

STANNIS HOLDING S.A.

Relatório da Administração 2023

As principais oportunidades reconhecidas no mercado e no setor em que está a STANNIS INDÚSTRIA DE BEBIDAS LTDA, controlada da Stannis Holding S.A., responsável pelo presente relatório de administração, detectadas por esta Administração no decorrer de 2023, foram:

- A abertura de novos mercados na região em decorrência do crescimento.
- Benefícios para aquisição e ou financiamento e renovação de maquinários, ou redução do custo e despesas, entre outros possíveis.

Desempenho Operacional

Receita – A receita decorrente da fabricação e comércio de bebidas no exercício, da STANNIS INDÚSTRIA DE BEBIDAS LTDA, controlada da Stannis Holding S.A, líquida dos impostos incidentes sobre o faturamento, importou em R\$ 3.141.160,31 (três milhões, cento e quarenta e um mil, cento e sessenta reais e trinta e um centavos), conforme quadro a seguir:

	2023	RECEITA EM R\$ 2022	Var(%)
Receita Bruta	4.599.491,84	R\$ 4.353.560,80	5,60%
Impostos e Cancelamentos	-R\$ 1.458.331,53	-R\$ 554.207,56	63,13%
Receita Líquida	R\$ 3.141.160,31	R\$ 3.799.353,24	82,67%
Custos	-R\$ 1.867.317,97	-R\$ 2.415.542,55	77,30%
Lucro Bruto	R\$ 1.273.842,34	R\$ 1.383.810,69	92,05%
Despesas com Vendas	-R\$ 28.065,97	-R\$ 17.148,33	63,66%
Despesas Gerais e Administrativas	-R\$ 2.221.452,11	-R\$ 2.194.551,44	12,26%
Outras Receitas Operacionais	R\$ 1.927,28	R\$ 1.154,96	16,68%
Outras Receitas Não Operacionais	R\$ 621.951,66	R\$ 1.232,20	504,74%
Total de Despesas Operacionais	-R\$ 108.593,03	-R\$ 63.820,32	70,15%
Resultado antes do Resultado Financeiro	-R\$ 460.389,83	-R\$ 889.322,24	51,76%
EBITDA	-R\$ 1.082.341,49	-R\$ 890.554,44	21,53%
Depreciação e Amortização	-R\$ 318.932,08	-R\$ 290.986,62	9,60%
Resultado Financeiro	-R\$ 475.708,63	-R\$ 456.517,43	4,20%
Lucro Operacional	-R\$ 1.255.030,54	-R\$ 1.636.826,29	76,67%
IR / CSLL	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Prejuízo do Período	-R\$ 1.255.030,54	-R\$ 1.636.826,29	76,67%

Novos Negócios

Pretende-se, no decorrer do ano de 2024, constituir uma nova controlada, para atuar no ramo de promoção de eventos fortalecendo e divulgando a marca Stannis na região. Desse modo, pretende-se também aumentar os canais de exposição e consequente venda de produtos da Coligada Stannis Indústria de Bebidas Ltda.

Desempenho econômico-financeiro

Abaixo segue o resultado financeiro da Stannis Holding S.A., para o ano de 2023. Esse resultado financeiro está disponível nas demonstrações financeiras publicadas e está ajustado aqui devido a equivalência patrimonial da Controlada Stannis Indústria de Bebidas Ltda.

