

BALANCO PATRIMONIAL  
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	16.867.797,81	18.002.664,02
DISPONÍVEL	2.393.455,89	3.206.269,94
BENS NUMERÁRIOS	1.054.290,23	713.572,28
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	24.899,59	42.728,73
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.314.266,07	2.449.968,93
CLIENTES	9.187.901,73	7.094.845,78
DUPLICATAS A RECEBER	9.187.901,73	7.094.845,78
OUTROS CREDITOS	454.558,43	1.830.427,68
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00	400.000,00
EMPRÉSTIMOS A RECEBER	1.588,80	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	241.739,71	221.900,84
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	8.187,41	7.977,01
TRIBUTOS A RECUPERAR	179.414,47	1.176.971,57
IMPOSTOS A COMPENSAR	23.628,04	23.578,26
ESTOQUES	4.831.881,76	5.871.120,62
MERCADORIAS PARA REVENDA	128.100,00	391.478,58
MATERIAS PRIMAS	2.993.069,45	3.600.587,93
PRODUTOS ACABADOS	1.710.712,31	1.879.054,11
ATIVO NAO CIRCULANTE	5.079.566,31	4.037.862,03
OUTROS CREDITOS	1.936.081,41	1.237.961,84
CONTRATOS DE MUTUO A RECEBER	1.936.081,41	1.237.961,84
IMOBILIZADO	3.143.484,90	2.799.900,19
BENS EM OPERAÇÃO	3.895.374,17	3.275.232,70
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	299.344,02	205.204,98



BALANCO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

(-)DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(1.051.233,29)	(680.537,49)
TOTAL DO ATIVO	21.947.364,12	22.040.526,05



BALANCO PATRIMONIAL  
Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	8.257.692,82	8.676.863,68
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.042.941,58	1.759.293,00
EMPRÉSTIMOS NACIONAIS	1.012.982,80	1.775.536,12
FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - OUTROS	112.822,08	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER	(82.863,30)	(16.243,12)
EMPRESTIMOS NÃO BANCÁRIOS	329.986,97	303.345,79
MUTUO PESSOAS JURÍDICAS	329.986,97	303.345,79
FORNECEDORES	922.033,27	737.237,72
FORNECEDORES NACIONAIS	922.033,27	737.237,72
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	5.625.254,50	5.649.801,48
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.908.393,12	5.088.569,45
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	1.761,49	13.040,34
PARCELAMENTOS IMPOSTOS FEDERAIS	201.020,95	259.310,16
PARCELAMENTO IMPOSTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	514.078,94	288.881,53
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	337.476,50	227.185,69
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	65.479,78	42.673,25
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	59.619,61	48.595,83
PROVISÕES	212.377,11	135.916,61
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	205.704,15	371.513,88
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	205.704,15	371.513,88
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	205.704,15	371.513,88
EMPRÉSTIMOS NACIONAIS	231.217,28	477.985,76
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - BRASIL - OUTROS	18.803,68	0,00
ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER	(44.316,81)	(106.471,88)



BALANCO PATRIMONIAL  
Valores expressos em Reais (R\$)

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	13.483.967,15	12.992.148,49
CAPITAL SOCIAL	4.920.000,00	4.920.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	4.920.000,00	4.920.000,00
LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	8.563.967,15	8.072.148,49
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	8.563.967,15	8.072.148,49
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.947.364,12	22.040.526,05



