

PATRIMONIAL VIEIRA MARTINS S/A

Benedito Marcondes do Amaral, nº 365 – Bairro Sagrado Coração de Jesus
Lages – Santa Catarina – CEP 88.508-310
CNPJ 47.148.539/0001-56
NIRE 42300057142

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2023

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO
BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
NOTAS EXPLICATIVAS

Relatórios emitidos por sistema eletrônico de processamento de dados por:

FELDHAUS CONTABILIDADE LTDA – CRC 1.817/O-0
Avenida Belizário Ramos, 3260 – Centro – Lages – Santa Catarina – CEP 88502-100
Telefone/Telefax: (49) 3222-3400 – e-mail: contabilidade@feldhaus.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE	3.327.177,50	2.966.647,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	524.316,70	15.432,90
DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA	0,00	15.432,90
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	524.316,70	0,00
BENS E DIREITOS REALIZAVEIS CURTO PRAZO	0,00	8.214,49
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	7.991,10
IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	223,39
ESTOQUES	2.802.860,80	2.943.000,00
ESTOQUE DE BENS IMÓVEIS	2.802.860,80	2.943.000,00
TOTAL DO ATIVO	3.327.177,50	2.966.647,39

MARIA INÊS VIEIRA MARTINS
Diretora Presidente
CPF: 465.596.809-59

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE	57.635,32	1.163,46
OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.145,58	587,54
IRPJ A RECOLHER	1.145,58	587,54
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.445,70	575,92
COFINS A RECOLHER	732,61	183,61
CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	2.554,36	352,53
PIS A RECOLHER	158,73	39,78
OUTRAS OBRIGACOES DE FUNCIONAMENTO	53.044,04	0,00
DIVIDENDOS OBRIGATÓRIOS A PAGAR	53.044,04	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	156.242,96	166.204,50
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	156.242,96	166.204,50
DÉBITOS COM PESSOAS LIGADAS	0,00	166.204,50
OUTRAS OBRIG DE FUNCIONAMENTO - ELP	156.242,96	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.113.299,22	2.799.279,43
PATRIMÔNIO LÍQUIDO INICIAL	3.113.299,22	2.799.279,43
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	2.943.000,00	2.943.000,00
RESERVAS DE LUCROS	11.167,16	0,00
LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	159.132,06	(143.720,57)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.327.177,50	2.966.647,39

MARIA INÊS VIEIRA MARTINS
Diretora Presidente
CPF: 465.596.809-59

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 14/07/2022 a 31/12/2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	648.652,82	12.240,48
VENDAS DE IMÓVEIS	550.609,94	0,00
RECEITA DE LOCAÇÕES DE IMÓVEIS PRÓPRIOS	98.042,88	12.240,48
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(23.675,84)	(446,78)
IMPOSTOS INCIDENTES S/RECEITA BRUTA	(23.675,84)	(446,78)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	624.976,98	11.793,70
CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVIÇOS	(189.132,76)	0,00
CUSTO DOS IMÓVEIS VENDIDOS	(189.132,76)	0,00
LUCRO BRUTO	435.844,22	11.793,70
DESPESAS OPERACIONAIS	(71.108,03)	(154.221,23)
DESPESAS OPERACIONAIS	(71.108,03)	(154.221,23)
DESPESAS COM PESSOAL	(24.730,00)	(9.024,00)
DESPESAS COM BENS	(4.597,00)	0,00
DESPESAS GERAIS	(41.204,86)	(17.249,54)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(576,17)	(127.947,69)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	364.736,19	(142.427,53)
RESULTADO FINANCEIRO	29.794,70	(352,97)
RECEITAS FINANCEIRAS	30.833,32	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.038,62)	(352,97)
OUTRAS RECEITAS E (DESPESAS) OPERACIONAIS	21,75	0,00
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	21,75	0,00
RESULTADO ANTES DA PROVISÃO DA CONTR. SOCIAL E DO IMP. DE RENDA	394.552,64	(142.780,50)
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA	(27.488,81)	(940,07)
PROVISAO P/CONTRIBUICAO SOCIAL	(11.547,18)	(352,53)
PROVISAO P/IMPOSTO DE RENDA	(15.941,63)	(587,54)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	367.063,83	0,00
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	(143.720,57)

MARIA INÊS VIEIRA MARTINS
Diretora Presidente
CPF: 465.596.809-59

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 31/12/2023

Valores expressos em Reais (R\$)

Descrição	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Total
Saldo em 13/07/2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização de Capital	2.943.000,00	-	-	2.943.000,00
Lucros distribuídos 2022	-	-	-	-
Resultado do Exercício 2022	-	-	(143.720,57)	(143.720,57)
Saldo em 31/12/2022	2.943.000,00	-	(143.720,57)	2.799.279,43
Resultado do Exercício 2023	-	-	367.063,83	367.063,83
Reserva Legal 2023	-	11.167,16	(11.167,16)	0,00
Dividendos Obrigatórios 2023	-	-	(53.044,04)	(53.044,04)
Saldo Final 31/12/2023	2.943.000,00	11.167,16	159.132,06	3.113.299,22

