XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIO 2023

- **BALANÇO PATRIMONIAL**
- **DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**
- **DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**
- **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**
- **DEMONSTRAÇÃO DE ÍNDICES DIVERSOS**
- **NOTAS EXPLICATIVAS**
- **CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO**

RELÁTORIOS EMITIDOS POR:

Balanço Patrimonial de 01/01/2023 até 31/12/2023

Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

NOME	2023	2022
ATIVO	2.477.162,70	2.736.716,49
CIRCULANTE	2.477.162,70	2.736.716,49
Caixa e equivalentes de caixa	1.952.162,70	2.211.716,49
Caixa	26.550,25	23.801,71
Bancos conta movimento	9.453,84	1.196,04
Aplicações de liquidez imediata	1.916.158,61	2.186.718,74
Realizável a curto prazo	525.000,00	525.000,00
Clientes	525.000,00	525.000,00
TOTAL DO ATIVO	2.477.162,70	2.736.716,49

Rio do Sul, 31 de dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920

Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:37:28 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89

Balanço Patrimonial de 01/01/2023 até 31/12/2023

Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

NOME	2023	2022
PASSIVO	2.477.162,70	2.736.716,49
CIRCULANTE	11.014,20	1.359,40
Fornecedores	660,00	303,00
Fornecedores nacionais	660,00	303,00
Obrigações sociais e tributárias	10.354,20	1.056,40
Obrigações tributárias	10.354,20	1.056,40
NÃO CIRCULANTE	2.183.132,50	2.662.476,50
Empréstimos e financiamentos	2.183.132,50	2.662.476,50
Mútuos	2.183.132,50	2.662.476,50
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	283.016,00	72.880,59
Capital social	12.000,00	12.000,00
Capital social	12.000,00	12.000,00
Reservas de lucros	271.016,00	60.880,59
Reserva Legal	2.400,00	2.400,00
Reservas de lucros	268.616,00	58.480,59
TOTAL DO PASSIVO	2.477.162,70	2.736.716,49

Rio do Sul, 31 de dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920

Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:37:40 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2023 até 31/12/2023

Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

NOME	2023	2022
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS	**9.483,43**	**5.677,84**
Administrativas	4.272,00	3.871,00
Tributárias	5.211,43	1.806,84
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	**(9.483,43)**	**(5.677,84)**
DESPESAS (RECEITAS) FINANCEIRAS	**(250.937,70)**	**(255.651,79)**
Despesas financeiras	1.121,04	344,61
Receitas financeiras	(252.058,74)	(255.996,40)
RESULTADO ANTES DO IRPJ E DA CSLL	**241.454,27**	**249.973,95**
IMPOSTOS SOBRE O LUCRO	**31.318,86**	**13.580,22**
Contribuição social	9.878,52	5.092,57
Imposto de renda	21.440,34	8.487,65
RESULTADO DO EXERCÍCIO	**210.135,41**	**236.393,73**

Rio do Sul, 31 de dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920

Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:37:52 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89

Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/01/2023 até 31/12/2023

Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

NOME	2023	2022
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do Exercício	241.454,27	249.973,95
Aumento (Redução) Em Fornecedores	357,00	27,50
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	9.297,80	816,21
Aumento (Redução) Em Imposto de Renda e Contribuição Social	(31.318,86)	(13.580,22)
Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionai	**219.790,21**	**237.237,44**
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(-) Pagamento de Lucros e Dividendos	0,00	(179.220,00)
Empréstimos Tomados	(479.344,00)	(432.500,00)
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Financiamentos	**(479.344,00)**	**(611.720,00)**
VARIAÇÃO DOS FLUXOS	**(259.553,79)**	**(374.482,56)**
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	**(259.553,79)**	**(374.482,56)**
Disponibilidades no Início do Período	2.211.716,49	2.586.199,05
Disponibilidades no Final do Período	1.952.162,70	2.211.716,49

Rio do Sul, 31 de dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920

Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:38:03 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89

Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido de 01/01/2023 até 31/12/2023

Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

HISTÓRICO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS	TOTAL
SALDO EM 31/12/2021	**12.000,00**	**3.706,86**	**15.706,86**
Reserva de Lucros		231.593,73	231.593,73
Reserva Legal		2.400,00	2.400,00
Lucros Distribuídos		-179.220,00	-179.220,00
SALDO EM 31/12/2022	**12.000,00**	**60.880,59**	**72.880,59**
Reserva de Lucros		210.135,41	210.135,41
SALDO EM 31/12/2023	**12.000,00**	**271.016,00**	**283.016,00**