**DRE**  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Discriminação	Período de 01/2023 a 12/2023 DRE	Período de 01/2022 a 12/2022 Valores do Exercício
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
*** Total RECEITA OPERACIONAL BRUTA	33.194.228,13	31.056.259,20
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
VENDAS CANCELADAS		
*** Total VENDAS CANCELADAS	(570.248,17)	(482.156,57)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS		
*** Total IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(6.929.177,79)	(6.022.225,41)
*** Total (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(7.499.425,96)	(6.504.381,98)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		
*** Total (=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	25.694.802,17	24.551.877,22
(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		
*** Total (-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(14.690.459,00)	(12.479.095,21)
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
*** Total (-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(47.762,94)	(28.620,41)
(=) LUCRO BRUTO		
*** Total (=) LUCRO BRUTO	10.956.580,23	12.044.161,60
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS		
DE VENDAS		
*** Total DE VENDAS	(3.034.456,44)	(3.733.011,50)
ADMINISTRATIVAS		
*** Total ADMINISTRATIVAS	(3.656.803,32)	(2.732.459,63)
DESPESAS TRIBUTARIAS		
*** Total DESPESAS TRIBUTARIAS	(150.918,80)	(47.470,73)
DESPESAS FINANCEIRAS		
*** Total DESPESAS FINANCEIRAS	(380.864,50)	(467.038,74)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS		
*** Total (-) RECEITAS FINANCEIRAS	186.971,43	134.837,08
*** Total (+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(7.036.071,63)	(6.845.143,52)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO		
*** Total (=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	3.920.508,60	5.199.018,08
RESULTADO ANTES DA C S E IR		
*** Total RESULTADO ANTES DA C S E IR	3.920.508,60	5.199.018,08
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
*** Total PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(357.066,05)	(339.683,26)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA		
*** Total PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(643.724,21)	(615.341,69)
(=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		
*** Total (=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	2.919.718,34	4.243.993,13



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 01/01/2022 a 31/12/2023

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital	Lucros/Prejuízos Acumulados		Total
	Capital Social	Lucro Acumulado	Prejuízo Acumulado	
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>4.920.000,00</b>	<b>5.584.718,12</b>	<b>0,00</b>	<b>10.504.718,12</b>
Resultado do Exercício	0,00	4.243.993,13	0,00	4.243.993,13
Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,00	(572.291,93)	0,00	(572.291,93)
Lucro Distribuído no Exercício	0,00	(1.309.110,04)	0,00	(1.309.110,04)
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	0,00	124.839,21	0,00	124.839,21
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>4.920.000,00</b>	<b>8.072.148,49</b>	<b>0,00</b>	<b>12.992.148,49</b>
Resultado do Exercício	0,00	2.919.718,34	0,00	2.919.718,34
Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,00	(98.350,44)	0,00	(98.350,44)
Lucro Distribuído no Exercício	0,00	(2.512.833,52)	0,00	(2.512.833,52)
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	0,00	183.284,28	0,00	183.284,28
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>4.920.000,00</b>	<b>8.563.967,15</b>	<b>0,00</b>	<b>13.483.967,15</b>



**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - METODO INDIRETO**

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022
<b>1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado do exercício/período	2.919.718,34	4.243.993,13
Ajustes ao Resultado (Receitas/Despesas)	455.629,64	(141.163,00)
Depreciação e Amortização	370.695,80	306.289,72
Ajustes de Exercícios Anteriores	84.933,84	(447.452,72)
Varições nos ativos e passivos	592.591,54	1.040.726,58
(Aumento) Redução em contas a receber	(1.694.644,75)	737.006,25
Aumento (Redução) dos estoques	1.039.238,86	(1.262.905,29)
Aumento (Redução) em fornecedores	184.795,55	(485.097,16)
Aumento (Redução) em Contas a Pagar e Adiantamentos	0,00	(29.777,28)
Aumento (Redução) nos Impostos a Recolher	(24.546,98)	625.856,33
Aumento (Redução) Adiantamentos Fomecedores/Funcionários	(20.049,27)	1.587.407,97
Aumento (Redução) Créditos Tributários	997.507,32	(156.290,24)
Aumento (Redução) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	110.290,81	24.526,00
(=) Fluxo de Caixa gerado pelas Atividades Operacionais	3.967.939,52	5.143.556,71
<b>2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aumento (Redução) de Ativos/Passivos	(1.412.400,08)	(1.769.779,46)
Aumento (Redução) de Investimentos	(698.119,57)	(837.961,84)
Aumento (Redução) de Imobilizado	(714.280,51)	(931.817,62)
(=) Fluxo de Caixa gerado pelas Atividades de Investimento	(1.412.400,08)	(1.769.779,46)
<b>3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Aumento (Redução) de Ativos/Passivos	(3.368.353,49)	(2.134.338,59)
Aumento (Redução) Mutuos	26.641,18	(802.700,71)
Aumento (Redução) de Empréstimos e Financiamentos	(882.161,15)	(22.527,84)
Proposta/Distribuição de Dividendos	(2.512.833,52)	(1.309.110,04)
(=) Fluxo de Caixa gerado pelas Atividades de Financiamento	(3.368.353,49)	(2.134.338,59)
4 - Aumento (Redução) nas disponibilidades (1+/-2+/-3)	(812.814,05)	1.239.438,66
5 - Disponibilidades no início do período	3.206.269,94	1.966.831,28
6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5)	2.393.455,89	3.206.269,94



