



PROCESSO ADMINISTRATIVO
Nº 20/20 Fls. 20
CPL

**BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2019
NOTAS EXPLICATIVAS**

RAZÃO SOCIAL: LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EIRELI

CNPJ/MF 12.039.966/0001-11 e **INSCRIÇÃO ESTADUAL** Nº 229.017.126.114

ENDEREÇO: Rua Rui Barbosa, 449 – Sala 03 – Buri/SP – CEP: 18.290-000

Segue abaixo as notas explicativas referente às demonstrações contábeis do exercício de 2019, encerrado na data de 31 de dezembro de 2019 da empresa acima qualificada.

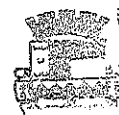
NOTA 1 – DESCRIÇÃO SINTÉTICA DAS ATIVIDADES

Trata-se a **LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EIRELI** - de uma Eireli, sediada no Município de Buri Estado de São Paulo, cujas atividades compreendem a emissão de vales-alimentação, vales-transportes e similares, assessoria, consultoria, agenciamento, corretagem e intermediação.

NOTA 2 – DO ATENDIMENTO ÀS NORMAS GERAIS E LEGISLAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis e das presentes notas explicativas foram observadas todas as normas e legislações contábeis, em especial a Lei nº. 11.638/2007.





PROCESSO ADMINISTRATIVO

N.º 20/21 Fls. 211

C.P.L.

NOTA 3 – DESCRIÇÃO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**3.1 - Caixa e Equivalente de Caixa**

3.1.1 Os valores em caixa e em bancos são demonstrados pelos valores líquidos.

3.1.2 - Os valores de aplicação financeira a curto prazo são demonstrados com o reconhecimento dos juros pelo princípio da competência até a data do encerramento do Balanço Patrimonial, representam recursos com livre movimentação de acordo com as políticas da empresa.

3.2 - Adiantamento a Fornecedores

3.2.1. Representam os valores pagos antecipadamente a fornecedores e prestadores de serviços.

3.3 - Imobilizado

3.3.1. O imobilizado é registrado pelo valor de custo de aquisição. São bens destinados à manutenção das atividades da empresa e refletem o seu valor adequado de mercado na data do encerramento do presente Balanço Patrimonial.

3.4 - Intangível

Trata-se da aquisição de software registrado pelo valor do custo incorrido, amortizado conforme vida útil estimada.

3.5 - Fornecedores

3.5.1. Trata-se das obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios com prazo médio de pagamento em torno de 30 dias.

3.6 - Provisão Imposto de Renda e Contribuição Social

3.6.1. Trata-se do encargo do Imposto de Renda e da Contribuição Social calculado pela forma de tributação do lucro real pelo Regime da Competência.





PROCESSO ADMINISTRATIVO

Nº 20/21 Fls. 212

CPL

3.7- Capital

3.7.1. O capital social da empresa perfaz o valor de R\$ 8.000.000,00 (oito milhões de reais) e distribuído em quotas com o valor nominal de R\$ 1,00 cada uma. As quotas são distribuídas em nome de **Marcelo de Oliveira Lima**, na proporção de 100%.

3.7.2. Descrição do Capital Social

Marcelo de Oliveira Lima	R\$ 8.000.000,00
--------------------------	------------------

COMPOSIÇÃO DO CAPITAL

Capital social Integralizado	R\$ 8.000.000,00
------------------------------	------------------

(-) Capital Social a Integralizar	R\$ 0,00
-----------------------------------	----------

Total	R\$ 8.000.000,00
--------------	-------------------------

3.8 - Receitas, Despesas e Custos

3.8.1.A empresa adota como prática o registro de suas contas de resultados pelo princípio da competência independente do seu efetivo recebimento ou pagamento.

