

OMEX COMERCIO E EXPORTAÇÃO DE METAIS PRECIOSOS S/A.			
CNPJ: 21.262.856/0001-05			
Demonstrações Contábeis Período: 01/01/2021 a 31/12/2021 - Valores expressos em Reais (R\$)			
BALANÇO PATRIMONIAL SINTÉTICO			
Contas Patrimoniais Ativo		Contas Patrimoniais Passivo	
31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Contas do Ativo	44.451.412	47.855.795	53.836.808
Ativo Circulante	44.451.412	47.855.795	16.602.655
Disponível	8.062.911	12.105.366	84.793
Caixa Geral	1.102	683	84.793
Bancos Conta Movimento	6.560.323	12.094.312	1.357.265
Aplicações Financeiras	1.501.486	10.371	1.357.265
Circulante Curto Prazo	35.802.133	35.750.430	266.048
Estoque/Associados	14.974.733	4.048.040	266.048
Estoques	132.312	673.401	140.476
Impostos a Recuperar	182.344	76.210	140.476
Valores a Receber	6.662.517	1.976.380	14.667.545
Despesas Antecipadas	135.488	75.397	53.224
Ativo Fomec Exportação	13.714.740	28.901.001	14.614.321
Aplicações Financeiras	586.368	-	-
Aplicações Nacionais	10.000	-	86.528
Aplicações no Exterior	541.990	-	86.528
Varição Cambial em Aplicações no Exterior	34.378	-	479.497
Ativo Não Circulante	9.121.149	5.981.013	479.497
Realizável a Longo Prazo	4.703.999	4.741.964	479.497
Realizável a Longo Prazo	4.703.999	4.741.964	479.497
Créditos-Ativações	41.702	43.826	479.497
Imobilizações em Andamento	115.058	112.890	479.497
Cred. Liquidação Duvidosa Ativo Fomec Exportação	3.003.353	3.003.353	479.497
VRS a Receber Empréstimos	1.522.117	1.522.117	479.497
VRS a Receber	21.770	59.980	479.497
Ativo Investimentos	2.474.349	(363.949)	479.497
Ativo Investimentos	2.474.349	(363.949)	479.497
Ativo Investimentos	2.311.253	70.792	479.497
Ativo Investimentos Exterior	70.792	73.862	479.497
Participações Outras Empresas - Territ. Nacional	92.303	(437.811)	479.497
Ativo Imobilizado	1.942.801	1.602.997	479.497
Ativo Imobilizado	672.646	684.532	479.497
Bens Imobilizado	627.672	585.913	479.497
Fundo Depreciação Acumulada	(121.826)	(80.381)	479.497
Ativo Imobilizado Depreciado	179.000	179.000	479.497
Ativo Imobilizado - Direitos Usos	1.270.155	918.465	479.497
Ativo Imobilizado - Direito de Uso	1.349.190	950.000	479.497
Amortização Acumulada Imobilizado	(79.035)	(31.535)	479.497
Total do Contas Patrimoniais Ativo	53.572.561	53.836.808	53.836.808

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2021 (Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional: A OMEX Comercio e Exportação de Metais Preciosos S/A é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede em São Paulo SP tendo como atividade principal a exportação de metais nobres, em especial ouro, adquiridos de fornecedores nacionais e destinados, desde sua contratação, ao mercado internacional.

2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requeridas para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, as quais levam em consideração as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nos 11.638/07 e 11.941/09.

Eventos Subsequentes - Não ocorreram eventos subsequentes a 31 de dezembro de 2021, inclusive em relação ao SARS-CoV-2 que requeresse divulgação. Essas demonstrações contábeis foram aprovadas pela diretoria e autorizadas a serem divulgadas.

