

Ikê Assistência Brasil S.A.

CNPJ nº 07.833.406/0001-02

Demonstrações Financeiras - Exercícios Findos em 31/12/2021 e de 2020 (Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)					
Balanco Patrimonial			Demonstração do Resultado		
Ativos	Nota	31/12/2021	31/12/2020	Nota	31/12/2021
Circulantes					
Caixa e equivalentes de caixa	3	765	765	9	3.570
Contas a receber	4	9.603	19.516	8	550
Impostos a recuperar	5	-	1.484	10	2.898
Adiantamentos a fornecedores					
Despesas a fornecedores					
Despesas a fornecedores					
Total dos ativos circulantes					
Não Circulantes					
Impostos a recuperar	5	3.983	1.661	13	1.119
Depósitos judiciais/caução					
Imobilizado	6	287	366		
Intangível	7	2.890	1.409		
Direito de uso	8	985	1.117		
Total dos ativos não circulantes					
Total dos Ativos					
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras					
1. Contexto Operacional: A Ikê Assistência Brasil S.A. ("Companhia") é uma sociedade por ação social fechada, com sede na Alameda Rio Negro, 500 - Barueri - SP, que tem como objeto social a prestação de serviços na área de assistência a terceiros, pessoas físicas ou jurídicas, nas mais diversas e amplas atividades, tais como assistência automotiva, residencial, viagem, férias, desemprego e serviço de "concierge" aos clientes da Zurich, Chubb, Localiza, entre outros clientes, no Brasil e no exterior. A Companhia é uma das empresas que integram o Grupo Ikê Empresarial ("Grupô"), com sede na Cidade do México - México, com sólida participação em outros países da América do Sul e membro do "International Assistance Group - IAG", com sede em Paris - França. Conforme mencionado acima e divulgado na nota explicativa nº 15, existe uma concentração de operações em determinados clientes. A Companhia incorreu em prejuízo de R\$27.810 no exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e, nessa data, o capital circulante líquido e o patrimônio líquido estavam negativos em R\$63.18 e R\$1.605, respectivamente. Esses eventos ou condições poderiam indicar a existência de incerteza significativa quanto à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Entretanto, o Grupo vem suportando financeiramente a continuidade operacional da Companhia, através de aportes de capital. Em 2020 e 2021 foram aportados R\$4.478 e R\$16.736, respectivamente, e em 2022 foi feito um aporte de aproximadamente US\$1.600 mil. Adicionalmente, a Companhia possui uma linha de crédito com prazo de 12 meses, com disponibilidade de R\$100 mil, com garantia de caixa, com intuito de manter a continuidade operacional e financeira para os próximos anos. 2. Resumo das Principais Práticas Contábeis - 2.1. Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram elaboradas em conformidade com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro ("IFRS") emitidas pelo International Accounting Standards Board - IASB e também de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. A Administração declara que todas as informações relevantes propriedades das demonstrações financeiras e das demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as normas e procedimentos estabelecidos pela Administração na sua gestão. 2.2. Base de elaboração: As demonstrações financeiras foram preparadas baseado no custo histórico, exceto se indicado de outra forma. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de bens e serviços. Moeda funcional e moeda de apresentação: A moeda funcional da contrapartida é mesma moeda de apresentação das demonstrações contábeis consolidadas (real - R\$). Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma. Transações e saldos em moeda estrangeira: As transações e saldos em moeda estrangeira, isto é, todas aquelas que não são realizadas na moeda funcional estabelecida, são convertidas pela taxa de câmbio histórica das datas de cada transação. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para o valor justo das respectivas taxas vigentes na data final útil de cada exercício ou período apresentado. Os saldos não monetários que sejam medidos em termos de custos históricos em moeda estrangeira são convertidos pela taxa de câmbio apurada na data da transação. 3. Caixa e equivalentes de caixa: Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e investimentos temporários de curto prazo, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, com prazos de resgate não superiores a noventa dias a partir da data da aplicação. São registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, não excedendo o seu valor de mercado ou de realização. 4. Contas a receber: Incluem os valores faturados e a perda decorrente da prestação de serviços de assistência 24 horas em assistência automotiva, residencial, viagens, férias, descontos e outras. São registrados pelos valores de custo e de realização. 5. Impostos a Recuperar: Imposto de Renda Retido na Fonte - IRPF, Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL, Outros. 6. Imobilizado: Móveis e utensílios. 7. Intangível: Software. 8. Direito de Uso: Ativo Direito de Uso. 9. Passivo de arrendamento: Saldo em 31.12.2019. Pagamentos. Juros do período. 10. Outros: Programa de Integração Social - PIS, Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social - COFINS, Imposto sobre Serviços - ISS, Impostos indiretos a pagar sobre provisão de receita, Parcelamento de Impostos (ISS, INSS, IR e Cofins). 11. Instrumentos financeiros: Ativos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo seu valor justo quando a Companhia assume direitos contratuais de receber caixa ou outros ativos financeiros de contratos no qual é parte. Ativos financeiros são desconsiderados quando os direitos de receber caixa atrelados ao ativo financeiro expiram ou foram transferidos substancialmente os riscos e benefícios para terceiros. Passivos financeiros são reconhecidos quando a Companhia paga pelo contrato de arrendamento ou quando os direitos de pagamento são estabelecidos. Uma parcela só é reconhecida quando não há incerteza significativa quanto à sua realização. A receita é reconhecida conforme os contratos firmados, cuja obrigação é atendida mensalmente, ao longo do período de vigência dos contratos. As provisões de receita a faturar correspondem substancialmente ao valor das contraprestações recebidas ou receivíveis pela prestação de serviços de assistência 24 horas em assistência automotiva, residencial, viagens, funeral, desemprego, "pet" e médica, realizadas no curso regular das atividades da Companhia, e estão sendo apresentadas líquidas dos tributos incidentes sobre esses serviços, e que ainda não foram faturados até a data das demonstrações financeiras. A Companhia efetua a provisão das suas receitas com base na prestação de serviço realizada até o momento do fechamento das demonstrações financeiras, quando se considera que o resultado é determinado, quanto à sua realização. 2.5. Demais ativos circulantes e não circulantes: Demonstrados os valores de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos. 2.6. Imobilizado e intangível: O imobilizado é registrado pelo custo de aquisição ou formação. As depreciações são reconhecidas com base na vida útil de cada ativo pelo método linear. Os ativos depreciados com base na vida útil da aquisição são passíveis das seguintes taxas anuais:					

