

Atestamos, para os devidos fins, que a **Deloitte Touche Outsourcing Serv. Cont. e Adm. Ltda.**, inscrita no CNPJ/MF sob nº **05.111.857/0001-00**, com sede na R ALEXANDRE DUMAS 1981, ANDAR: 2 ALA B - CHACARA SANTO ANTONIO (ZONA SUL) - SAO PAULO - SP - CEP: 04.717-906 - Brasil, presta serviços de terceirização, conforme discriminado abaixo:

Nome da Contratante: NFX COMBUSTIVEIS MARITIMOS LTDA.

CNPJ da Contratante: 18.459.798/0001-08

Endereço da Contratante: Avenida Atlântica, nº 1130 - 6º andar - Copacabana - Rio de Janeiro - Brasil. CEP: 22021-000

Atividade principal: Importação, venda e/ou qualquer forma de comercialização de combustíveis marítimos, óleos combustíveis e diesel por operações de transbordo ou através de dutos (ex-pipe).

Data de início: Início em julho/2013

Término do projeto: em andamento

Número de Empregados: 8 funcionários em regime CLT

Número de licenças Oracle e Mastersaf DFe: 20 acessos

Descrição dos serviços prestados e produtos entregues:

✓ Terceirização de serviços

○ Contábeis

- Obtenção da documentação-suporte em meio físico e eletrônico (conforme formato definido pela DELOITTE) para entrada de lançamentos contábeis decorrentes das transações da SOCIEDADE;
- Obtenção de arquivos eletrônicos referentes às transações da SOCIEDADE para entrada de lançamentos contábeis no sistema contábil, quando for o caso;
- Sumarização de planilhas de custo e preparação das entradas contábeis correspondentes;
- Preparação dos resumos de cálculos de custeio e movimentação de estoques e inclusão na contabilidade;



- Obtenção de resumo de movimentação de inventário preparada por pessoal da SOCIEDADE, quando aplicável, e entrada nos livros contábeis;
- Preparação dos resumos de cálculos mensais de depreciação, baixas e outras movimentações de ativo imobilizado. Conciliação da posição analítica de ativo permanente com a contabilidade;
- Processamento do fechamento contábil, preparação de balancetes, análises e conciliações de contas;
- Preparação dos balanços e das demonstrações dos resultados mensais nos formatos legais;
- Preparação de balanço e demonstração de resultados mensais nos formatos a serem especificados por ocasião do início dos trabalhos, para uso da Gerência da SOCIEDADE;
- Encerramento anual: preparação das demonstrações contábeis e relatórios anuais, nos formatos legais e assinatura por profissional credenciado;
- Assinatura de livros contábeis e fiscais, demonstrações financeiras e imposto de renda como "contador da SOCIEDADE" para finalidades legais;
- Geração do Sped Contábil.

○ Impostos

- Revisão da documentação-suporte para fins de inclusão nos livros fiscais e verificação das inclusões realizadas;
- Preparação de obrigações acessórias eletrônicas referentes ao ICMS e remessa aos órgãos do Governo;
- Apuração e preparação de guias de recolhimento de ICMS e IPI e remessa ao pessoal da SOCIEDADE para pagamento;
- Apuração e preparação de guias de recolhimento de PIS, COFINS e ISS e remessa ao pessoal da SOCIEDADE para pagamento;
- Preparação de obrigações fiscais eletrônicas relacionadas aos reportes municipais, quando aplicável e arquivo no sistema das Autoridades Governamentais;
- Preparação de obrigações eletrônicas referentes à SPED Contribuições correspondentes ao controle de créditos de PIS / COFINS e arquivo no sistema do Governo;
- Fechamento e registro dos livros fiscais, nos casos aplicáveis às operações da SOCIEDADE, de acordo com os requerimentos legais;
- Cálculo mensal das retenções na fonte (IR, PIS, COFINS, CSLL, INSS e ISS), geração das guias de recolhimento e remessa ao pessoal da SOCIEDADE para pagamento;
- Cálculo mensal de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro, preparação de guias e remessa ao pessoal da SOCIEDADE para pagamento;
- Manutenção do controle permanente para geração do informe relacionado à movimentação de Impostos Federais (DCTF) e arquivamento eletrônico junto à Receita Federal;
- Manutenção do controle permanente para geração do informe anual relacionado aos pagamentos de serviços e imposto retido na fonte (DIRF);

- Declaração de imposto de renda: preparação e entrega da declaração anual da SOCIEDADE
- Financeiro
 - Recebimento de faturas, relatórios de caixa pequeno e de despesas diversas e outras documentações para pagamento, devidamente aprovadas, para inclusão nos pagamentos da semana;
 - Recebimento de arquivos eletrônicos preparados pelo pessoal da SOCIEDADE quando aplicável para inclusão nos pagamentos da semana;
 - Preparação de guias de recolhimento de imposto de renda na fonte referente a faturas de prestação de serviço pagas;
 - Conferência da documentação quanto à sua adequação fiscal e aprovações;
 - Preparação de resumos de pagamentos, DOCs, etc;
 - Baixas no Sistema de Contas a Pagar e Contabilidade;
 - Recebimento das informações de faturamento, emissão dos boletos bancários e inclusão nos controles de cobrança;
 - Obtenção da posição diária de cobrança e informação ao pessoal da SOCIEDADE sobre faturas não recebidas (contas a receber);
 - Sumarização da informação bancária sobre créditos e débitos do dia referentes a cobrança bancária, depósitos e outros movimentos em conta corrente e preparação da posição diária de caixa;
 - Entrada dos dados de faturamento e dos resumos das movimentações de cobrança na contabilidade e nos livros fiscais.
 - Emissão de notas fiscais eletrônicas;
- As atividades acima realizadas pelo time interno da Deloitte, nos sistemas ERP Oracle + Mastersaf DFe (módulo compras, contas a pagar, contas a receber, faturamento, controle de estoque, controle de imobilizado e contabilidade).

Equipe atual do projeto:

Nome	Cargo
Mario Nascimento	Sócio
Luana Carvalho	Gerente – Contabilidade e Relacionamento
Carolina Vassão	Gerente - Contabilidade
Lisia Graça	Gerente – Impostos
Raphael Taranto	Gerente – TI

Ana Ribeiro	Supervisora Contábil
Lucas Martins	Analista Contábil
Gabrielle Santos	Supervisora Fiscal Diretos
Thaynara Peixoto	Analista Fiscal
Rodrigo Mota	Supervisor Fiscal Indiretos
Thaynara Peixoto	Analista Fiscal Diretos
Nathalya Rangel	Supervisora Order to cash
Fabício Rocha	Assistente Order to Cash
Felipe Touron	Supervisor Procurement to Pay
Isabella Melo	Analista Procurement to Pay

O trabalho foi realizado de acordo com os padrões de qualidade exigidos e dentro dos prazos estabelecidos.

Rio de Janeiro, 16 de maio de 2019.



NFX Combustíveis Marítimos Ltda.

Fabio Werneck
Representante Legal
+55 (21) 3824-4747
Fabio.Werneck@bp.com