NOTA 4 - DADOS AUXILIARES DOS ITENS APRESENTADOS**4.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa**

Caixa	R\$	12.049,69
Banco - Movimento	R\$	276,87
Banco aplicação Financeira	R\$	4.749.610,26

4.2 - Ativo Imobilizado

Custo de Aquisição	
Máquinas e Equipamentos	R\$ 3.968,66
Móveis e utensílios	R\$ 1.309,58
Veículos	R\$ 168.556,15
Equipamentos de Informática	R\$ 20.906,52
Total	R\$ 194.740,91



PROCESSO ADMINISTRATIVO

Nº 20/21 Fis. 213

CPL

4.3. Faturamento

4.3.1. A empresa Link Card Adm. Benefícios Eireli, faturou no exercício de 2019, para seus clientes/órgãos, o montante de **R\$ 415.439.905,85**, valor este referente ao consumo dos mesmos, utilizando-se dos cartões fornecidos.

4.3.2. O montante faturado junto a seus clientes/órgãos, não se considera "receita". Considera-se receita a taxa de administração praticada junto aos seus "credenciados" e, quando a taxa for positiva, o percentual cobrado dos clientes, sendo essa a efetiva "receita", resultante do negócio.

4.4. Receitas

4.4.1. A receita obtida pela Link Card, em seu ramo de atividade, no exercício de 2019, perfaz o montante de **R\$ 24.269.992,86**, referentes a administração de seus contratos, junto a seus clientes, principalmente órgãos.

4.5 – Índices Conforme Dados Extraídos Balanço Patrimonial

ATIVO TOTAL	R\$	16.543.708,86
ATIVO CIRCULANTE	R\$	16.081.763,90
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	R\$	64.879,55
ESTOQUE	R\$	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	R\$	7.298.297,78
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	R\$	695.905,44
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$	8.549.505,64

- Índice de Liquidez Geral:

$$\frac{AC+RLP}{PC+ELP} = \frac{16.081.763,90 + 64.879,55}{7.298.297,78 + 695.905,44} = 2,02$$

- Índice de Liquidez Corrente:

$$\frac{AC}{PC} = \frac{16.081.763,90}{7.298.297,78} = 2,20$$



15 FEV 2021

AU0196A10149879



PROCESSO ADMINISTRATIVO
Nº 20/21 Fis. 214

CPL

- Índice de Liquidez Seca:

$$\frac{\text{AC -Estoque} = 16.081.763,90 - 0,00}{\text{PC} \quad 7.298.297,78}$$

= 2,20

- Índice de Solvência Geral:

$$\frac{\text{Ativo Total} = 16.543.708,86}{\text{PC+ELP} \quad 7.298.297,78 + 695.905,44}$$

= 2,07

- Índice de Endividamento Total:

$$\frac{\text{Exigível Total (PC+ELP)} = 7.298.297,78 + 695.905,4}{\text{Ativo Total} \quad 16.543.708,86}$$

= 0,48

- Índice Garantia de Capitais de Terceiros:

$$\frac{\text{Patrimônio Líquido} = 8.549.505,64}{\text{Exigível Total (PC+ELP)} \quad 7.298.297,78 + 695.905,44}$$

= 1,07

4.5.1. Os índices tem como base os dados extraídos do Balanço Patrimonial do exercício de 2019, encerrado em dezembro de 2019.

Declaramos a exatidão das informações contidas na presente.

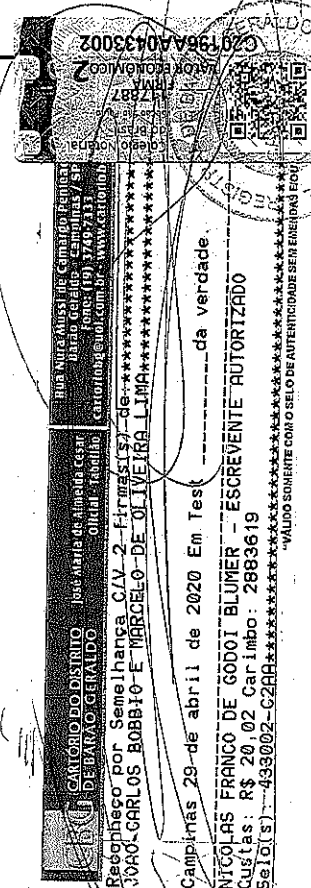
Buri, Estado de São Paulo, em 24 de abril de 2020.

