

CEREALISTA S/A COM. IND. E AGRICULTURA

CNPJ Nº 92.735.901/0001-40
NIRE: 43300014304

Valores Expressos em Reais - R\$ (1)

Relatório da Diretoria - Senhores Acionistas: Cumprindo as disposições legais e estatutárias, vimos submeter à apreciação e deliberação de V. Sas., o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31/12/2023. Colocamo-nos à disposição para as informações e esclarecimentos que julgarem necessários.

BALANÇO PATRIMONIAL			DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO				
EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023			EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023				
ATIVO	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022			
ATIVO CIRCULANTE	99.748	101.127	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-			
DISPONIBILIDADES IMEDIATAS	98.696	99.437	SERVIÇOS PRESTADOS	-			
OUTROS CRÉDITOS	1.053	1.690	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.481.620	1.378.926	IMPOSTOS S/VENDAS OU SERVIÇOS	-			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	141.288	144.059	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-			
INVESTIMENTOS	2.340.332	1.234.867	RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	-			
TOTAL DO ATIVO	2.581.369	1.480.053	DESPESAS OPERACIONAIS	(14.826)			
			DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	(12.678)			
PASSIVO			DESPESAS OPERACIONAIS	-			
PASSIVO CIRCULANTE	214.175	185	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(2.148)			
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS	175	185	RECEITAS FINANCEIRAS	11.686			
DIVIDENDOS PROPOSTOS A PAGAR	214.000	-	DESPESAS FINANCEIRAS	(999)			
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.657	4.657	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.105.465			
DÉBITOS COM PARTES RELACIONADAS	4.657	4.657	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.362.537	1.475.211	OUTRAS DESPESAS	-			
CAPITAL SOCIAL	1.200.000	1.200.000	RESULTADO ANTES DO IRPJ E DA CSLL	1.101.326			
RESERVAS DE CAPITAL	191.853	191.853	IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-			
RESERVA LEGAL	240.000	240.000	LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.101.326			
RESERVA DE LUCROS	730.684	-					
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-	(156.642)	LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO	0,03			
TOTAL DO PASSIVO	2.581.369	1.480.053		0,02			
As notas explicativas são parte integrantes das demontrações contábeis			As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis				
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO			Nota 1 – Contexto Operacional: A empresa, com sede em Porto Alegre, Rio Grande do Sul tem por objeto a atividade de estacionamento explorando no último exercício a participações societárias em outras Cias. Nota 2 - Apresentação das demonstrações contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, Lei nº 6404/76 e as alterações trazidas pela Lei nº 11.638/07 e a Lei nº 11.941/09, além das Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis. Nota 3 - Resultado Operacional: A receita da Cerealista, desde o encerramento de suas atividades de estacionamento, baseia-se principalmente na equivalência patrimonial da participação que a Cia. possui na Excelsior S/A Hotéis de Turismo (CNPJ Nº 92.995.398/0001-61), da qual detém 28,34% do total das ações daquela Cia. Nota 4 - Principais práticas contábeis e saldos de ativos e passivos: 4.1 Apuração do Resultado: As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência. 4.2 Ativo circulante e não circulante: a) Disponibilidades Imediatas: Compõem este saldo, o caixa representado pelos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento, pelos depósitos em instituições financeiras e pelos valores mantidos em aplicações de liquidez imediata. b) Outros créditos: Representa este grupo os saldos de impostos a recuperar. c) Realizável a longo prazo: Compõem este grupo os valores a receber junto a pessoas ligadas a empresa. d) Investimentos: Os valores de investimentos são representados por aplicações em outras companhias, avaliadas pelo método de equivalência patrimonial (vide nota 3). 4.3 Passivo circulante e não circulante: a) Obrigações Sociais, trabalhistas e tributárias: Compõem o saldo deste grupo os valores de impostos diretos e indiretos a recolher. b) Dividendos Propostos a Pagar: Representam a proposição de dividendos efetuada pela diretoria a ser pago no exercício seguinte. c) Débitos com partes relacionadas: Referem-se a valores a pagar à partes relacionadas. Nota 5 - Patrimônio Líquido: a) Capital Social: O capital social subscrito no valor de R\$ 1.200.000 (um milhão, e duzentos mil reais) está representado em 31/12/2023 por 34.028.352 (trinta e quatro milhões, vinte e oito mil, trezentos e cinquenta e duas) ações ordinárias, todas sem valor nominal e pertencentes a acionistas domiciliados no país. b) Reservas de Capital: São reservas de reavaliação de ativos. c) Reserva Legal: A empresa possui reserva constituída de R\$ 240.000,00 na data de encerramento do Balanço, ou seja, 20% do seu capital social conforme legislação vigente. d) Reserva de Lucros: Após compensação dos prejuízos acumulados e deliberação da diretoria para proposição de dividendos foi constituída reserva de lucros ainda não destinados no montante de R\$ 730.683,59 na data do fechamento do Balanço.				
EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023							
1. Fluxos de caixa das atividades operacionais	31/12/2023	31/12/2022					
Lucro Líquido do Exercício	1.101.326	633.927					
Ajustes de receitas e despesas não envolvendo caixa							
Depreciação e amortização	-	-					
Ajuste devedores de Exercícios anteriores	-	-					
Resultados Equivalência Patrimonial	(1.105.465)	(636.874)					
	(4.139)	(2.947)					
Redução (aumento) no contas a receber de clientes	-	-					
Redução (aumento) no saldo a receber de cartões de crédito	-	-					
Redução (aumento) de tributos a recuperar	(423)	(168)					
Redução (aumento) de adiantamentos a terceiros	-	-					
Redução (aumento) em Despesas antecipadas	1.060	(35)					
Redução (aumento) em Créditos a receber de coligadas	2.771	1.544					
Aumento (redução) de obrigações sociais, trabalhistas e tributárias	(11)	12					
Aumento (redução) de contas a pagar	-	-					
Caixa líquido proveniente das (aplicado nas) atividades operacionais	(741)	(1.594)					
3. Atividades de financiamentos							
Pagamento de dividendos	-	-					
Caixa líquido proveniente das (aplicado nas) atividades de financiamento	(741)	(1.594)					
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(741)	(1.594)					
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	99.437	101.031					
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	98.696	99.437					
As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis							
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023							
EVENTOS	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE LUCROS	LUCROS ACUMULADOS	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS EM 31/12/2021	1.200.000	191.853	236.303	-	-	(786.873)	841.284
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	633.927	-	633.927
Destinação do Lucro:							
Constituição de Reservas	-	-	3.697	-	(3.697)	-	-
Compensação de prejuízos	-	-	-	-	(630.230)	630.230	-
Dividendos Propostos	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31/12/2022	1.200.000	191.853	240.000	-	-	(156.643)	1.475.211
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	1.101.326	-	1.101.326
Destinação do Lucro:							
Constituição de Reservas	-	-	-	730.684	(730.684)	-	-
Compensação de prejuízos	-	-	-	-	(156.643)	156.643	-
Dividendos Propostos	-	-	-	-	(214.000)	-	(214.000)
SALDOS EM 31/12/2023	1.200.000	191.853	240.000	730.684	-	-	2.362.537
As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis							
Ricardo Kruger Ritter		José Reinaldo Ritter			Newton Augusto Mello de Oliveira		
Diretor - CPF 346.024.610-34		Diretor - CPF 315.912.640-49			Contador - CRC/RS 084.645/O-1		