

Purbeck do Brasil Participações S.A.

*Demonstrações Financeiras
referentes ao exercício findo em 31
de Dezembro de 2023*

Tecchio Gestão Organizacional

PURBECK DO BRASIL PARTICIPAÇÕES SA

CNPJ: 07.033.141/0001-50

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Valores expressos em reais)

| ATIVO | Nota | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| CIRCULANTE | 8 | | |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 182,28 | 301,52 |
| Caixa | | - | 1,52 |
| Depósitos bancários a vista | | 182,28 | 300,00 |
| CRÉDITOS DE CURTO PRAZO | | 368.896,98 | 368.896,90 |
| Impostos a recuperar | | 0,08 | - |
| Empréstimos a terceiros | | 368.896,90 | 368.896,90 |
| Outros créditos | | - | - |
| Total do Ativo Circulante | | 369.079,26 | 369.198,42 |
| NÃO CIRCULANTE | 9 | | |
| CRÉDITOS DE LONGO PRAZO | | 842.772,58 | 842.772,58 |
| Créditos com pessoas ligadas | | 237.797,71 | 237.797,71 |
| Bloqueios judiciais | | 604.974,87 | 604.974,87 |
| INVESTIMENTOS | | 2.017.532,86 | 2.017.532,86 |
| Investimentos Temporários | | 2.017.532,86 | 2.017.532,86 |
| Total do Ativo Não Circulante | | 2.860.305,44 | 2.860.305,44 |
| TOTAL DO ATIVO | | 3.229.384,70 | 3.229.503,86 |

ANTONIO DE AZEVEDO:27671429015
29015

Assinado de forma digital por
ANTONIO DE AZEVEDO:27671429015
Dados: 2024.03.28 11:58:57
-03'00'

Purbeck do Brasil Participações SA
Diretor
Antonio de Azevedo
CPF 276.714.290-15

IRENO TECCHIO:20795742053
20795742053

Assinado de forma digital por IRENO TECCHIO:20795742053
Dados: 2024.03.28 11:54:00 -03'00'

Ireno Tecchio
Contador
CRC/RS 34.070
CPF: 207.957.420-53

PURBECK DO BRASIL PARTICIPAÇÕES SA

CNPJ: 07.033.141/0001-50

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Valores expressos em reais)

| <u>PASSIVO</u> | Nota | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| CIRCULANTE | 10 | | |
| OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO | | | |
| Fornecedores | | - | 2.800,00 |
| Obrigações fiscais | | 17,18 | 17,18 |
| Lucros a pagar | | 7.320,00 | 7.320,00 |
| Empréstimos de terceiros | | 27.980,91 | 24.669,33 |
| Total do Passivo Circulante | | 35.318,09 | 34.806,51 |
| NÃO CIRCULANTE | 11 | | |
| DÉBITOS DE LONGO PRAZO | | | |
| Empréstimos de terceiros | | 23.105.578,20 | 23.105.578,20 |
| Empréstimos de pessoas ligadas | | 67.026,46 | 67.026,46 |
| Total do Passivo Não Circulante | | 23.172.604,66 | 23.172.604,66 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 12 | | |
| Capital social | | 1.700.000,00 | 1.700.000,00 |
| Prejuízos Acumulados | | (21.678.538,05) | (21.677.907,31) |
| Total do Patrimônio Líquido | | (19.978.538,05) | (19.977.907,31) |
| TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO | | 3.229.384,70 | 3.229.503,86 |

ANTONIO DE
AZEVEDO:27671429
015

Assinado de forma digital por ANTONIO
DE AZEVEDO:27671429015
Dados: 2024.03.28 11:59:55 -03'00'

Purbeck do Brasil Participações SA

Diretor

Antonio de Azevedo
CPF 276.714.290-15

IRENO
TECCHIO:20
795742053

Assinado de forma
digital por IRENO
TECCHIO:207957420
53
Dados: 2024.03.28
11:54:35 -03'00'

