

NOTAS EXPLICATIVAS

1 – A EMPRESA E SUAS ATIVIDADES

A Empresa Municipal do Terminal Rodoviário de Pelotas – Eterpel Ltda, é uma empresa pública municipal criada pela Lei nº 2.390/1977, a Eterpel iniciou suas atividades em 12.12.1978 e seu prazo de duração é indeterminado, seu objeto é a contratação e execução dos serviços de estação rodoviária de linhas de transporte coletivo de passageiros, de caráter intermunicipal e internacional, assumindo os encargos, compromissos e obrigações daí decorrentes. O capital social soma a quantia de R\$ 2.122.158,48 (dois milhões, cento e vinte e dois mil, cento e cinquenta e oito reais e quarenta e oito centavos), sendo que 94,97% pertencentes a Prefeitura Municipal de Pelotas e 5,03% ao Serviço Autônomo de Saneamento de Pelotas.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A administração considera que as Demonstrações Contábeis, das quais estas notas são parte integrante, apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, e o desempenho operacional da Empresa Municipal do Terminal Rodoviário de Pelotas – Eterpel, para o exercício findo de 2021, tendo sido elaboradas de acordo com as práticas contábeis brasileiras, que compreendem a legislação brasileira, os pronunciamentos, as interpretações e as orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e homologadas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

3 – RESUMO DAS PRINCÍPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A – Apuração de resultados:

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

B – Ativo circulante e não circulante

Os conhecimentos a receber representam os valores faturados à empresas.

O caixa e equivalentes de caixa estão representados por aplicações de curto prazo de alta liquidez que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor e não possuem restrições para sua utilização.

O imobilizado é registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens, a saber:

Edificações 4% a.a.

Equipamentos de Informática 20% a.a.

Veículos 20% a.a.

Móveis e Utensílios 10% a.a.

Máquinas e Equipamentos 10 a.a.

C – Passivo Circulante e Não Circulante

Demonstrado pelo saldo dos valores originais devidos, acrescidos dos encargos.

D – Patrimônio Líquido

O capital social de R\$ 2.122.158,48 pertence 94,97% a Prefeitura Municipal de Pelotas e 5,03% ao Serviço Autônomo de Saneamento de Pelotas.

E – Resultado do Exercício

O exercício encerrado em 31.12.2021 apresentou um prejuízo líquido de R\$ 912.805,67 ( novecentos e doze mil reais e oitocentos e cinco reais e sessenta e sete centavos) que foram contabilizados na conta de Lucros/prejuízos acumulados, ao qual gerou aumento do prejuízo acumulado e do patrimônio líquido.

OBS: Na conta de prejuízo foi informado o saldo com as despesas não dedutíveis.



#### 4 - FATOS RELEVANTES

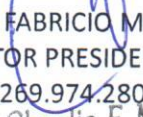
A - Após a retificação da ECF, foram pagos impostos através de compensações, o que gerou uma redução do ativo somando um total R\$ 127.030,29 (cento e vinte e sete mil, trinta reais e vinte e nove centavos), sendo R\$ 25.643,31 (vinte e cinco mil, seiscentos e quarenta e três reais e trinta e cinco centavos), relativos a juros recebidos da atualização da selic referente ao crédito declarado que foi lançado na conta de receita.

B - No ano de 2021 tivemos três (03) pedidos de demissões, totalizando três (03) rescisões de contrato de trabalho. Diminuindo os custos e as despesas administrativas no ano.

C - Devido a pandemia pelo coronavírus (COVID-19), o faturamento da empresa baixou consideravelmente. Para cumprirmos nossas obrigações essenciais mensais tivemos dois repasses por parte da Prefeitura Municipal de Pelotas ao qual foi aprovado através da Lei n 6.908, de 11/05/2021, no valor de R\$ 587.040,36 (quinhentos e oitenta e sete mil quatrocentos e trinta e seis centavos) e 7.012 de 17/12/2021 no valor de R\$ 376.743,24 (trezentos e setenta e seis mil setecentos e quarenta e três reais e vinte e quatro centavos). No entanto, os mesmos vieram através de aumento de capital social, cujo total foi de R\$ 963.783,60 (novecentos e sessenta e três mil, setecentos e oitenta e três reais e sessenta centavos) ao qual foi lançado no Patrimônio Líquido, na conta Capital Social.

D - Foram feitos os seguintes parcelamentos, sendo reconhecido os juros e multas lançados na contabilidade no passivo na sua totalidade seguindo o regime de competência :

- Na Receita Estadual do Rio Grande do Sul, referente a débitos do DAER, no total de R\$ 493.175,61 (quatrocentos e noventa e três mil, cento e setenta e cinco reais e sessenta e um centavos) em 60 vezes;
- Na Receita Federal, referente a débitos de INSS, no valor total de R\$ 144.855,16 (cento e quarenta e quatro mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais e dezesseis centavos) em 60 vezes;
- Na Procuradoria Geral da Receita Federal, referente a débitos de INSS, no valor total de R\$ 441.129,78 (quatrocentos e quarenta e um mil, cento e vinte e nove reais e setenta e oito centavos) em 60 vezes;
- Na Procuradoria Geral da Receita Federal, referente a débitos de Pis e Cofins, no valor total de R\$ 42.392,94 (quarenta e dois mil, trezentos e noventa e dois reais e noventa e quatro centavos) em 60 vezes;
- Na Procuradoria Geral da Receita Federal, referente a débitos de imposto de renda retido código 1708 e contribuições sociais retidas na fonte código 5952, no valor total de R\$ 25.238,15 (vinte e cinco mil, duzentos e trinta e oito reais e quinze centavos).

  
CLAUDIO FABRÍCIO MONTANELLI  
DIRETOR PRESIDENTE  
CPF 269.974.280-53  
Claudio F. Montanelli  
Diretor Presidente  
ETERPEL

  
Daiane Souza F. Bispo  
CONTADORA  
CRC: RS-091109  
MATRÍCULA: 38295  
DAIANE SOUZA FERREIRA BISPO  
CRC: 1-RS-091109/0-8 – CONTADORA  
CPF 015.013.570-00