

RELATÓRIO DA DIRETORIA

PREZADOS SENHORES: Em cumprimento às normas legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.S^{as} o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultado, as demais Demonstrações Financeiras e as Notas Explicativas do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023. Permanecemos ao inteiro dispor de V.S^{as} para quaisquer esclarecimentos necessários.

Apucarana-PR, 20 de fevereiro de 2024. - A Diretoria.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM DATA DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ATIVO	2023	2022	PASSIVO	2023	2022
CIRCULANTE	2.192.421,04	3.265.443,88	CIRCULANTE	369.061,32	778.578,07
Caixa e Equivalentes de caixa	2.143.969,34	3.221.097,50	Fornecedores	0,00	0,00
Direitos	46.443,53	42.750,09	Obrigações Trabalhistas	5.063,94	4.417,39
Despesas a Apropriar	2.008,17	1.596,29	Obrigações Sociais e Tributárias	8.074,48	8.951,55
NÃO CIRCULANTE	563.256,82	484.017,88	Imposto de Renda	16.641,83	221.262,19
Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00	Contribuição Social S/Lucro	16.352,80	94.243,67
Outras Contas	0,00	0,00	Dividendos Obrigatórios a Pagar	322.928,27	449.703,27
Imobilizado	563.256,82	484.017,88	NÃO CIRCULANTE	18.241,24	27.828,47
Terrenos	117.670,17	117.670,17	Exigível a Longo Prazo	18.241,24	27.828,47
Edifícios e Construções	1.348.487,96	1.258.273,06	Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos	86.725,41	145.257,35	Receitas a Apropriar	18.241,24	27.828,47
Móveis e Utensílios	9.309,19	12.122,43	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.368.375,30	2.943.055,22
(-) Depreciações Acumuladas	(998.935,91)	(1.049.305,13)	Capital Social	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTAL DO ATIVO	2.755.677,86	3.749.461,76	Reserva Legal	300.000,00	300.000,00
			Reserva de Capital	61.208,05	61.208,05
			Reservas de Lucros	507.167,25	1.081.847,17
			TOTAL DO PASSIVO	2.755.677,86	3.749.461,76

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS (DRE)			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC)		
Receita Operacional Bruta:	883.195,44	835.629,09	1. Fluxo das Atividades Operacionais:		
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00	(+/-) Resultado do Exercício	505.416,81	1.137.616,82
Receitas de Locação de Imóveis	883.195,44	835.629,09	Depreciações	10.975,96	48.836,10
Deduções da Receita Bruta	(32.236,70)	(30.500,37)	Lucro/Perda na Venda Imobilizado	(12.541,00)	1.557.792,86
Receita Operacional Líquida:	850.958,74	805.128,72	Receitas Diferidas	(411,88)	371,22
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00	(=) Resultado Ajustado	503.439,89	(370.968,72)
Lucro Bruto:	850.958,74	805.128,72	(Aumento) ou Redução:		
Despesas Operacionais:	(309.762,18)	(409.361,96)	Contas a Receber Clientes e Outros	(3.693,44)	1.831.514,91
Despesas Administrativas	(167.602,41)	(205.633,38)	Estoques	0,00	0,00
Despesas c/ Pessoal	(125.791,97)	(187.370,82)	Fornecedores	0,00	0,00
Despesas Tributárias	(16.367,80)	(16.357,76)	Contas a Pagar e Provisões	(292.328,98)	(57.400,07)
(+/-) Resultado Financeiro Líquido	270.816,89	208.285,04	(=) Caixa Gerado pelas Operações	207.417,47	1.403.146,12
Receitas Financeiras	271.318,62	209.085,04	2. Fluxo das Atividades de Investimentos:		
Despesas Financeiras	(501,73)	(800,00)	Aquisição de Imobilizado	(90.214,90)	(19.000,00)
Outras Receitas	40.159,59	1.584.982,82	Venda Imobilizado	12.541,00	20.800,00
Receitas Eventuais	40.159,59	1.584.982,82	(=) Caixa Líquido Ativ. Investimentos	(77.673,90)	1.800,00
Outras Despesas	(700,26)	(0,36)	3. Fluxo das Atividades de Financiamentos		
Outras Despesas	(700,26)	(0,36)	Dividendos Obrigatório	168.472,27	359.903,27
(=) Resultado Operacional	851.472,78	2.189.034,26	Dividendos Distribuídos Pagos	(1.031.600,39)	(1.191.836,00)
Contribuição Social	(53.360,39)	(189.400,79)	Dividendos Obrigatório a Pagar	(343.743,61)	0,00
Imposto de Renda	(124.223,31)	(502.113,38)	(=) Caixa Líquido Ativ. Financiamentos	(1.206.871,73)	(831.932,73)
Resultado Líquido do Exercício	673.889,08	1.497.520,09	4. Variação Caixa e Equivalentes de Caixa:	(1.077.128,16)	573.013,39
			Saldo inicial do período	3.221.097,50	2.648.084,11
			Saldo final do período	2.143.969,34	3.221.097,50

