são elaboradas e apresentadas de acordo com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (International Financial Reporting Standards (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

2.2. Bases de Mensuração

A base de mensuração adotada pela Sociedade na preparação de suas Demonstrações financeiras é o custo histórico.

2.3. Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em moeda nacional do Brasil (Real), que é a moeda funcional da Sociedade.

2.4. Mudanças nas principais políticas contábeis

A empresa adotou o CPC 06 / IFRS 16 Operações de Arrendamento Mercantil (vide (a)).

(a) O CPC 06 (R2) / IFRS 16 introduz um modelo único de contabilização de arrendamentos no balanço patrimonial para arrendatários. Um arrendatário reconhece um ativo de direito de uso que representa o seu direito de utilizar o ativo arrendado e um passivo de arrendamento que representa a sua obrigação de efetuar pagamentos do arrendamento. Isenções estão disponíveis para arrendamentos de curto prazo e itens de baixo valor. Como base para conclusão, o IASB sugere como arrendamentos de baixo valor, aqueles cujos ativos subjacentes, quando novos, sejam de até U\$ 5 mil. A contabilidade do arrendador permanece semelhante à norma atual, isto é, os arrendadores continuam a classificar os arrendamentos em financeiros ou operacionais.

2.5. Ativos e passivos financeiros

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando a sua realização ou liquidação for provável que ocorra nos próximos doze meses. Os ativos e passivos monetários denominados em moedas estrangeiras foram convertidos para reais pela taxa de câmbio da data de fechamento do balanço. As diferenças decorrentes de conversão de moeda foram reconhecidas na demonstração do resultado.

2.6.Reconhecimento de receita

A receita líquida foi mensurada pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber, deduzida de devoluções, abatimentos e impostos sobre vendas. O seu reconhecimento obedeceu os seguintes critérios:

- A receita é reconhecida quando o seu valor e os termos do pagamento possam ser identificados, que seja provável que a empresa receberá a contraprestação à qual terá direito em troca dos bens serão transferidos ao cliente.
- As receitas de prestações de serviços foram reconhecidas quando for provável que os benefícios significativos ao serviço prestado serão transferidos pela Companhia.

Os registros de venda de produtos e prestação de serviços obedeceram ao período de competência e o que dispõe do CPC 47.

O CPC 47 / IFRS 15 estabelece uma estrutura abrangente para determinar se, quando, e por quanto à receita é reconhecida. De acordo com o CPC 47 / IFRS 15, a receita é reconhecida quando um cliente obtém o controle dos bens ou serviços. Destacam-se as etapas de contabilização das receitas decorrentes dos contratos firmados com os clientes. Com isso, para fins contábeis, a receita deve ser reconhecida somente pelo valor que a Companhia espera ter direito na transação e no momento em que acontecer a transferência dos bens e serviços aos clientes.

2.7. Receita líquida

No ano de 2019 a receita líquida teve um aumento de 0,42% em relação ao ano de 2018.

	2019	Reapresentado 2018
RECEITA OPERACIONAL	76.089.613	76.566.549
Receita Revenda de Mercadoria	61.729.798	67.617.585
Receita Prestação de Serviço	11.771.873	8.948.964
Receita de Arrendamento Mercantil	4.743.949	-
(-) Ajuste a Valor Presente - Receitas	(2.156.006)	-
DEDUÇÕES	(12.839.682)	(13.582.005)
(-) Vendas Canceladas	(646.922)	(1.260.032)
(-) Impostos Incidentes s/ Vendas	(11.904.064)	(12.519.172)
(-) Impostos Incidentes s/ Devolução de Vendas	150.119	197.199
(-) Impostos Incidentes s/ Arrendamento Mercanti	(438.815)	-
RECEITA LIQUIDA	63.249.931	62.984.544

2.8. Custos e despesas

Os custos e despesas são registrados no resultado quando incorridos, obedecendo ao Regime de competência.