3. Principais práticas contábeis: As principais práticas adotadas para a elaboração dessas demonstrações contábeis são as seguintes: **3.1. Caixa e equivalentes de caixa -** Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo. **3.2. Contas a receber de Clientes:** **3.2.1.** As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de mercadorias no decorrer normal das atividades da Entidade. **3.2.2.** Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos (ou outro que atenda o ciclo normal da entidade), as contas a receber são classificadas no ativo circulante. **3.2.3.** As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos as perdas estimadas das contas a receber (impairment). **3.2.4. Perda Estimada com Crédito de Liquidação Duvidosa (PECLD) -** Em face da sistemática operacional é improvável a ocorrência de não realização do crédito. **3.2.5. Estoques -** Em face da sistemática operacional, a eventual existência de estoque decorre da diferença temporal entre a entrega da mercadoria pelo fornecedor à efetivação física da exportação. **3.3. Valores a Receber -** Corresponde a créditos junto a terceiros ou obrigações compulsórias. **3.3.1. Adiantamento a Fornecedores com objetivo de exportação -** Em face da sistemática operacional de aquisições somente quando compromissadas as vendas correspondentes, a prática da atividade requer adiantamento aos fornecedores exclusivamente com objetivo de exportação das mercadorias. **3.4. Investimentos -** especificamente investimentos em controladas: **3.4.1.** Os investimentos são demonstrados ao custo de aquisição e ajustados pela apuração da equivalência patrimonial. **3.4.2. No Brasil -** investimento na sociedade Original Precious - Estados Unidos da América - com participação de 51%. **3.5. Imobilizado -** São registrados pelo custo de aquisição, reduzidos pela depreciação aplicada, conforme a vida útil prevista para os bens. **3.5.1. Arrendamento Mercantil -** utilizado na condição de arrendamento financeiro, com opção de aquisição ao final da operação. **3.6. Fornecedores e outras contas a pagar -** As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Histórico	2020					
	Capital integralizado	Reserva Contingências	Reserva de Lucros	Reserva Estatutária	Lucro do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2019	1.000.000	2.459.357	5.220.160	180.638	0	8.860.155
Resultado do Exercício	-	-	19.706.708	985.335	19.706.708	19.706.708
Transferência para reserva de Lucros	-	-	(985.335)	-	-	(985.335)
Transferência para reserva Estatutária	-	-	55.065	-	-	55.065
Ajustes de anos anteriores	-	-	(3.845.708)	-	-	(3.845.708)
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-
Soma	1.000.000	2.459.357	20.150.890	1.165.974	0	24.776.220
Histórico	2021					
	Capital integralizado	Reserva Contingências	Reserva de Lucros	Reserva Estatutária	Lucro do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2020	1.000.000	2.459.357	20.150.890	1.165.974	0	24.776.220
Resultado do Exercício	-	-	12.085.501	604.275	12.085.501	12.085.501
Transferência para reserva de Lucros	-	-	(604.275)	-	-	(604.275)
Transferência para reserva Estatutária	-	-	(371.311)	-	-	(371.311)
Ajustes de anos anteriores	-	-	0	-	-	0
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-
Soma	1.000.000	2.459.357	31.260.804	1.770.249	0	36.490.409