MARIA INÊS VIEIRA MARTINS
Diretora Presidente
CPF: 465.596.809-59

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 14/07/2022 a 31/12/2022
1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do Exercício	367.063,83	(143.720,57)
Ajustes ao resultado por:		
Depreciação e Amortização	0,00	0,00
= Resultado do Exercício ajustado	367.063,83	(143.720,57)
(Aumento) Redução das Contas a Receber	8.214,49	(8.214,49)
(Aumento) Redução dos Estoques	140.139,20	(2.943.000,00)
Aumento (Redução) das Contas a Pagar e Provisões	(9.961,54)	166.204,50
Aumento (Redução) das Obrigações Tributárias a Pagar	3.427,82	1.163,46
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Atividades Operacionais	508.883,80	(2.927.567,10)
2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Ativ. de Investimentos	0,00	0,00
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Integralização de Capital	0,00	2.943.000,00
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Ativ.de Financiamentos	0,00	2.943.000,00
4 - AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	508.883,80	15.432,90
5 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	15.432,90	0,00
6 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	524.316,70	15.432,90

MARIA INÊS VIEIRA MARTINS
Diretora Presidente
CPF: 465.596.809-59

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

NOTAS EXPLICATIVAS

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Valores expressos em Reais (R\$)

1 – DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa PATRIMONIAL VIEIRA MARTINS S/A, elaborou e está apresentando as suas Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 1001 aplicável às Pequenas Empresas, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2 – OPERAÇÕES E ATIVIDADES DA ENTIDADE

A empresa é uma sociedade anônima de capital fechado, com objeto social de reflorestamento de com extração de madeiras em florestas plantadas; compra e venda de imóveis; locação de bens imóveis próprios. Foi constituída em 23 de março de 2022, iniciou as atividades em 14 de julho de 2022 e continuará desenvolvendo por prazo indeterminado. A tributação da empresa é pelo Lucro Presumido.

3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Classificação de Ativos

Os bens e direitos estão classificados como Ativo Circulante quando sua expectativa de realização, seja por consumo ou venda, seja a de que ocorra no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação; o ativo for caixa ou uma aplicação financeira sem restrição de troca ou uso para liquidação. Os demais ativos estão classificados como Não Circulantes.

b) Caixa e Equivalentes de Caixa

Representados por valores disponíveis em Caixa, bancos e aplicações de liquidez imediata.

c) Estoque

Avaliados pelos custos de aquisição e formação.

d) Despesas do Exercício Seguinte

Despesas pagas antecipadamente a serem apropriadas conforme forem sendo usufruídas de acordo com o regime de competência.

e) Ativos Não Circulantes

Todos Ativos não classificados como Circulantes.

f) Investimentos

Os investimentos são avaliados pelo custo de aquisição e acrescidos de rendimentos quando incorporados a eles. A empresa não possui investimentos nesta data

NOTAS EXPLICATIVAS - CONTINUAÇÃO

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Valores expressos em Reais (R\$)

g) Imobilizado

Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos das depreciações. Ativos que possuem vida útil indeterminada não são depreciados. As depreciações são calculadas pelo método linear com os critérios estabelecidos pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil para a contabilização, especificamente no que se refere ao valor depreciável, ao método de depreciação e à vida útil, aplicado a todos os itens que integram o ativo imobilizado da entidade, inclusive àqueles classificáveis como propriedades para investimento. A empresa não possui Ativo Imobilizado nesta data.

h) Intangível

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos das amortizações. As amortizações são calculadas pelo método linear com base nas taxas de durabilidade dos bens. A empresa não possui Ativo Intangível nesta data.

i) Classificação dos Passivos

As obrigações estão classificadas como Passivos Circulantes quando forem exigíveis no período de até doze meses após da data das demonstrações contábeis. Os demais Passivos estão classificados como Não Circulantes.

j) Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamento estão lançados pela dívida total reduzidas pelas despesas a apropriar. A empresa não possui Empréstimos e Financiamentos nesta data.

k) Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido é a diferença entre o total dos ativos da entidade e todos os seus passivos, ou seja, o valor que realmente pertence aos seus sócios, acionistas e/ou proprietários. As contas do Patrimônio Líquido da empresa estão na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

l) Capital e quadro societário

O Capital Social está representado por 2.943.000 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal. O quadro societário atual é composto da seguinte forma:

SÓCIO	QUANTIDADE DE AÇÕES	VALOR PARTICIPAÇÃO	% DE PARTICIPAÇÃO
José Vicente Martins	1.471.500	R\$ 1.471.500,00	50%
Maria Inês Vieira Martins	1.471.500	R\$ 1.471.500,00	50%
TOTAL	2.943.000	R\$ 2.943.000,00	100%

m) Apuração do resultado

A empresa adota o regime de competência para registro de suas operações.

MARIA INÊS VIEIRA MARTINS
Diretora Presidente
CPF: 465.596.809-59

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15