2.9. Custo de Produto Vendido (CPV)

No ano de 2019 o custo do produto teve uma redução de 16,46% em relação ao ano de 2018.

	2019	Reapresentado 2018
CUSTO PRODUTO VENDIDO	(35.297.576)	(42.253.865)
Custo dos Produtos Vendidos	(13.347.108)	(22.979.278)
Custo dos Produtos Konica	(17.047.295)	(19.133.099)
Custo dos Produtos/Aplicados em Serviço	(784.333)	(141.488)
Custos Estoque	(128.337)	-
Mão de Obra Direta	(2.674.972)	-
Custo de Arrendamento Mercantil	(1.315.532)	-

3. Disponibilidades imediatas

A Administração da empresa define como “disponibilidades imediatas” os valores mantidos com a finalidade de atender a compromissos financeiros de curto prazo e não para investimento ou outros fins. As aplicações financeiras possuem características de conversibilidade imediata com o próprio emissor em um montante conhecido de caixa e não estão sujeitas a risco de mudança significativa de valor, sendo registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços. A posição no exercício findo de 2019 em comparativo são demonstrados:

	2019	Reapresentado 2018
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	2.744.975	1.142.014
CAIXA GERAL	157	351
BANCOS	70.047	1.007.415
BANCOS C/APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.674.771	134.248

4. Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio das aquisições ou da produção, excluídos os impostos recuperáveis, sua posição no exercício findo de 2019 em comparativo são demonstrados:

	2019	Reapresentado 2018
ESTOQUES	23.815.959	18.930.101
PRODUTO ACABADO	1.985.340	-
MATÉRIA PRIMA	9.617.292	8.116.794
IMPORTAÇÃO EM ANDAMENTO	1.734.026	537.410
PRODUTO ACABADO	10.607.638	10.275.897
(-) PROVISÃO ESTOQUE OBSOLETO	(128.337)	-

5. Clientes

5.1. Clientes

As contas a receber de clientes são decorrentes do reconhecimento da receita como se descreve na nota explicativa 2.6 e deduzidas da provisão para créditos de liquidação duvidosa.

5.2. Provisão estimada de crédito de liquidação duvidosa

A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída para cobrir eventuais perdas na realização desses créditos. O valor da provisão para créditos de liquidação duvidosa é elaborado com base em experiência de inadimplência.

6. Impostos a Recuperar

	2019	Reapresentado 2018
IMPOSTOS A RECUPERAR	2.648.517	3.754.572

7. Adiantamento a fornecedores

	2019	Reapresentado 2018
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	1.497.455	375.925

O valor em adiantamento é referente a pagamentos antecipados realizados pela empresa a seus fornecedores na aquisição de mercadorias e insumos e bens. A composição do valor no exercício de 2019 é:

Adiantamento Fornecedores Diversos	345.910
Soc Paulista Radiologia Diagnos Imagem	-
Adiantamento Frete	72.728
Adiantamento Câmbio	953.533
UBM Brasil	121.273
FEDEX BRASIL	4.012
Technix SPA	-
	1.497.455

O adiantamento de câmbio são valores adiantados a fornecedores de importação de mercadoria que ainda não foram nacionalizadas.

8. Adiantamento de importação

Os valores registrados em adiantamento de importação, são referentes aos pagamentos a empresas aduaneira que realizam o processo de importação das mercadoria e produtos vindos do exterior. Estes são reconhecidos e baixados a medida em que as mercadorias não nacionalizadas.

9. Outros créditos

Os valores registrados são referentes a serviços prestados e reembolsos realizados pela empresa Konica dos EUA (exterior), esses reembolsos são realizados para custear parte das despesas de feiras e eventos pagos durante o exercício pela Konica Minolta Healthcare Do Brasil. Esse valor a receber é atualizado mensalmente de acordo com a variação do dólar.

