

Senhores acionistas,

A Zayon Empreendimentos e Participações S.A. apresenta o Relatório da Administração relativo ao exercício de 2023, destacando as principais atividades desenvolvidas.

As Demonstrações Financeiras da Zayon Empreendimentos e Participações S.A. foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil em conformidade com os Pronunciamentos, Interpretações e Orientações do CPC relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação societária (Lei nº 6.404/76) que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pela Lei nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e Lei nº 11.941, de 27 de maio de 2009.

ZAYON EMPREENDIMENTOS E PARTICIPAÇÕES S.A

BALANÇO PATRIMONIAL

Levantados em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

Ativo	Notas Explicativas	2023	2022
Circulante		10.498.446	9.714.918
Caixa e Equivalentes	3	10.437.513	9.694.090
Clientes	4	57.517	20.250
Outros Créditos		3.416	578
Não Circulante		691.530	691.530
Imobilizado	5	731.969	731.969
(-) Depreciação Acumulada		-40.439	-40.439
ATIVO TOTAL		11.189.976	10.406.448
Passivo		2023	2022
Passivo Circulante		609.523	643.095
Fornecedores		1.980	1.818
Obrigações Tributárias	6	102.927	42.787
Obrig Trab e Prev		3.268	2.908
Dividendos a pagar		497.127	595.530
Outras Obrigações		4.221	52
Patrimônio Líquido		10.580.452	9.763.353
Capital Social		2.866.046	2.866.046
Reservas de Lucro		7.897.479	6.900.020
Ajuste de exercício anteriores	7	-183.073	-2.713
TOTAL DO PASSIVO		11.189.976	10.406.448

ZAYON EMPREENDIMENTOS E PARTICIPAÇÕES S.A
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Levantados em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita Bruta de Vendas	741.135	569.125
Prestação de serviços	741.135	569.125
Deduções	-64.458	-48.879
Receita Líquida	<u>676.677</u>	<u>520.246</u>
Despesas Operacionais	-160.588	-106.655
Despesas Administrativas	-160.588	-106.655
Despesas Comerciais	-	
Resultado Operacional antes do Resultado Financeiro	<u>516.089</u>	<u>413.591</u>
Resultado Financeiro Líquido	832.763	542.307
Resultado antes do imposto de renda, contribuição social	<u>1.348.852</u>	<u>955.898</u>
(-) IRPJ e CSLL	-348.679	-231.631
Resultado Líquido do Exercício	1.000.172	724.267

BIANCA SOARES ZAMBIASI
DIRETORA
CPF: 020.540.610-69

DEOLICE PEREIRA SCHWINGEL
Reg. no CRC - RS nº. 057424/O-3
CPF: 479.857.120-20

TAMARA ZAMBIASI
VICE DIRETORA
CPF: 001.337.340-48

ZAYON EMPREENDIMENTOS E PARTICIPAÇÕES S.A
DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

Levantados em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

	2023	2022
Caixa Líquido Atividades Operacionais	743.423	688.147
Caixa Gerado Nas Operações	817.099	721.554
Lucro Líquido	1.000.172	724.267
Ajuste de exercícios anteriores	-183.073	-2.713
Variações Nos Ativos e Passivos	-73.676	-33.408
Clientes	-37.266	-5.230
Outros Créditos	-2.838	-
Forcecedores	162	1.818
Obrigações Tributárias	60.140	35.090
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	360	2.908
Outras Obrigações	4.170	6
Dividendos a Pagar	-98.403	-68.000
Caixa Líquido Atividades De Investimento	-	-
Distribuição de Lucros	-	-
Aumento(Redução) Do Fluxo De Caixa Do Exercício	743.423	688.147
Aumento(Redução) De Caixa E Equivalentes	743.423	688.147
Saldo Inicial De Caixa E Equivalentes	9.694.090	9.005.943
Saldo Final De Caixa E Equivalentes	10.437.513	9.694.090