	2023	RECEITA EM R\$ 2022
Receita Bruta		
Impostos e Cancelamentos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Líquida	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Lucro Bruto	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesas Gerais e Administrativas	R\$ 5.769,57	R\$ 0,00
Equivalência Patrimonial	R\$ 4.440.960,28	R\$ 0,00
Resultado antes do Resultado Financeiro	-R\$ 4.446.729,85	R\$ 0,00
EBITDA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Depreciação e Amortização	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Financeiro	R\$ 53.426,85	R\$ 0,00
Resultado antes do IR e CSLL	-R\$ 4.393.303,00	R\$ 0,00
IR / CSLL	R\$ 12.210,82	R\$ 0,00
Prejuízo do Período	-R\$ 4.405.513,82	R\$ 0,00

Em 2023 a Receita Operacional Líquida da Controlada Stannis Indústria de Bebidas Ltda atingiu R\$ 1.273.842,34 (um milhão, duzentos e setenta e três mil, oitocentos e quarenta e dois reais e trinta e quatro centavos), enquanto em 2022 situou-se em R\$ 1.383.810,69 (um milhão, trezentos e oitenta e três mil, oitocentos e dez reais e sessenta e nove centavos).

Os Custos Operacionais da Controlada Stannis Indústria de Bebidas Ltda totalizaram em 2023 R\$ 1.867.317,97 (um milhão, oitocentos e sessenta e sete mil, trezentos e dezessete reais e noventa e sete centavos).

O Resultado Líquido do período foi um prejuízo de R\$ (1.255.030,54) (um milhão duzentos e cinquenta e cinco mil, trinta reais e cinquenta e quatro centavos) em 2023, enquanto em 2022, totalizou um prejuízo de R\$ (1.636.826,29) (um milhão, seiscentos e trinta e seis mil, oitocentos e vinte e seis reais e vinte e nove centavos).

Investimentos

No exercício de 2023, a Controladora Stannis Holding S.A. aportou o valor de R\$ 463.090,25 (quatrocentos e sessenta e três mil, noventa reais e vinte e cinco centavos) na Controlada Stannis Indústria de Bebidas Ltda.

Captações de Recursos

O capital social da STANNIS HOLDING S.A. é de 5.242.000,00 (cinco milhões, duzentos e quarenta e dois mil reais) em 31/12/2023. Na Ata de Constituição da Sociedade de 10 de agosto de 2023, o capital social é de 242.000,00 (duzentos e quarenta e dois mil reais), sendo 220.000,00 (duzentos e vinte mil reais) integralizados com as cotas da STANNIS INDUSTRIA DE BEBIDAS LTDA e, 22.000,00 (vinte e dois mil reais) integralizados pelos acionistas. O capital social é representado por ações. Em AGE realizada em 28 de agosto de 2023 foi aprovado o aumento do capital social de 12.737,00 (doze mil, setecentos e trinta e sete reais) passando para 254.737,00 (duzentos e cinquenta e quatro mil, setecentos e trinta e sete reais) e a constituição de reserva de capital no montante de R\$ 4.987.263,00 (quatro milhões, novecentos e oitenta e sete mil, duzentos e sessenta e três reais). Em 31 de agosto de 2023, em AGE, foi aprovado um aumento do capital social através da capitalização da conta de Reserva de Capital, no valor de 4.987.263,00 (quatro milhões, novecentos e oitenta e sete mil, duzentos e sessenta e três reais).

Gestão

Os rumos das STANNIS HOLDING S.A., e sua controlada, vêm sendo definidos com base no moderno conceito de planejamento por meio de cenários alternativos. Essa nova concepção de planejamento proporcionou o desenvolvimento do pensamento estratégico no âmbito gerencial das unidades e, ao mesmo tempo, criou um conjunto de estratégias adequadas aos diferentes cenários.

As tendências identificadas, juntamente com os resultados dos diversos cenários de mercado, serviram de base para a definição das recomendações,

metas e ações estratégicas das unidades de negócios para os períodos de curto e médio prazos.

Demais assuntos

Além dos assuntos tratados anteriormente, a STANNIS HOLDING S.A. (e suas controladas, direta ou indiretamente) poderá abordar outros no relatório da Administração, como:

- Programas sociais apoiados pela STANNIS HOLDING (e suas controladas, direta ou indiretamente);
- Evolução do quadro social etc...

Agradecimentos

Registramos nossos agradecimentos aos acionistas pelo apoio prestado no encaminhamento das questões de maior interesse da STANNIS HOLDING S.A.