Ireno Tecchio

Contador

CRC/RS 34.070
CPF: 207.957.420-53

PURBECK DO BRASIL PARTICIPAÇÕES SA

CNPJ: 07.033.141/0001-50

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em reais)

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------------|-------------------|
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | - | - |
| LUCRO BRUTO | - | - |
| RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS | | |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | - | (6.700,00) |
| Outras despesas administrativas | - | (6.700,00) |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | (213,10) | (1.027,15) |
| Despesas tributárias | (213,10) | (1.027,15) |
| OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS | - | - |
| Resultado de participações | - | - |
| Outras despesas operacionais | - | - |
| RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANC | (213,10) | (7.727,15) |
| RESULTADO FINANCEIRO | (417,64) | (1.264,52) |
| Receitas financeiras | 0,94 | 1,07 |
| Despesas financeiras | (418,58) | (1.265,59) |
| RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL | (630,74) | (8.991,67) |
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | (630,74) | (8.991,67) |

ANTONIO DE
AZEVEDO:27671429
015

Assinado de forma digital por
ANTONIO DE
AZEVEDO:27671429015
Dados: 2024.03.28 12:00:51 -03'00'

Purbeck do Brasil Participações SA
Diretor
Antonio de Azevedo
CPF 276.714.290-15

IRENO
TECCHIO:2
079574205
3

Assinado de forma
digital por IRENO
TECCHIO:20795742
053
Dados: 2024.03.28
11:55:09 -03'00'

Ireno Tecchio
Contador
CRC/RS 34.070
CPF: 207.957.420-53

PURBECK DO BRASIL PARTICIPAÇÕES SA

CNPJ: 07.033.141/0001-50

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores expressos em reais)

| | <u>Capital Social</u> | <u>Prejuízo Acumulado</u> | <u>Total</u> |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------|
| SALDOS EM 01 DE JANEIRO DE 2022 | 1.700.000,00 | (21.668.915,64) | (19.968.915,64) |
| Resultado Apurado no exercício | 0,00 | (8.991,67) | (8.991,67) |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 | 1.700.000,00 | (21.677.907,31) | (19.977.907,31) |
| Resultado Apurado no Exercício | | (630,74) | (630,74) |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 | 1.700.000,00 | (21.678.538,05) | (19.978.538,05) |

ANTONIO DE
AZEVEDO:27671429
015

Assinado de forma digital por
ANTONIO DE
AZEVEDO:27671429015
Dados: 2024.03.28 12:01:51
-03'00"

Purbeck do Brasil Participações SA
Diretor
Antonio de Azevedo
CPF 276.714.290-15

IRENO
TECCHIO:20
795742053

Assinado de forma digital por
IRENO TECCHIO:20795742053
Dados: 2024.03.28 11:55:40
-03'00"

Ireno Tecchio
Contador
CRC/RS 34.070
CPF: 207.957.420-53

PURBECK DO BRASIL PARTICIPAÇÕES SA

CNPJ: 07.033.141/0001-50

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores expressos em reais)

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Lucro Líquido | (630,74) | (8.991,67) |
| Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao fluxo de caixa | | |
| Ajuste por equivalência/amortização | - | - |
| Ajuste por juros não pagos | - | - |
| Impostos a Recuperar | (0,08) | 826,95 |
| Fornecedores | (2.800,00) | 2.800,00 |
| Obrigações Fiscais | - | - |
| Outros Passivos | - | - |
| Caixa líquido oriundo das atividades operacionais | (3.430,82) | (5.364,72) |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Alienação de outros investimentos | - | - |
| Resultado de Investimentos | - | - |
| Caixa líquido oriundo das atividades de investimento | - | - |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Líquido de empréstimos e financiamentos | 3.311,58 | 5.500,00 |
| Caixa líquido oriundo das atividades de financiamento | 3.311,58 | 5.500,00 |
| FLUXO DE CAIXA TOTAL | (119,24) | 135,28 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | (119,24) | 135,28 |
| No início do Período | 301,52 | 166,24 |
| No final do Período | 182,28 | 301,52 |