BIANCA SOARES ZAMBIASI
DIRETORA
CPF: 020.540.610-69

DEOLICE PEREIRA SCHWINGEL
Reg. no CRC - RS nº. 057424/O-3
CPF: 479.857.120-20

TAMARA ZAMBIASI
VICE DIRETORA
CPF: 001.337.340-48

ZAYON EMPREENDIMENTOS E PARTICIPAÇÕES S.A

DEMONSTRATIVO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Capital Social	Reserva de Lucros	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2022	2.866.046	6.897.307	9.763.353
Resultado do Exercício	-	1.000.172	1.000.172
Ajuste Patrimonial	-	-183.073	-183.073
Dividendos	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	2.866.046	7.714.406	10.580.452

BIANCA SOARES ZAMBIASI
DIRETORA
CPF: 020.540.610-69

DEOLICE PEREIRA SCHWINGEL
Reg. no CRC - RS nº. 057424/O-3
CPF: 479.857.120-20

TAMARA ZAMBIASI
VICE DIRETORA
CPF: 001.337.340-48

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Informações sobre a Sociedade

A Sociedade, foi constituída em 02 de dezembro de 2005, tem sua sede na cidade de Porto Alegre/RS, atua no segmento de consultoria e planejamento e marketing empresarial.

2. Sumário das políticas contábeis

2.1 Base de preparação para as Demonstrações Financeiras

As Demonstrações contábeis da Companhia foram elaboradas e apresentadas em plena conformidade com a Interpretação Técnica Geral (ITG) 1000 - Modelo Contábil para Microempresa e Empresa de Pequeno Porte, cujos aspectos contábeis possuem suas normas aprovadas pela Resolução CFC nº 1.418/2012, que estabelece um modelo simplificado para a escrituração e elaboração de demonstrações

2.2 Práticas Contábeis Adotadas

A escrituração contábil foi realizada com observância aos Princípios de Contabilidade aceitos e em sua conformidade com as disposições contidas na ITG 1000. Os lançamentos contábeis foram efetuados

3 Caixa e equivalentes de caixa

As aplicações de liquidez imediata da Sociedade, em sua maioria, possuem rendimentos atrelados à

Caixa e Equivalentes de Caixa	2023	2022
Caixa Geral	R\$ 19,30	R\$ 19,30
Bancos Conta Movimento	R\$ 29.980,24	R\$ 18.910,49
Aplicações Financeiras	R\$ 10.407.513,81	R\$ 9.675.160,35
	R\$ 10.437.513,35	R\$ 9.694.090,14

4 Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado, ajustado ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da Sociedade. As provisões para estoques de baixa rotatividade ou obsoletos são construídas quando consideradas necessárias pela administração.

5 Imobilizado

Registrados ao custo de aquisição ou formação. A Depreciação é calculada de forma linear ao longo da vida útil do ativo, a taxas que levam em consideração a vida útil estimada dos bens. Em 2023 não houve alteração em seu ativo imobilizado.

6 Tributação

A empresa é tributada pelo Lucro Presumido.

7 Ajuste de Exercícios Anteriores

Conforme Lei 6.404, artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido, conta Ajustes de Exercícios Anteriores os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior. No exercício de 2023 foram reconhecidos obrigações tributárias referente a receita financeira apurada nos exercícios de 2019 a 2021.

Considerações Finais

Consideramos que as demonstrações financeiras da sociedade apresentam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira da Zayon Empreendimentos e Participações S.A. em 31 de dezembro de 2023 o desempenho de suas operações, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Assim concluímos o presente relatório de administração da Zayon Empreendimentos e Participações S.A. do ano de 2023.

BIANCA SOARES ZAMBIASI
DIRETORA
CPF: 020.540.610-69

DEOLICE PEREIRA SCHWINGEL
Reg. no CRC - RS nº. 057424/O-3
CPF: 479.857.120-20

TAMARA ZAMBIASI
VICE DIRETORA
CPF: 001.337.340-48