CARTÓRIO
B. GERALDO

MARCELO DE OLIVEIRA LIMA - PROPRIETÁRIO
CPF: 310.580.618-01 - RG: 33.988.143-4

CARTÓRIO
B. GERALDO

JOÃO CARLOS BOBBIO - CONTADOR
CRC - 1SP268280/O-0 - CPF 069.787.078-21



REGISTRO CIVIL E PATRIMONIAL
JUIZ DE PAZ DE BURI, ESTADO DE SÃO PAULO
19 FEB 2021

Demonstração do Valor Adicionado

1209 LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS EIRELI

CNPJ: 12.039.966/0001-11

000001

DATA: 24/04/2020

12/2019

(Em Reais)

2019

1 - RECEITAS

1.1) Vendas de mercadorias, produtos e serviços	24.269.992,86
---	---------------

1.2) Provisão p/ devedores duvidosos - Reversão/(Constituição)	0,00
--	------

1.3) Não operacionais	0,00
-----------------------	------

2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS, IPI,...)

2.1) Matérias-primas consumidas (14.678.050,87)

2.2) Custo das mercadorias e serviços vendidos	0,00
--	------

2.3) Materiais, energia, serviço de terceiros e outros	0,00
--	------

2.4) Perda/Recuperação de valores ativos	0,00
--	------

3 - VALOR ADICIONADO BRUTO

9.591.941,99

4 - RETENÇÕES

4.1) Depreciação, amortização e exaustão	0,00
--	------

5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA

9.591.941,99

6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA

6.1) Resultado de equivalência patrimonial	0,00
--	------

6.2) Receitas financeiras	4,68
---------------------------	------

7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR

9.591.946,67

8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO

8.1) Pessoal e encargos	1.848.465,58	19%
-------------------------	--------------	-----

8.2) Impostos, taxas e contribuições	3.423.132,97	36%
--------------------------------------	--------------	-----

8.3) Juros e aluguéis	212.293,81	2%
-----------------------	------------	----

8.4) Juros s/ capital próprio e dividendos	0,00	0%
--	------	----

8.5) Lucros retidos / prejuízo do exercício	4.108.054,31	43%
---	--------------	-----

VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO	9.591.946,67	100%
------------------------------	--------------	------

MARCELO DE OLIVEIRA LIMA

FUNÇÃO: SOCIO DIRETOR

RG/33.988.143-4

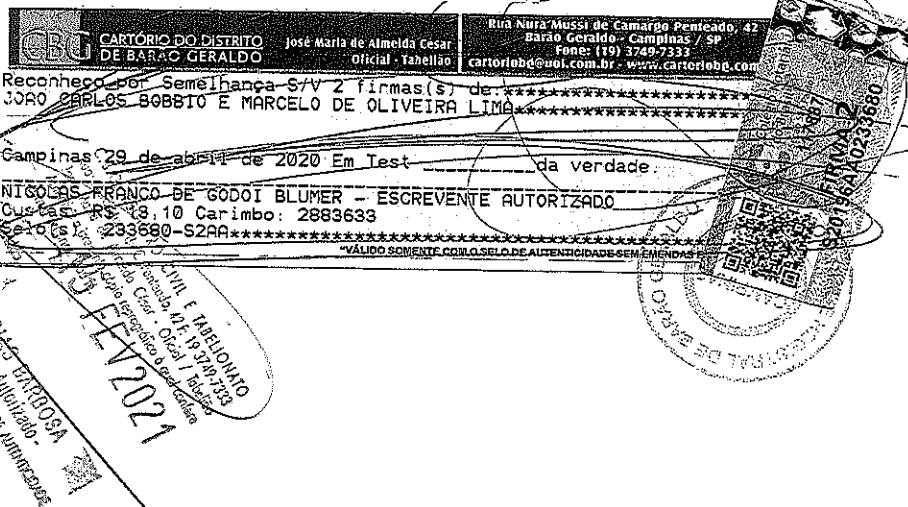
CPF: 310.580.618-01

JOAO CARLOS BOBBIO

FUNÇÃO: CONTADOR/CONTROLLER

CPF: 069.787.078-21

CT/CRC: 1SP268280/O-0



CONTABIL

Demonstração de Resultado Abrangente
1209 LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EIRELI
CNPJ: 12.039.966/0001-11