ANTONIO DE AZEVEDO:27671429015
015
Assinado de forma digital por ANTONIO DE AZEVEDO:27671429015
Dados: 2024.03.28 12:03:09 -03'00'

Purbeck do Brasil Participações SA
Diretor
Antonio de Azevedo
CPF 276.714.290-15

IRENO TECCHIO:20795742053
3
Assinado de forma digital por IRENO TECCHIO:20795742053
Dados: 2024.03.28 11:56:26 -03'00'

Ireno Tecchio
Contador
CRC/RS 34.070
CPF: 207.957.420-53

PURBECK DO BRASIL PARTICIPACOES S.A.

CNPJ: 07.033.141/0001-50

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Valores expressos em reais)

NOTA Nº 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Purbeck do Brasil Participações S.A., inscrita no CNPJ 07.033.141/0001-50, constituída em 05 de outubro de 2004, tributada pelo regime tributário do Lucro Real Anual, apuração mensal com base em balancete de suspensão/redução, exerce a atividade de participação em outras sociedades, intermediação e agenciamento de serviços e negócios em geral e aluguel de imóveis próprios, situada na Rua Alfredo Chaves, nº 1274, Bairro Centro CEP 95.020-460, em Caxias do Sul/RS.

NOTA Nº 02 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 2022, compreendem o Balanço Patrimonial (BP), a Demonstração de Resultado do Exercício (DR), a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) e a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e preceitos da Legislação Comercial, Lei nº 10.406/2002 e demais legislações e normas contábeis aplicáveis.

NOTA Nº 03 – REGIME CONTÁBIL APLICADO

Regime Competência

A escrituração contábil foi realizada com base no § 4º do art. 176 da Lei nº 6.404/1976 (Lei das S/A), e nas disposições contidas no ITG 1000 – CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS. O resultado do exercício foi apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração do resultado dos períodos em que ocorrerem, de forma simultânea quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

NOTA Nº 04 – POLÍTICA CONTÁBIL

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram 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 as 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.

NOTA Nº 05 – CONTABILIDADE TERCEIRIZADA

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a 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 fruto 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 nº 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 estão limitadas aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional, a partir 30 de agosto de 2004.

NOTA Nº 06 – 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 foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidas em Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período atendendo o regime de competência.

NOTA Nº 07 – AJUSTE A VALOR PRESENTE

O Ajuste a Valor Presente que tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual se encontra determinado para as operações de longo prazo, ou de curto

prazo quando relevantes, para os ativos e para os passivos. O AVP foi realizado no reconhecimento inicial de cada operação de longo prazo em base exponencial “pró-rata”, registrado em conta retificadora para que os ativos e passivos possam refletir a realidade. Os juros foram sendo reconhecidos como receitas, despesas ou custos com o transcorrer do tempo na Demonstração do Resultado, ou como custo ativo, através do método da taxa efetiva de juros.

NOTA Nº 08 – ATIVOS CIRCULANTES

A classificação das contas é realizada com base no que determina a NBC TG 1000, item 4.5, sendo classificados como circulante quando:

- a) Espera realizar o ativo, ou pretende vendê-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade;
- b) O ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação;
- c) Realizar o ativo no período de até 12 meses da data das demonstrações contábeis; ou o ativo for caixa ou equivalentes de caixa.

Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras com prazo de resgate de até 90 dias da data da aplicação. As aplicações financeiras são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor e registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial.

Empréstimos a Terceiros

Os empréstimos a terceiros, não tem previsão contratual de atualização, e tem a seguinte composição:

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Petronews Equipamentos Ltda | 2.500,00 | 2.500,00 |
| MN de Rio das Ostras Empreend. Ltda | 366.396,90 | 366.396,90 |
| | <u><u>398.896,90</u></u> | <u><u>398.896,90</u></u> |

NOTA Nº 09 – ATIVOS NÃO CIRCULANTES

Não circulantes são ativos tangíveis, intangíveis e a ativos financeiros de natureza de longo prazo.