10. Imobilizado

São bens imobilizados que a empresa mantém para uso na produção ou na comercialização de mercadorias ou serviços, ou para finalidades administrativas. São imobilizados os bens que compreendem os seguintes critérios:

- Ter a expectativa de ser utilizado por mais de doze meses;
- Haja a expectativa de auferir benefícios econômicos em decorrência da sua utilização;
- Possa o custo do ativo ser mensurado com segurança.

Os custos dos bens imobilizados compreendem ao preço de compra, inclusive impostos de importação e impostos não-recuperáveis sobre a compra, deduzidos de descontos comerciais e abatimentos, acrescidos dos custos diretamente atribuíveis para instalar e colocar o ativo em condições operacionais para o uso pretendido.

Os bens registrados são depreciados pelo método linear mensalmente e sua taxa anual.

Código	Conta Patrimonial	Saldo Anterior	Entradas	Saídas	Saldo Atual	Saldo Anterior	Entradas	Saídas	Saldo Atual	Saldo Final
1	Telefone	44.238	-	-	44.238	3.669	369	-	4.038	40.200
2	Maquinas e Equipamentos	520.521	14.088	-	534.609	410.552	4.448	-	414.999	119.610
3	Moveis e Utensilios	223.989	-	-	223.989	151.941	1.867	-	153.808	70.181
4	Equipamentos de Informática	269.100	4.948	28.466	245.582	74.245	2.048	26.596	49.696	195.887
5	Veículos Automotores	39.602	-	-	39.602	33.002	660	-	33.662	5.940
6	Benfeitorias	424.961	25.000	-	449.961	122.428	4.620	-	127.048	322.913
8	Equipamentos de Informática - Leasing	35.600	-	-	35.600	8.345	297	-	8.642	26.958
9	Máquinas e Equipamentos PIS e COFINS	7.474	-	-	7.474	472	62	-	534	6.940
12	Imobilizado de Treinamento	550.190	-	-	550.190	4.585	4.585	-	9.170	541.020
Total geral:		2.115.675	44.036	28.466	2.131.245	809.238	18.954	26.596	801.596	1.329.650

11.Intangível

Os ativos intangíveis registrados pela empresa são bens incorpóreos representados por direitos de uso de um bem ou direitos associados a uma organização.

Código	Conta Patrimonial	Saldo Anterior	Entradas	Saídas	Saldo Atual	Saldo Anterior	Entradas	Saídas	Saldo Atual	Saldo Final
7	Direito Uso de Software	662.334	-	-	662.334	88.553	11.039	-	99.592	562.742
10	Pesquisa e Desenvolvimento (Projeto)	-	197.400	-	197.400	-	-	-	-	197.400
13	Arrendamento Fábrica José Alexandre	-	1.494.505	-	1.494.505	-	223.598	-	223.598	1.270.907
14	Arrendamento Galpão Victória Rachid	-	700.246	-	700.246	-	70.025	-	70.025	630.222
15	Arrendamento Veículos Localiza Fleet	-	77.735	-	77.735	-	19.434	-	19.434	58.301
Total geral:		662.334	2.469.886	-	3.132.220	88.553	324.095	-	412.648	2.719.572

Os bens intangíveis registrados são amortizados pelo método linear mensalmente.

12.Fornecedores

São pessoas jurídicas nacionais que disponibilizaram mercadoria, insumos e serviços para que a empresa os utilizasse na produção ou em uso administrativo.

13.Fornecedores de importação em andamento

O saldo de fornecedores de importação em andamento, refere-se aos valores devidos ao Fornecedor responsável pelos pedidos de importação. Isso acontece quando a mercadoria ainda não foi nacionalizada, mas o produto já deu saída através do PO (Pedido Importação) e se encontra no porto aguardando a finalização do processo. Os

valores reconhecidos para estes fornecedores são atualizados de acordo com a taxa mensal da moeda negociada em contrato.

14. Fornecedores de importação

São pessoas jurídicas do exterior que disponibilizaram mercadoria, insumos e serviços para que a empresa os utilizasse na produção. Os valores reconhecidos para estes fornecedores são atualizados de acordo com a taxa mensal da moeda negociada em contrato.