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO				DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA					
Receita Operacional Bruta	2021		2020		Lucro Líquido	2021		2020	
	2021	Varição	2020	Varição		2021	Varição	2020	Varição
Receita Operacional Bruta	1.554.360.211	1.699.840.830	1.554.360.211	1.699.840.830	12.085.501	19.706.708	12.085.501	19.706.708	
(-) Receita Operacional Líquida	1.554.360.211	1.699.840.830	1.554.360.211	1.699.840.830	94.945	64.161	94.945	64.161	
(-) Custo dos Produtos/ Mercadorias/Serviços	(1.531.646.208)	(1.665.079.652)	(1.531.646.208)	(1.665.079.652)	(10.926.693)	(1.241.513)	(10.926.693)	(1.241.513)	
(-) Lucro Bruto	22.714.003	34.761.178	22.714.003	34.761.178	541.089	(488.401)	541.089	(488.401)	
(+) Despesas Operacionais	(5.232.657)	(5.233.531)	(5.232.657)	(5.233.531)	(106.134)	(60.601)	(106.134)	(60.601)	
Administrativas	(4.088.908)	(2.489.736)	(4.088.908)	(2.489.736)	(4.686.137)	(60.091)	(4.686.137)	(60.091)	
Gerais	(1.230.539)	(843.208)	(1.230.539)	(843.208)	(15.186.211)	(18.868.301)	(15.186.211)	(18.868.301)	
Comerciais	-	(337)	-	(337)	40.334	(59.980)	40.334	(59.980)	
Despesas Financeiras	(848.398)	(2.037.387)	(848.398)	(2.037.387)	56.566	25.165	56.566	25.165	
(-) Receitas Financeiras	1.052.117	159.331	1.052.117	159.331	29.676	43.836	29.676	43.836	
Despesas Tributárias	(105.660)	(22.195)	(105.660)	(22.195)	(37.455)	1.204.349	(37.455)	1.204.349	
Outras Despesas Operacionais	(11.270)	-	(11.270)	-	(605.335)	366.521	(605.335)	366.521	
(=) Lucro Operacional Líquido	17.481.346	29.527.647	17.481.346	29.527.647	(21.151)	0	(21.151)	0	
Outros Resultados Operacionais	571.982	769.294	571.982	769.294	(11.633.677)	10.043.018	(11.633.677)	10.043.018	
Outras Receitas Operacionais	571.982	769.294	571.982	769.294	(42.300)	11.633.434	(42.300)	11.633.434	
Resultado Não Operacional	-	(214.103)	-	(214.103)	Atividades de Investimentos	-	-	-	
Receita Não Operacional	-	290.539	-	290.539	(-) Aquisição de Investimentos no País	(2.311.254)	0	(2.311.254)	
Despesa Não Operacional	-	(504.642)	-	(504.642)	(+) Resultado de Investimentos no País	(530.114)	343.211	(530.114)	
Resultado Antes da CS e IR	18.053.328	30.082.838	18.053.328	30.082.838	(+) Resultado de Investimentos no Exterior	3.070	(14.539)	3.070	
Provisão Para Contribuição Social	(1.584.300)	(2.753.109)	(1.584.300)	(2.753.109)	(-) Aquisição de Ativo Permanente	(437.118)	(81.278)	(437.118)	
Provisão Para Imposto de Renda	(4.383.527)	(7.623.021)	(4.383.527)	(7.623.021)	(-) Disponibilidades geradas	(3.275.415)	247.394	(3.275.415)	
(=) Lucro Líquido do Exercício	12.085.501	19.706.708	12.085.501	19.706.708	Atividades de Financiamento	-	-	-	
4.3. Estoques de mercadorias	2021	Varição	2020	Varição	(+) Variação de Aplicações Financeiras	(586.368)	0	(586.368)	
Estoque de Mercadoria	132.312	(541.089)	673.401	541.089	(+) Financiamento Capital de Giro	99.798	(285.000)	99.798	
4.4. Adiantamento a Fornecedores destinado à Exportação	2021	Varição	2020	Varição	(+) Financiamento	133.142	(196.222)	133.142	
Adiantamento a Fornecedores	13.714.740	(15.186.261)	28.901.001	15.186.261	(+) Ajuste para Reservas de Contingência	0	985.335	0	
4.5. Imobilizado operacional: são registrados pelo custo de aquisição e a depreciação foi calculada pelo método linear.	4.6. Valores a Receber - registrados pelos valores originais.	4.7. Créditos de Liquidação Duvidosa - decorrente de adiantamento a fornecedores, que quando da entrega das mercadorias destinadas à exportação, não apresentaram consistência quantitativa ou qualitativamente ao encomendado.	4.8. Ativo Investimento - Investimentos em coligadas e controladas.	4.9. Fornecedores - incluindo fornecedores de mercadorias e serviços em geral.	(+) Resultado de Investimentos no Exterior	3.070	(14.539)	3.070	
4.10. Instituições Financeiras Arrendamento mercantil - Parcelas vincendas a curto prazo no exercício seguinte e longo prazo acima de 12 meses.	4.11. Contribuição social e imposto de renda sobre o resultado - o regime de apuração destes tributos é com base no denominado lucro real apurado mensalmente com base em balancetes de suspensão, modalidade prevista na atual legislação. Não há diferimento destes tributos. Em face da totalidade das operações serem exportações, beneficia-se de incentivo da não incidência.	4.12. Patrimônio líquido: a) Capital social - representado por ações ordinárias, totalmente integralizado no valor de R\$ 1.000.000. b) Reserva estatutária (legal) - feita por decisão da diretoria em 5% sobre o resultado líquido do exercício.	Reserva Capital	2021	2020	2021	2020	2021	2020
4.11. Contribuição social e imposto de renda sobre o resultado - o regime de apuração destes tributos é com base no denominado lucro real apurado mensalmente com base em balancetes de suspensão, modalidade prevista na atual legislação. Não há diferimento destes tributos. Em face da totalidade das operações serem exportações, beneficia-se de incentivo da não incidência.	4.12. Patrimônio líquido: a) Capital social - representado por ações ordinárias, totalmente integralizado no valor de R\$ 1.000.000. b) Reserva estatutária (legal) - feita por decisão da diretoria em 5% sobre o resultado líquido do exercício.	4.13. Transações com ligadas e acionistas	Reserva Estatutária	1.770.249	604.275	1.770.249	604.275	1.770.249	604.275
4.13. Transações com ligadas e acionistas	4.14. Lucros distribuídos - com base em decisão da diretoria, serão fixados pela assembleia de acionistas, em 2021 não foi aprovada distribuição de lucros pelos acionistas. d) Reserva de contingências - relativa a operações de compra junto a fornecedores, para atendimento de compromisso de venda de mercadorias a clientes no exterior. Tais mercadorias foram objeto de apreensão por parte de agentes de órgãos fiscalizadores, permanecendo em análise da regularidade da operação. Concluída as averiguações e resultadas às mercadorias serão objeto de encaminhamento aos estoques e posterior venda.	4.15. Transações com ligadas e acionistas	Caixa e equivalentes	8.062.911	12.105.366	8.062.911	12.105.366	8.062.911	12.105.366
4.15. Transações com ligadas e acionistas	4.16. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	4.17. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	Empréstimos	745.544	512.604	745.544	512.604	745.544	512.604
4.17. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	4.18. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	4.19. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	Divida Líquida	8.808.455	12.617.970	8.808.455	12.617.970	8.808.455	12.617.970
4.19. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	4.20. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	4.21. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	Capital - PL Total	36.490.409	24.776.220	36.490.409	24.776.220	36.490.409	24.776.220
4.21. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	4.22. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos	4.23. Fornecedores e outras contas a pagar - As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos		24,14%	-27%	24,14%	-27%	24,14%	-27%

