

CIA MELHORAMENTOS DE APUCARANA
CNPJ/ME 75.277.210/0001-20 End. Av. Curitiba, 1799 – APUCARANA/PR

RELATÓRIO DA DIRETORIA

PREZADOS SENHORES: Em cumprimento às normas legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.S.s 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.s 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	981.547,36	761.208,43	CIRCULANTE	503.400,30	403.207,30
Caixa e equivalentes de caixa	871.121,64	679.683,43	Contas a Pagar	1.890,55	9.522,17
Direitos	105.302,90	76.736,90	Obrigações Sociais e Tributárias	31.756,00	25.421,49
Despesas a Apropriar	5.122,82	4.788,10	Obrigações Trabalhistas	35.743,97	28.383,88
NÃO CIRCULANTE	640.949,99	546.591,98	Contribuição Social	5.874,95	9.629,74
Imobilizado	640.949,99	546.591,98	Imposto de Renda	4.877,30	9.821,28
Terrenos	67.829,42	67.829,42	Dividendos Obrigatórios a Pagar	423.257,53	319.803,74
Edifícios e Construções	1.456.782,90	1.366.067,59	Outras Obrigações	0,00	625,00
Maquinas e Equipamentos	115.870,43	73.195,20	NÃO CIRCULANTE	18.789,11	5.761,75
Móveis e Utensílios	364.688,63	367.046,56	Exigível a Longo Prazo	18.789,11	5.761,75
Veículos	4.400,00	4.400,00	Receitas a Apropriar	18.789,11	5.761,75
(-) Depreciações Acumuladas	(1.368.621,39)	(1.331.946,79)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.100.307,94	898.831,36
TOTAL DO ATIVO	1.622.497,35	1.307.800,41	Capital Social	500.000,00	500.000,00
			Reserva Legal	100.000,00	100.000,00
			Reservas de Lucros	500.307,94	298.831,36
			TOTAL DO PASSIVO	1.622.497,35	1.307.800,41

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS (DRE)

Receita Operacional Bruta:	2.263.078,11	1.952.299,66
Receita de Hospedagens - Hotel	1.751.343,11	1.391.244,00
Receita de Locação de Imóveis	511.735,00	561.055,66
Deduções Receita Bruta	(62.510,32)	(94.119,69)
Receita Operacional Líquida:	2.200.567,79	1.858.179,97
Custos dos Serviços Prestados	(1.260.477,19)	(1.115.338,58)
Lucro Bruto:	940.090,60	742.841,39
Despesas Operacionais:	(282.990,51)	(229.461,92)
Despesas Administrativas	(136.830,50)	(109.237,40)
Despesas c/ Pessoal	(121.956,10)	(96.382,15)
Despesas Tributárias	(24.203,91)	(23.842,37)
(+/-) Resultado Financeiro Líquido	57.240,91	51.409,34
Receitas Financeira	61.881,46	57.722,23
Despesas Financeiras	(4.640,55)	(6.312,89)
Outras Receitas	2.156,51	1.522,50
Receitas Eventuais	2.156,51	1.522,50
Outras Despesas	(2.005,01)	(731,48)
Outras Despesas	(2.005,01)	(731,48)
Resultado Operacional	714.492,50	565.579,83
Contribuição Social	(20.255,20)	(53.106,19)
Imposto de Renda	(35.253,99)	(123.517,23)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	658.983,31	388.956,41

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC)

1.Fluxo das Atividades Operacionais:		
(=) Resultado do Exercício	494.237,48	291.717,31
Depreciações	36.674,60	37.057,01
Despesas Antecipadas	(334,72)	3.424,93
(=) Resultado Ajustado	530.577,36	332.199,25
(Aumento) ou Redução:		
Conta a Receber Clientes e Outros	(28.566,00)	(71.770,57)
Contas a Pagar e Provisões	9.766,57	(8.110,70)
(=) Caixa Gerado pelas Operações	511.777,93	252.317,98
2.Fluxo das Atividades de Investimentos:		
Aquisição de Imobilizados	(131.032,61)	(26.186,96)
(=) Caixa Líquido Ativ. Investimentos	(131.032,61)	(26.186,96)
3.Fluxo das Atividades de Financiamentos:		
Credito de Dividendos Obrigatórios	164.745,83	97.239,10
Dividendos Distribuídos Pagos	(265.776,55)	(333.469,74)
Dividendos Obrigatórios Pagos	(88.276,39)	0,00
(=) Caixa Líquido Ativ. Financiamentos	(189.307,11)	(236.230,64)
4.Variação Caixa e Equivalentes de Caixa:	191.438,21	(10.099,62)
Saldo início do período	679.683,43	689.783,05
Saldo final do período	871.121,64	679.683,43

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)

HISTÓRICOS	Reserva de Lucros				Patrimônio Líquido
	Capital Social	Reserva Legal	Reservas de Lucros	Lucro/Prejuízos Acumulados	
01.Saldos Contábeis em 31/12/2021	500.000,00	100.000,00	337.114,05	0,00	937.114,05
02.Lucro Líquido Exercício 2022				388.956,41	388.956,41
03.Credito Dividendos Obrigatórios				(97.239,10)	(97.239,10)
04.Reserva de Lucros			291.717,31	(291.717,31)	0,00
05.Dividendos Distribuídos			(330.000,00)		(330.000,00)
06.Saldos Contábeis em 31/12/2022	500.000,00	100.000,00	298.831,36	0,00	898.831,36
07.Lucro Líquido Exercício 2023				658.983,31	658.983,31
08.Credito Dividendos Obrigatórios				(164.745,83)	(164.745,83)
09.Dividendos Distribuídos			(292.760,90)		(292.760,90)
10. Reservas de Lucros			494.237,48	(494.237,48)	0,00
11.Saldos Contábeis em 31/12/2023	500.000,00	100.000,00	500.307,94	0,00	1.100.307,94

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1- CONTEXTO OPERACIONAL: CIA MELHORAMENTOS DE APUCARANA, com sede e foro na cidade de Apucarana/PR, tendo como objeto social: (CNAE 55.10-8-01) - Hotéis, como atividade principal e (CNAE 68.10-2-02) - Aluguel de imóveis próprios, como atividade secundária, estando ativa desde 08/12/2001.

2- DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: 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- SUMÁRIO DAS 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 seus 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\$ 23.566,12, mantidos para atendimento a compromissos a curto prazo; Bancos conta movimento – R\$ 65.410,11; e Aplicações Financeiras CDB/CDI, valor atualizado com os rendimentos até a data do balanço - R\$ 782.145,41, totalizando as disponibilidades em R\$ 871.121,64; **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:** O 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\$ 500.000,00 (Quinhentos Mil Reais), representado por 500.000 (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.

DIRETORIA:

Áureo de Oliveira Rosa – Diretor Presidente
 Ângela A.de Oliveira Rosa N.Xavier – Diretora Vice-Presidente
 Thais F.de Oliveira Rosa – Diretora Superintendente

Fatima A. dos Reis Vieira
 CPF: 004.109.709-21
 Contadora – CO-CRC/PR 045.022/O-0