Rio do Sul, 31 de dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:38:15 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89

Demonstração de Índices Diversos de 01/01/2023 até 31/12/2023

Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

NOME	2023	2022
ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG)		
RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL	1,13	1,03
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (ILC)		
RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE	224,91	2.013,18
ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA (ILS)		
RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA	224,91	2.013,18
ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA (ILM)		
RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA	177,24	1.626,98
GRAU DE ENDIVIDAMENTO		
RESULTADO DO GRAU DE ENDIVIDAMENTO	0,89	0,97
EBITDA		
RESULTADO EBITDA	(40.802,29)	(19.258,06)

Rio do Sul, 31 de dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920

Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:38:26 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89

Notas Explicativas de 01/01/2023 até 31/12/2023
Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A, cadastrada no CNPJ sob o número 40.384.694/0001-22, constituída em 13/01/2021, com sede no município de Rio do Sul, na Rua JORGE THEINDL, nº 167, Bairro SUMARE, tributada pelo Lucro presumido e tem como principal atividade Compra e venda de imóveis próprios.

NOTA 2. POLÍTICA CONTÁBIL E BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações contábeis encerradas em 31/12/2023 e 31/12/2022 , aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Demonstração de Índices Diversos, foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis e aos Princípios Contábeis.

O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com normas internacionais de contabilidade emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. A administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a capacidade de continuar operando, portanto, as demonstrações financeiras foram preparadas com base no princípio da continuidade. Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada à legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada os fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

NOTA 3. MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim os ativos, os passivos e os resultados apresentados nas demonstrações contábeis mesmo quando contratados em moeda estrangeira são ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão são transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

NOTA 4. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com o NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 1.255/2009. A administração da empresa também procedeu ao exame conceitual e concluiu que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

Notas Explicativas de 01/01/2023 até 31/12/2023
Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

NOTA 5. DETERMINAÇÃO DO RESULTADO

O resultado foi apurado em 31/12/2023 e 31/12/2022 e está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a legislação societária, conforme a Lei n.10.406/2002 e demais legislações aplicáveis, os pronunciamentos técnicos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), pelas normas brasileiras de contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA 6. INDICADORES ECONÔMICOS- FINANCEIROS

a) Liquidez Geral: (LG) demonstra quanto a empresa tem de bens/direitos a curto e longo prazo para pagar as obrigações a curto e longo prazo, maior que 1 melhor.

b) Liquidez Corrente: (LC) demonstra quanto a empresa tem de Ativo Circulante para pagar cada R$ 1,00 das obrigações a curto prazo, maior que 1 melhor.

c) Liquidez Seca - (LS) demonstra quanto a empresa tem de Disponível e de direitos a receber para pagar cada R$ 1,00 de obrigações a curto prazo maior que 1 melhor.

d) Liquidez Imediata - (LI) demonstra a medida da capacidade financeira imediata para liquidação das obrigações com vencimento da curto prazo, maior que 1 melhor.

e) Grau de Endividamento - (EG) demonstra o tanto de ativo da empresa estaria comprometido para custear o total de suas dívidas, menor que 1 melhor.

f) Margem Liquida - (ML) demonstra o quanto sobra das vendas para que a empresa possa gerar lucro.

g) Ebitda: demonstra a capacidade da empresa gerar caixa para superar as despesas a partir das suas atividades.

NOTA 7. ATIVO CIRCULANTE E ATIVO NÃO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determinada o Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), sendo classificados como circulantes quando:

a) espera realizar o ativo, ou pretender vendê-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade;

b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação;

c) espera realizar o ativo no período de até doze meses da data das demonstrações contábeis; ou o ativo for caixa ou equivalente de caixa. Sendo classificados como não circulantes todos aqueles fatos contábeis que não se classificam como sendo circulantes.

Dentre os principais procedimentos contábeis adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

a) APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

Estão demonstrados pelos valores originais de aplicação, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições financeiras.

Notas Explicativas de 01/01/2023 até 31/12/2023
Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

b) CONTAS A RECEBER DE CLIENTES:

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela venda de mercadorias e serviços no decurso normal das atividades da entidade.

NOTA 8. REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DOS ATIVOS

Baseados no CPC 01 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos, a administração da empresa julga que não houve nenhuma indicação de desvalorização dos seus ativos, quer seja através de fontes internas ou externas. Sendo assim, não foi necessária a realização do teste de recuperabilidade dos ativos.