FOLHA: 000001
DATA: 24/04/2020
PERÍODO: 12/2019

	12/2019	12/2018
Resultado líquido do período	4.108.054,31	1.963.014,86
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00
Realização de reserva de reavaliação	0,00	0,00
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00
Ajustes de conversão cambial	0,00	0,00
Parcela dos outros resultados abrangentes de coligadas	0,00	0,00
(=) Resultado abrangente do exercício	4.108.054,31	1.963.014,86
Resultados abrangentes totais do período atribuíveis:		
Participação de sócios controladores	0,00	0,00
Participação de sócios não controladores	0,00	0,00

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2019 conforme documentação apresentada.

MARCELO DE OLIVEIRA LIMA
FUNÇÃO: SOCIO DIRETOR
RG: 33.988.143-4
CPF: 310.580.618-01

JOAO CARLOS BOBBIO
FUNÇÃO: CONTADOR/CONTROLLER
CPF: 069.787.078-21
CT/CRC: 1SP268280/O-0

CARTÓRIO DO DISTRITO DE BARÃO GERALDO
José Maria de Almeida Cesar
Oficial - Tabelião
Rua Nura Mussi de Camargo Penica
Barão Geraldo - Campinas / SP
Fone: (19) 3749-7333
cartorioeb@cel.com.br - www.cartorioeb.com.br

Reconheço por semelhança S/V 2 firmas(s) de: JOAO CARLOS BOBBIO E MARCELO DE OLIVEIRA LIMA

Campinas 29 de abril de 2020 Em Teste da verdade

NICOLAS FRANCO DE GODOI BLUMER - ESCRIVENTE AUTORIZADO
Custas: R\$ 13,10 Carimbo: 2883634
Seio(s): 233581-S2AA

VÁLIDO SOMENTE COM O SELO DE AUTENTICIDADE SEM FIRMAS E/OU

REGISTRO CIVIL E TABELIÃO
Rua Nura Mussi de Camargo Penica, 191 - Barão Geraldo - Campinas / SP
Agência e Presente e/ou reprodução em outro meio
com o original do J. J. J.

11387
AUTENTICAÇÃO
1906A/04/19892
5-FEV-2021
CARBOSA
R\$ 2,00

CONTABIL

Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados

1209 LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EIRELI

CNPJ:12.039.966/0001-11

FOLHA: 000002

DATA: 31/12/2019

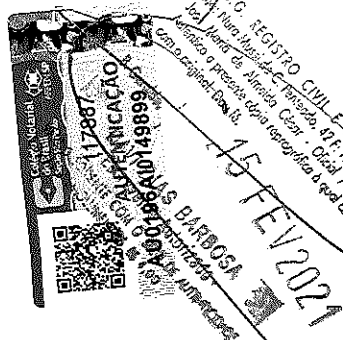
MÊS/ANO: 12/2019

DESCRIÇÃO	31/12/2019	31/12/2018
(+) Saldo do Início do Período	243.011,98C	1.094.697,12C
(+) Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
(+) Correção Monetária do Saldo Inicial	0,00	0,00
(+) Reversões de Reservas		
* Reservas de Contingência	0,00	0,00
* Reservas de Lucros a Realizar	0,00	0,00
(+) Outros Recursos	0,00	0,00
(+/-) Lucro Líquido do Período	4.108.054,31C	1.963.014,86C
(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	0,00	0,00
(-) Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
(+/-) Prejuízo Líquido do Período	0,00	0,00
(=) TOTAL	4.351.066,29C	3.057.711,98C
DESTINAÇÕES		
(-) Transferência para Reservas	0,00	0,00
(-) Dividendos ou Lucros Distribuídos Pagos ou Creditados	0,00	0,00
(-) Parcela dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	3.600.000,00D	2.814.700,00D
(-) Outras Destinações	0,00	0,00
(=) TOTAL	3.600.000,00D	2.814.700,00D
(=) Lucros ou Prejuízos Acumulados	751.066,29 C	243.011,98 C