Jaraguá do Sul / SC, 19 de abril de 2024.

DENIS TORIZANI

Diretor Presidente

Demonstrações Financeiras
STANNIS HOLDING S.A.

CNPJ: 51.891.791/0001-28

Em 31 de dezembro de 2023

CONTEÚDO

Balanço Patrimonial _____	3
Demonstração do resultado do exercício _____	4
Demonstração do resultado abrangente _____	5
Demonstração das mutações do patrimônio líquido_ _____	6
Demonstração dos fluxos de caixa _____	7
Notas explicativas _____	8

BALANÇO PATRIMONIAL

CNPJ: 51.891.791/0001-28 – STANNIS HOLDING S.A.

Em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de Reais)

	Controladora	Consolidado
	2023	2023
Ativo	346.509	8.296.373
Ativo Circulante	4.600.180	6.387.864
Caixa e equivalentes de caixa	2.097.573	2.191.264
Direitos realizáveis de curto prazo	2.502.607	4.196.155
Despesas de exercícios seguintes	-	445
Ativo não Circulante	-4.253.671	1.908.508
Investimentos	-4.254.026	4.805
Imobilizado	-	1.903.348
Intangível	355	355
Passivo	346.509	8.296.373
Passivo Circulante	6.479	7.155.073
Fornecedores Nacionais	1.900	665.576
Empréstimos e financiamentos	-	4.210.700
Obrigações trabalhistas	4.579	213.973
Obrigações tributárias	-	263.217
Outros Passivos	-	1.801.607
Passivo não Circulante	-	801.269
Empréstimos e financiamentos	-	317.743
Outros Passivos não circulantes	-	483.527
Patrimônio Líquido	340.030	340.030
Capital Social	5.242.000	5.242.000
Reserva de Incentivo Fiscais	-	-
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-4.901.970	-4.901.970

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, a vista dos documentos apresentados, cujo Ativo e Passivo importam R\$ 346.509 (Trezentos e quarenta e seis mil e quinhentos e nove reais).

Maurício Meyer
Contador
CPF: 757.000.939-87
CRC: 1.SC-018573/O-1

Denis Torizani
Presidente
CPF: 072.960.389-00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
CNPJ: 51.891.791/0001-28 – STANNIS HOLDING S.A.

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de Reais)

	Controladora	Consolidado
	2023	2023
Receita bruta com vendas e serviços	-	4.599.492
Deduções da receita com vendas e serviços	-	-39.049
Impostos sobre receita com vendas e serviços	-	-1.419.282
Receita Líquida	-	3.141.160
Custo da Venda e Serviços	-	-1.867.318
Lucro Operacional	0	1.273.842
Despesas Administrativas	-4.943.186	-1.740.002
Despesas Trabalhistas	-	-383.474
Despesas Gerais	-5.681	-1.843.659
Despesas com Vendas	-	-28.066
Despesas Tributárias	-88	-108.681
Equivalência Patrimonial	-4.937.416	-
Outras Receitas e Despesas	-	623.879
Lucro Operacional	-4.943.186	-466.159
Despesas Financeiras	-470	-522.162
Receitas Financeiras	53.897	99.880
Lucro Antes do Impostos de Renda e da Contribuição Social	-4.889.759	-888.441
Imposto de Renda	-7.632	-7.632
Contribuição Social	-4.579	-4.579
Lucro do Exercício	-4.901.970	-900.652

Maurício Meyer
Contador
CPF: 757.000.939-87
CRC: 1.SC-018573/O-1

Denis Torizani
Presidente
CPF: 072.960.389-00

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES

CNPJ: 51.891.791/0001-28 – STANNIS HOLDING S.A.