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2023

A **LEEDSAY SA** sediada na Cidade de MONTE APRAZIVEL, Estado de São Paulo, na JOSE FERREIRA LEAL, N.116, CEP:15150-000, DISTRITO INDUSTRIAL, inscrita no CNPJ sob o nº 08.116.472/0001-16, declara as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do ano calendário de 2023:

### Nota 1 - Contexto Operacional

Fabricação de artigos ópticos.

### Nota 2 –Base de elaboração e políticas contábeis

Estas demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com os critérios e procedimentos definidos pela NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. Estas demonstrações foram preparadas considerando o custo histórico/aquisição como base de valor.

#### 2.1 Reconhecimento das receitas

A receita da venda de produtos é reconhecida quando os produtos são entregues e a propriedade é transferida.

A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber.

#### 2.2 Contas a receber de clientes e Contas a pagar a fornecedores

A maior parte dos serviços é efetuada com base em prazos normais de crédito, e as contas a receber não estão sujeitas a juros. Contas a pagar a fornecedores são obrigações com base em prazos normais de crédito e não estão sujeitas a juros.

#### 2.3 Estoques

O valor dos estoques compreende todos os custos de aquisição, transformação e outros incorridos para trazer os estoques ao seu local e condição de consumo ou venda e são apresentados pelo menor valor entre o custo e o preço de venda deduzidos dos custos para concluir e vender.

#### 2.4 Imobilizado

Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo, menos a depreciação. A depreciação é calculada pelo método linear aplicando-se as seguintes taxas médias anuais:

Máquinas e Equipamentos, Instalações, Aparelhos Telefônicos e Móveis e Utensílios - 10%; Veículos, Equipamentos de Processamento de dados - 20%;Bens Imóveis - 4%.

#### 2.5 Empréstimos e financiamentos bancários

A despesa de juros é reconhecida com base no método de juros efetivos e incluída em custos financeiros.

#### 2.6 Investimentos

Os Investimentos estão avaliados pelo método de Equivalência Patrimonial.

**2.7 Variação Cambial (tributação)** – A variação cambial neste exercício vem sendo tributada pelo regime de Caixa.

### Nota 3 – Caixa e equivalentes de caixa

O caixa e equivalentes de caixa são compostos como segue:

Descrição	Saldo Início do Período	Saldo Final do Período
Bens Numerários	<b>713.572,28</b>	<b>1.054.290,23</b>
Depósitos Bancários a vista	<b>42.728,73</b>	<b>24.899,59</b>
Aplicações de Liquidez Imediata	<b>2.449.968,93</b>	<b>1.314.266,07</b>

### Nota 4 – Estoques

Os Estoques são compostos como segue:

Descrição	Saldo Início do Período	Saldo Final do Período
Mercadorias para Revenda	<b>391.478,58</b>	<b>128.100,00</b>
Matérias Primas	<b>3.600.578,93</b>	<b>2.993.069,45</b>
Produtos Acabados	<b>1.879.054,11</b>	<b>1.710.712,31</b>



#### Nota 5 – Imobilizado

O imobilizado é composto como segue:

Descrição	Saldo Início do Período	Saldo Final do Período
Equipamentos para Processamentos de dados.	32.711,56	56.796,58
Instalações	129.824,01	267.327,11
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	3.061.569,24	3.320.556,97
Móveis e Utensílios	51.127,89	57.127,89
Imobilizado em andamento	205.204,98	299.344,02
Depr. Equipamentos para Processamentos de dados.	-12.058,87	-22.394,30
Depr. Instalações	-25.385,59	-44.405,10
Depr. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	-627.593,62	-963.550,72
Depr. Móveis e Utensílios	-15.499,41	-20.883,17

#### Nota 6 – Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos estão atualizados, quando aplicável, pelos correspondentes encargos contratuais.

Os empréstimos e financiamentos apresentam as seguintes características:

Curto Prazo	Saldo Inicial do Período	Saldo Final do Período
Empréstimos Nacionais	1.775.536,12	1.012.982,80
(-) Encargos Financeiros a transcorrer	-16.243,12	-82.863,30
Mútuos Pessoas Jurídicas	303.345,79	329.986,97
Longo Prazo	Saldo Inicial do Período	Saldo Final do Período
Empréstimos Nacionais	477.985,76	231.217,28
(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	-106.471,88	-44.316,81

#### Nota 7 – Provisões para contingências

Não há provisões para contingências contabilizada.

**Nota 8 – Capital Social** – O capital social subscrito da sociedade é de R\$ 4.920.000,00 (Quadro Milhões, novecentos e vinte mil reais), compostos por ações com valor nominal de 1,00.

#### Nota 9 – Eventos Subsequentes

Até a data de elaboração da presente Nota Explicativa, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas.

#### Nota 10 – Data de Aprovação das Demonstrações

As demonstrações financeiras elaboradas sob responsabilidade da Administração foram aprovadas no mês de abril do período subsequente.

#### Nota 11 – Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades competentes, durante prazos prescricionais de acordo com a legislação aplicável em vigor.

ANDRE PELLIZER MARCONDES  
CPF: 076.551.718-31  
ADMINISTRADOR

VITOR VALERETO CHIARELI  
CRCSP 1SP-271580/O-8  
CPF: 368.740.368-82  
CONTADOR



## Documento

### DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 2024 - Leedsay S.A.

**Arquivo:**

Volume\_000003\60c4ee327b344e1387a3cb2f6e639a7e.pdf

**Data de envio para o processo de assinatura digital:**

30/04/2024 14:27:41 (BRT/UTC-3)

**Código de verificação:**

AE1E-AB93-0507

**Validação e status atual do documento:**<https://app.sdsign.com.br/app/Documento/Protocolo/AE1E-AB93-0507>

## Status

Processo de assinatura do documento finalizado em **30/04/2024 16:24:26 (BRT/UTC-3)**

Sincronizado com a Horal Legal Brasileira - Projeto NTP.br  
Observatório Nacional e NIC.br

Este processo de assinatura de documento está em consonância com a MP 2.200-2, de 24 de agosto de 2001, garantindo sua validade jurídica em todo território brasileiro.



## Assinaturas



[368.740.368-82] VITOR VALERETO CHIARELI  
vitor@contep.com.br

**Assinou (Eletrônico AC AssinaWeb)** em: 30/04/2024 14:58:38 (BRT/UTC-3)



[076.551.718-31] ANDRÉ POLLIZZER MARCONDES  
andre.marcondes@leedsay.com.br

**Assinou (Eletrônico AC AssinaWeb)** em: 30/04/2024 16:24:26 (BRT/UTC-3)

## Eventos

**30/04/2024 14:27:41** [322.048.148-57] Éverton Gustavo Ruiz **publicou**.

**30/04/2024 14:58:38** [368.740.368-82] VITOR VALERETO CHIARELI (IP: 45.172.116.157) **assinou**. Visualizou em 30/04/2024 14:55:19.

**30/04/2024 16:24:26** [076.551.718-31] ANDRÉ POLLIZZER MARCONDES (IP: 177.147.173.87) **assinou**. Visualizou em 30/04/2024 16:23:38.