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)

HISTÓRICO	Reservas de Lucros					Patrimônio Líquido
	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva de Lucros	Lucro/Prejuízo Acumulados	
01.Saldos Contábeis em 31/12/2021	1.500.000,00	61.208,05	242.093,00	1.182.137,35	0,00	2.985.438,40
02.Lucro Líquido Exercício 2022					1.497.520,09	1.497.520,09
03.Constituição Reserva Legal			57.907,00		(57.907,00)	0,00
04.Credito Dividendos Obrigatórios					(359.903,27)	(359.903,27)
05.Dividendos Distribuídos				(1.180.000,00)		(1.180.000,00)
06. Reservas de Lucros				1.079.709,82	(1.079.709,82)	
07.Saldos Contábeis em 31/12/2022	1.500.000,00	61.208,05	300.000,00	1.081.847,17	0,00	2.943.055,22
08.Lucro Líquido Exercício 2023					673.889,08	673.889,08
09.Credito Dividendos Obrigatórios					(168.472,27)	(168.472,27)
10.Dividendos Distribuídos				(1.080.096,73)		(1.080.096,73)
11. Reservas de Lucros				505.416,81	(505.416,81)	
12.Saldos Contábeis em 31/12/2023	1.500.000,00	61.208,05	300.000,00	507.167,25	0,00	2.368.375,30

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1- CONTEXTO OPERACIONAL: CASA ROSA GESTÃO PATRIMONIAL S.A., com sede e foro na cidade de Apucarana/PR, desde data de 28/02/2022 a empresa passou a operar como atividade principal (CNAE 68.10-2-02) – Aluguel de imóveis próprios, e atividade secundária (CNAE 68.10-2-01) Compra e venda imóveis próprios, permanecendo ativa desde 03/11/2005.

2- POLÍTICA CONTÁBEIS E DEMONSTRAÇÕES: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as disposições da Lei 6.404/76 e demais disposições legais vigentes, com observância das práticas contábeis adotadas no Brasil, aos pronunciamentos, as orientações e as interpretações de contabilidade para as Pequenas e Médias Empresas (PME's) NBC TG 1000 aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

A administração da sociedade declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

3.1) Moeda Funcional: As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é moeda funcional da empresa. **3.2) Ativo Circulante:** Os Ativos Circulantes estão demonstrados pelos valores originais e adicionados pelos valores de juros e atualizações monetárias, quando aplicáveis. **3.3) Caixa e Equivalentes de Caixa:** Composto dos seguintes valores: Caixa – R\$ 3.930,40, mantido para atendimento a compromissos a curto prazo. Bancos conta movimento – R\$ 51.630,27; e Aplicações Financeiras CDB/CDI, valor atualizado com rendimentos até a data do balanço – R\$ 2.088.408,67, totalizando as disponibilidades em R\$ 2.143.969,34. **3.4) Direitos:** Os direitos foram registrados pelo valor nominal e representa valores a receber de clientes referente a atividade de locação de imóveis próprios. **3.5) Imobilizado:** Estão demonstrados pelo custo de aquisição ou construção e as depreciações foram calculadas sobre o custo de aquisição e/ou construção com base nas taxas aceitas pela legislação em vigor. **3.6) Passivo Circulante:** Está demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, acrescidos dos juros e atualizações monetárias, quando aplicáveis. **3.7) Capital Social:** O Capital Social integralizado é de R\$ 1.500.000,00 (Um Milhão e Quinhentos Mil Reais), representado por 1.500.000 (Um Milhão e Quinhentos Mil) de Ações Ordinárias Nominativas do valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma. **3.8) Resultado:** O Resultado do exercício é apurado pelo regime contábil de competência, tendo como forma de tributação o Lucro Presumido. **3.9) Declaração de Conformidade:** A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 1.255/2009. A Diretoria da empresa 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.

Áureo de Oliveira Rosa	Diretor Presidente	Fátima A. dos Reis Vieira
Ângela A. de Oliveira Rosa N. Xavier	Diretora Vice-Presidente	CPF: 004.109.709-21
Thais F. de Oliveira Rosa	Diretora Superintendente	Contadora – CO-CRC/PR 045.022/O-0