		Passivos e Patrimônio Líquido			
Circulantes					
Contas a pagar	9	3.570	4.144		
Arendamentos a pagar	8	550	468		
Obrigações fiscais	10	2.898	2.236		
Salários a pagar					
Provisão para férias e encargos					
Provisões diversas	13	8.476	6.388		
Adiantamentos de clientes					
Total dos passivos circulantes		17.149	16.912		
Não Circulantes					
Provisão para riscos	11	24	19		
Arendamentos a pagar lp	8	1.031	1.170		
Obrigações fiscais LP	10	3.135			
Total dos passivos não circulantes		4.190	1.189		
Patrimônio Líquido					
Capital social	14	22.794	22.794		
Adiantamento para futuro aumento de capital		2.124	4.478		
Reserva de capital		2.606	2.606		
Prejuízos acumulados	(48.217)	(20.409)			
Total do patrimônio líquido		19.736	27.569		

		Demonstração do Resultado Abrangente	
Prejuízo do Exercício		31/12/2021	31/12/2020
Outros resultados abrangentes		(27.808)	(7.966)
Total do Resultado Abrangente do Exercício		(27.808)	(7.966)

		Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	
Reserva de capital		31/12/2021	31/12/2020
Capital social		2.606	2.606
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	(7.966)
Saldos em 31 de Dezembro de 2019		22.794	22.794
Lucro do exercício		-	(7.966)
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	4.478
Saldos em 31 de Dezembro de 2020		22.794	22.794
Prejuízo do exercício		-	(27.808)
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	16.736
Saldos em 31 de Dezembro de 2021		22.794	22.794

		Demonstração das Fluxos de Caixa	
Fluxos da Caixa das Atividades Operacionais		Nota	31/12/2021
Prejuízo do exercício			(27.808)
Ajustes para reconciliar o prejuízo do exercício com o caixa das atividades operacionais:			
Provisão para perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa	4	-	(7)
Depreciação	6	987	584
Ajuste fiscal	7	218	293
Juros sobre arrendamentos a pagar			241
Atualização e reversão provisão de riscos	11	5	(50)
Variações nos ativos operacionais:			
Contas a receber	4	9.913	3.225
Impostos a recuperar	5	(843)	(469)
Depósitos em garantia			79
Despesas antecipadas			(414)
Adiantamentos a fornecedores			43
Variáveis para passivos operacionais:			
Contas a pagar			(572)
Obrigações fiscais	10	3.797	800
Salários a pagar			(263)
Porvisão para férias e encargos			(192)
Adiantamentos de clientes			(1.565)
Provisões diversas			2.088
Caixa aplicado nas atividades operacionais			(14.287)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais			(14.287)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			
Adiantamento para futuro aumento de capital	6	(2.067)	(797)
Aquisição de intangível	7	(85)	(22)
Caixa aplicado nas atividades de investimento			(2.152)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento			
Principal + juros de arrendamento a pagamento			(298)
Adiantamento para futuro aumento de capital			16.736
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento			16.438
Aumento do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa			765
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício			765
Aumento do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa			765

(*): Provisão de custos referente a serviços prestados de Automóvel e Residencial, realizados principalmente, porém, não foram faturados pelo prestador. **14. Capital Social:** O capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2021 e 2020 é R\$22.794 e estava representado por 22.794.000 ações ordinárias com valor nominal de R\$1,00 cada uma, conforme a seguir:

Cotas	%
20.	