O ativo não circulante deve ser subdividido em realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Empréstimos a administradores e pessoas ligadas

Registram créditos da sociedade contra administradores e pessoas ligadas, sendo atualizados de acordo com as taxas contratadas, quando previstas.

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| DANTE DE AZEVEDO | 237.797,71 | 237.797,71 |

Bloqueios Judiciais

Valores bloqueados por conta do processo 010/1050007059-0, em curso na 1ª Vara Cível de Caxias do Sul, assumidos integralmente pelo Diretor da sociedade Antonio de Azevedo.

Investimento

Investimentos registrados pelo custo histórico.

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|-----------|-------------------|-------------------|
| FIP Figas | 2.017.532,86 | 2.017.532,86 |

NOTA Nº 10 – PASSIVOS CIRCULANTES

O passivo deve ser classificado como circulante quando satisfizer qualquer dos seguintes critérios:

- a) Espera-se liquidar um 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 12 meses após a data de encerramento das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos 12 meses após a data de divulgação.

Lucros a Pagar:

São originados de distribuições aprovadas em 2006 devidos ao acionista majoritário.

Empréstimos de Terceiros

Valores atualizados de acordo com as taxas contratadas, quando previstas, assim representados:

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Nuvem Log do Brasil Ltda | 5.000,00 | 5.000,00 |
| ZMH Silvicultura S.A. | 22.980,91 | 19.669,33 |
| | <u>27.980,91</u> | <u>24.669,33</u> |

NOTA Nº 11 – PASSIVOS NÃO CIRCULANTES

Conjunto de obrigações que a empresa se comprometeu a assumir com seus credores e que possuem prazo de vencimento superior a um ano. Os principais elementos desse parâmetro contábil são: empréstimos e financiamentos, tributos parcelados, provisões para contingências.

Empréstimos de Terceiros

Valores atualizados de acordo com as taxas contratadas, quando previstas.

Empréstimos de Controladas e Pessoas Ligadas

Atualizados de acordo com as taxas contratadas, quando previstas, assim representados:

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Adoble Adm. E Partic. S.A. | 38.391,46 | 38.391,46 |
| Antonio de Azevedo | 28.635,00 | 28.635,00 |
| | <u>67.026,46</u> | <u>67.026,46</u> |

NOTA Nº 12 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio líquido ou capital próprio representa os valores que os sócios ou acionistas têm na empresa. No balanço patrimonial, a diferença entre o valor dos ativos e dos passivos representa o patrimônio líquido, que é o valor contábil devido pela pessoa jurídica aos sócios ou acionistas, baseado no princípio da Entidade.

Capital social

O capital social é de R\$ 1.700.000,00 (um milhão e setecentos mil reais), totalmente integralizado, dividido em quotas sociais de R\$ 1,00 (um real) cada e assim distribuído entre os sócios quotistas:

| | País | % | R\$ |
|---|----------------|------------|---------------------|
| Purbeck LLC | Estados Unidos | 99 | 1.683.000,00 |
| Adoble Administração e Participações S.A. | Brasil | 1 | 17.000,00 |
| | | <u>100</u> | <u>1.700.000,00</u> |

NOTA Nº 13 – EVENTOS SUBSEQUENTES

Em 31/12/2023 até a data de encerramento das demonstrações contábeis 15/02/2024, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas.

ANTONIO DE AZEVEDO:276714290159015
Assinado de forma digital por ANTONIO DE AZEVEDO:27671429015
Dados: 2024.03.28 12:05:07 -03'00'

Purbeck do Brasil Participações SA
Diretor
Antonio de Azevedo
CPF 276.714.290-15

IRENO TECCHIO:20795742053
Assinado de forma digital por IRENO TECCHIO:20795742053
Dados: 2024.03.28 11:57:12 -03'00'

Ireno Tecchio
Contador
CRC/RS 34.070
CPF: 207.957.420-53