15. Empréstimos

A empresa no exercício de 2019 pagou parte do valor de contratos de financiamento ao banco Mitsubishi UFJ Financial Group – MUFG. Os juros são reconhecidos mensalmente e sua posição no final do exercício em comparativo:

	2019	Reapresentado 2018
EMPRÉSTIMOS	6.000.000	8.000.000

16. Financiamentos

O valor do financiamento do arrendamento mercantil de um servidor DELL poweredge em vinte e quatro parcelas foi quitado no exercício de 2019.

	2019	Reapresentado 2018
FINANCIAMENTOS	-	11.867

17. Patrimônio líquido

O capital social de cinco milhões, quinhentos e quarenta e sete mil, setecentos e trinta e oito reais, foi dividido em cinco milhões, quinhentos e quarenta e sete mil, setecentos e trinta e oito quotas no valor de um real, totalmente integralizadas e distribuídas entre os sócios da seguinte forma:

Nome	Quotas Integralizadas	Valor da Quota	Capital Integralizado
Konica Minolta Kabush Kaisha	5.547.737	1,00	5.547.737,00
Naoki Kobayashi	1	1,00	1,00
Capital total integralizado			5.547.738,00

18. Reserva de incentivos fiscais

A empresa é beneficiária de um regime especial para a apuração do Imposto sobre Operações relativas à Circulação de Mercadorias e Prestação de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS. O valor do benefício é creditado como estorno do valor devido, sendo reconhecida uma receita no resultado.

A valor reconhecido como receita é excluído a título de subvenção de investimento da apuração dos impostos sobre o lucro (Lei 12.973/14), sendo constituída uma reserva de incentivos fiscal.

19. Despesas financeiras

	2018	Reapresentado 2017
DESPESA FINANCEIRA	(15.385.515)	(19.563.304)
Despesas Financeiras	(781.842)	(596.973)
Tarifas e Encargos	(50.075)	(139.572)
IOF - Imposto Operações Financeiras	(70.611)	(79.090)
Juros s/ Desconto de Duplicata	(221.731)	(376.935)
PIS s/ Receita Financeira	(12.197)	(200)
COFINS s/ Receita Financeira	(75.061)	(1.176)
Juros s/ Arrendamento	(135.765)	-
Juros s/ Capital Próprio	(216.402)	-
Variação Monetária Passivas	(14.603.673)	(18.966.331)
Juros s/ Duplicatas	(33.181)	(304)
Juros s/ Imposto	(44.597)	(23.549)
Juros de Mora	-	(66.615)
Descontos Concedidos	(47.533)	(50)
Juros s/ Empréstimos e Financiamentos	(786.820)	(412.654)
Despesas com Variação Cambial	(13.691.541)	(18.463.159)

20.Receitas Financeiras

	2019	Reapresentado 2018
RECEITA FINANCEIRA	13.805.108	12.439.769
Receita Financeira	279.463	290.056
Var. Monetária Ativa s/atualizações	-	70
Atualização de Créditos Federais - PIS e COFINS 2017 e 2018	101.662	87.310
Atualização de Créditos Federais - Subvenção de Investimento	49.150	180.279
Receitas Aplicações Financeiras	117.806	22.392
Recuperação de Despesa	10.815	-
Bonificações	4	-
Atualização de Créditos Federais	27	4
Variação Monetária Ativa	13.525.645	12.149.713
Juros Recebidos s/Duplicatas	60.789	3.905
Descontos Obtidos	1.124	(41)
Juros s/Contrato de Mútuo	1.545.894	1.237.318
Receitas de Variações Cambiais	11.917.838	10.908.531

FUMIHIKO HAYASHIDA
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 243.300.188-96

THIAGO VITOR DE FARIA SILVA
Reg. no CRC - MG sob o No. 90.850/0
CPF: 052.560.676-99