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de Reais)

	<u>Controladora</u>	<u>Consolidado</u>
	<u>2023</u>	<u>2023</u>
Resultado Líquido do Exercício	-4.901.970	-900.652
Total do Resultado Abrangente do Exercício	-4.901.970	-900.652

Maurício Meyer
Contador
CPF: 757.000.939-87
CRC: 1.SC-018573/O-1

Denis Torizani
Presidente
CPF: 072.960.389-00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO

CNPJ: 51.891.791/0001-28 – STANNIS HOLDING S.A.

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de Reais)

	<u>Capital Social</u>	<u>Prejuízos Acumulados</u>	<u>Total</u>
Em 21 de agosto de 2023	-	-	-
Integralização de Capital	5.242.000	-	5.242.000
Prejuízo líquido do exercício	-	-4.901.970	-4.901.970
Em 31 de dezembro de 2023	5.242.000	-4.901.970	340.030

Maurício Meyer
Contador
CPF: 757.000.939-87
CRC: 1.SC-018573/O-1

Denis Torizani
Presidente
CPF: 072.960.389-00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

CNPJ: 51.891.791/0001-28 – STANNIS HOLDING S.A.

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de Reais)

	Controladora	Consolidado
	2023	2023
Fluxo de caixa de atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	-4.901.970	-900.652
Ajustes de		
Depreciação	0	318.778
Equivalência Patrimonial	4.937.416	0
	4.937.416	318.778
Variações no Ativo e Passivo	-2.496.128	-2.303.377
Contas a receber de clientes	0	-332.249
Estoques	0	185.796
Impostos a recuperar	-343	-6.988
Adiantamentos	0	3.573
Outros ativos	-2.502.264	-2.504.298
Fornecedores e outras contas a pagar	1.900	-22.243
Obrigações trabalhistas	0	94.330
Obrigações tributárias	0	-13.524
Pagamentos IR e CSLL	4.579	4.579
Outros passivos	0	287.647
	-2.496.128	-2.303.377
Caixa gerado pelas operações	-2.460.682	-2.885.251
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisições de imobilizado		-146.498
Integralização de capital	5.242.000	5.242.000
Adiantamento para futuro aumento de capital	0	96.246
Baixa de adiantamento para futuro aumento de capital	0	-3.287.778
Investimentos	-683.390	-805
Aquisição de ativos intangíveis	-355	-355
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	4.558.255	1.902.810
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Recursos provenientes de empréstimos	0	4.646.708
Pagamentos de empréstimos	0	-1.576.893
Caixa líquido (aplicado) gerado pelas atividades de financiamento		3.069.815
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	2.097.573	2.087.374
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		103.890
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.097.573	2.191.264

Maurício Meyer
Contador
CPF: 757.000.939-87
CRC: 1.SC-018573/O-1

Denis Torizani
Presidente
CPF: 072.960.389-00

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

CNPJ: 51.891.791/0001-28 – STANNIS HOLDING S.A.

Em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Stannis Holding S.A, sociedade anônima de capital fechado, estabelecida e domiciliada no Brasil com sede em Jaraguá do Sul, Santa Catarina tem como objeto social a atividade de Holding de instituição não-financeira. Com prazo de duração indeterminado e início de atividades em 21 de Agosto de 2023. Tributada pelo Lucro Presumido.

Possui a seguinte controlada Stannis Indústria de Bebidas Ltda sediada em Jaraguá do Sul, Santa Catarina.

2. BASE DE PREPARAÇÃO

2.1 **Determinação do resultado**

O resultado é apurado em obediência ao regime de competência.

2.2 **Principais Práticas Contábeis**

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado do Exercício, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrações dos Fluxos de Caixa, as Demonstrações Financeiras foram elaboradas e preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreende a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

Os valores constantes das demonstrações foram efetuados em reais, moeda corrente nacional, no decorrer de todos o exercício.