NOTA 9. PASSIVO CIRCULANTE E PASSIVO NÃO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determinada o Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), sendo classificados como circulantes quando:

a) espera liquidar o passivo durante o ciclo operacional normal da entidade;

b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação;

c) o passivo for exigível no período de até dozes meses após a data das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data de divulgação.

Sendo classificados como não circulantes todos aqueles que não se classificam como sendo circulantes. Os itens classificados neste grupo foram avaliados pela administração e considerados que refletem a realidade na data das demonstrações dentro da melhor estimativa.

Dentre os principais procedimentos contábeis adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

a) CONTAS A PAGAR A FORNECEDORES:

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são reconhecidas pelo valor da fatura.

b) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS:

Os empréstimos e financiamentos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação, ou seja, pelo valor a pagar ao banco, incluindo os custos da transação e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado. As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva e incluídas em despesas financeiras. Os Empréstimos e financiamentos possuem a seguinte composição:

	31/12/2023	**31/12/2022**
PASSIVO CIRCULANTE	R$ 0,00	R$ 0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 2.183.132,50	R$ 2.662.476,50
TOTAL	**R$ 2.183.132,50**	**R$ 2.662.476,50**

NOTA 10. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

Notas Explicativas de 01/01/2023 até 31/12/2023
Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

A receita operacional líquida para os exercícios possuem a seguinte composição:

	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA DAS VENDAS	R$ 0,00	R$ 0,00
DEDUÇÕES DE VENDAS	R$ 0,00	R$ 0,00
RECEITA LIQUÍDA	**R$ 0,00**	**R$ 0,00**

NOTA 11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos reconhecidos menos os passivos reconhecidos.

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL

O capital social está representado por quotas com valor nominal de R$ 1,00 cada, totalizando em R$12.000,00 (doze mil reais) . A participação societária está assim dividida:

FERNANDO GUEDES DE OLIVEIRA com total de 6000 cotas que equivalem a R$ 1,00 e com percentual sobre as cotas de 50,00% e
LUIS GUEDES DE OLIVEIRA com total de 6000 cotas que equivalem a R$ 1,00 e com percentual sobre as cotas de 50,00%

NOTA 13. EVENTO SUBSEQUENTE

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subseqüentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Rio do Sul, 31 de Dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:38:41 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89

Carta de Responsabilidade

Empresa: 422 - XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A
Rio do Sul/SC - CNPJ:40.384.694/0001-22
Endereço: JORGE THEINDL, 167 Bairro: SUMARE

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

À
CONTABILIDADE SUL LTDA
CRC 001694
Rua PREFEITO RAULINO JOAO ROSAR, 213
89160-184 Rio do Sul-SC

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa XO INCORPORADORA E ADMINISTRADORA DE IMOVEIS S.A, CNPJ 40.384.694/0001-22, que as informações relativas ao período base 2023, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

(a) Que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;

(b) Desconhecer e não possuir nenhuma operação que não tenha sido registrada em nossa contabilidade, pois, todas as nossas operações são geradas com documentação suporte adequadas;

(c) Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;

(d) Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, clientes, demonstrações de contas bancárias, contábeis entre outros documentos, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;

(e) Que os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em 31 de Dezembro de 2023;

(f) Que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base 2023 que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

(a) Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;

(b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;

(c) Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Como também declaramos ciência quanto a:

(a) Exigência da fiscalização eletrônica federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária, relacionadas à obrigatoriedade de acordo com o tipo de atividade e tributação da empresa.

(b) Necessidade de auditoria eletrônica de dados, haja vista que os arquivos exigidos pela fiscalização eletrônica contêm informações de diversas fontes e sistemas como: contábil, fiscal, trabalhista, financeiro, administrativo, comercial, entre outros;

(c) Toda e qualquer divergência pelo fisco nos arquivos eletrônicos são de nossa inteira responsabilidade.

Rio do Sul, 31 de Dezembro de 2023

OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920

Assinado de forma digital por OSVALDIR ROQUE WAGNER:22249915920
Dados: 2024.02.01 08:38:54 -03'00'

OSVALDIR ROQUE WAGNER
Técnico contábil
CPF: 222.499.159-20
CRC: SC-7524/O-9

LUIS GUEDES DE OLIVEIRA
Presidente
CPF: 006.156.299-89