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2019 conforme documentação apresentada.

MARCELO DE OLIVEIRA LIMA
FUNÇÃO: SOCIO DIRETOR
RG: 33.988.148-4
CPF: 310.580.618-01

JOAO CARLOS BOBBIO
FUNÇÃO: CONTADOR/CONTROLLER
CPF: 069.787.078-21
CT/CRC: ISP268280/O-0



CARTÓRIO DO DISTRITO DE BARÃO GERALDO
José Maria de Almeida César
Oficial - Tabelião
Rua Nara Mussi de Camargo Penicado
Barão Geraldo - Campinas / SP
Fone: (19) 3749-7333
cartorioeb@oi.com.br - www.criorioebg

Reconhecido por Semelhança S/V 2 firmas(s) de: JOAO CARLOS BOBBIO E MARCELO DE OLIVEIRA LIMA

Campinas 29 de abril de 2020 Em Teste da verdade

NICOLAS FRANCO DE GODOI BLUMER - ESCRIVENTE AUTORIZADO

Custas: R\$ 13,10 Carimbo: 2883635

Selo(s): 233682-5288

VÁLIDO SOMENTE COM O SELO DE AUTENTICIDADE SEM EMENDAS E/OU

Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Direto

1209 LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EIRELI

CNPJ: 12.039.966/0001-11

FOLHA: 000001

DATA: 24/04/2020

12/2019

(Em Reais)

	2019	2018
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RECEBIMENTO DE CLIENTES:		
(+) Saldo final de Clientes (ano anterior)	96.173.419,29	25.522.841,22
(+) Vendas (ano atual)	417.366.783,55	446.814.783,31
(-) Saldo final de Clientes (ano atual)	11.168.142,95	96.173.419,29
(=) TOTAL DE RECEBIMENTO DE CLIENTES	502.372.059,89	376.164.205,24
b) PAGAMENTO DE FORNECEDORES:		
(+) Saldo final de Fornecedores (ano anterior)	50.060.001,34	28.774.272,81
(+) Compras (ano atual)	422.282.867,39	401.528.635,84
(-) Saldo final de Fornecedores (ano atual)	7.298.297,78	50.060.001,34
(=) TOTAL DE PAGAMENTO A FORNECEDORES	465.044.570,95	380.242.907,31
c) PAGAMENTOS DIVERSOS:		
Adiantamento a Terceiros	0,00	0,00
Pagamento de Contas a Pagar	0,00	0,00
Pagamento de IRPJ/CSLL (ano anterior)	0,00	0,00
Impostos sobre as Vendas	0,00	0,00
Despesas Administrativas, Vendas e Gerais	0,00	0,00
Despesas Financeiras	0,00	0,00
(=) TOTAL DE PAGAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	967.416.630,84	756.407.112,55
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Aquisição de Empréstimos Bancários	0,00	0,00
Aumento de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
(1+2+3) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	967.416.630,84	756.407.112,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO ANO	4.962.434,00	5.630.611,42
VARIÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(200.497,18)	(668.177,42)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO ANO	4.761.936,82	4.962.434,00

MARCELO DE OLIVEIRA LIMA

FUNÇÃO: SOCIO DIRETOR

RG: 33.988.143-4

CPF: 310.580.618-01

JOAO CARLOS BOBBIO

FUNÇÃO: CONTADOR/CONTROLLER

CPF: 069.787.078-21

CT/CRC: 1SP268280/O-0