2.3 **Controladas**

Controladas são todas as entidades cujas políticas financeiras e operacionais podem ser conduzidas pela Empresa para se beneficiar de suas atividades, geralmente com uma participação acionária de mais da metade dos direitos de voto. As controladas são integralmente consolidadas a partir da data em que o controle é transferido para a Empresa e deixam de ser consolidadas a partir da data em que o controle cessa.

As operações entre controladora e controlada, bem como os saldos, os ganhos e as perdas não realizados nas operações entre a Empresa e sua controlada foram eliminados. As perdas entre as empresas do Grupo são também eliminadas, exceto no caso de perda do valor recuperável, quando então, devem ser reconhecidas nas demonstrações financeiras consolidadas.

As políticas contábeis da controlada foram ajustadas, quando necessário, para assegurar uniformidade com as políticas contábeis adotadas pela Empresa.

As presentes demonstrações financeiras consolidadas incluem os saldos de ativos, passivos, receitas e despesas da controlada Stannis Indústria de Bebidas Ltda.

2.4 Ativos circulantes

Os demais ativos circulantes estão demonstrados aos seus valores originais, adicionados, quando aplicável, pelos valores de juros e variações monetárias ou, no caso de despesas pagas antecipadamente, demonstrados pelo valor de custo.

2.4.1 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez.

2.4.2 Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menor, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentados no ativo não circulante.

2.5 Ativos não circulantes

Os ativos realizáveis a longo prazo estão demonstrados aos seus valores originais, adicionados, quando aplicável, pelos valores de juros e variações monetárias ou, no caso de despesas pagas antecipadamente, demonstrados pelo valor de custo.

2.6 Passivos circulantes e não circulantes

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias ou cambiais incorridos até a data do balanço.

2.6.1 Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva.

2.7 Receita financeira

A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido pelo regime de competência

usando o método da taxa de juros efetiva.

2.9 Imposto de renda e contribuição social corrente

Os encargos do imposto de renda e da contribuição social correntes são calculados com base nas leis tributárias em vigor ou substancialmente promulgadas, na data do balanço.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	Controladora	Consolidado
	31/12/23	31/12/23
Caixa	22.000,00	57.306,86
Bancos conta movimento	2.091,45	26.737,54
Aplicações financeiras	2.073.481,55	2.107.219,77
Total do Caixa e Equivalentes de Caixa	2.097.573,00	2.191.264,17

4. CONTAS A RECEBER

	Controladora	Consolidado
	31/12/23	31/12/23
Contas a receber de terceiros	2.502.264,30	3.859.063,83
Total de Contas a Receber	2.502.264,30	3.859.063,83

5. INVESTIMENTOS

	Controladora	Consolidado
	31/12/23	31/12/23
Cotas de Cooperativa Credito Vale do Itajaí	300,00	4.805,00
Fundo para Aumento de Capital Stannis Indústria de Bebidas Ltda	463.090,25	0,00
Stannis Indústria de Bebidas Ltda	-4.717.416,20	0,00
Total de Investimentos	-4.254.025,95	4.805,00

	31/12/23
Saldo no início do exercício	0,00
Capital social integralizado	220.000,00
Fundo para Aumento de Capital	463.090,25
Equivalência Patrimonial	-4.937.416,20
	-4.254.325,95

Stannis Indústria de Bebidas Ltda	31/12/23
Ativo Total	3.695.691,73
Patrimônio Líquido	-4.254.171,55
Prejuízo do Exercício	-935.944,06
Participação	100%

6. CAPITAL

O capital social está representado por 5.242.000 quotas no valor nominal de R\$ 1,00 cada integralizado integralmente.

7. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

	31/12/23
Saldo Inicial	0,00
Lucro/Prejuízo do Exercício	-4.901.969,74
Distribuição de Lucros	0,00
Saldo Final	-4.901.969,74

Jaraguá do Sul/SC, 31 de Dezembro de 2023.

Maurício Meyer
Contador
CPF: 757.000.939-87
CRC: 1.SC-018573/O-1

Denis Torizani
Presidente
CPF: 072.960.389-00