

FAMILIA DO MATE EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 33.434.581/0001-29

NIRE: 42300048526

Constituição: 16/04/2019

Demonstrações Financeiras

Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

Balço Patrimonial
(Em Reais)

<u>ATIVOS</u>	<u>Nota</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
	<u>Explicativa</u>		
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	186.800	124.127
Outros Créditos		55.505	59.157
Total dos Ativos Circulantes		242.305	183.284
Não Circulante			
Participação em Outras Empresas	5	5.193.848	5.276.762
Outros Créditos		2.479	0
Ativo Imobilizado	6	801.220	836.962
Total dos Ativos Não Circulantes		6.997.547	6.113.724
Total dos Ativos		7.239.852	6.297.007
<u>PASSIVOS</u>			
		<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Circulante			
Fornecedores	7	752	752
Obrigações Fiscais e Tributárias	8	1.311	502
Obrigações com Acionistas		85.563	48.913
Outras Obrigações de Curto Prazo		506	5.495
Total do Passivo Circulante		88.132	55.661
Patrimônio Líquido			
Capital Social	9	5.793.712	5.793.712
Reserva de Lucros		1.358.008	447.634
Total do Patrimônio Líquido		7.151.720	6.241.346
Total dos Passivos e Patrimônio Líquido		7.239.852	6.297.007

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras

Demonstração dos Resultados do Exercício
(Em Reais)

	Ano 2023	Ano 2022
Receita Operacional Líquida	16.746	3.083
Locação de Bens	17.380	3.200
(-) Impostos Incidentes	(634)	(117)
Despesas Operacionais	(26.466)	(22.208)
Despesas Administrativas em Geral	(26.466)	(22.208)
Resultados Financeiros Líquidos	16.562	18.090
Receitas Financeiras	17.035	18.561
Despesas Financeiras	(473)	(471)
Outros Resultados	1.593.649	969.012
Outras Receitas	1.631.319	1.006.612
Outras Despesas	(37.670)	(37.600)
Lucro Antes dos Impostos	1.600.491	967.976
Impostos Sobre o Lucro	(1.335)	(1.498)
Imposto de Renda	(834)	(936)
Contribuição Social	(501)	(562)
Resultado Líquido do Exercício	1.599.156	966.479

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
(Em Reais)

	Capital Social	Reservas de Capital	Reserva de Lucros	Resultados Abrangentes	Total do PL
Saldo em 31.12.2021	3.794.250	32.958	129.198	-	3.956.406
1. Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
2. Constituição de Reservas	-	48.323	(48.323)	-	-
3. Resultado do Exercício	-	-	966.479	-	966.479
4. Distribuição de Dividendos	-	-	(681.001)	-	(681.001)
5. Outras Mutações do Patrimônio Líquido	1.999.462	-	-	-	1.999.462
Saldo em 31.12.2022	5.793.712	81.281	366.353	-	6.241.346
1. Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
2. Constituição de Reservas	-	-	-	-	-
3. Resultado do Exercício	-	-	1.599.156	-	-
4. Distribuição de Dividendos	-	-	(688.782)	-	-
5. Outras Mutações do Patrimônio Líquido	-	-	-	-	-
Saldo em 31.12.2023	5.793.712	81.281	1.276.727	-	7.151.720

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras

FAMILIA DO MATE EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 33.434.581/0001-29

NIRE: 42300048526

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2023 e 2022**Notas Explicativas as Demonstrações Financeiras**
(Em Reais)**1. Contexto Operacional**

A empresa Família do Mate Empreendimentos S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída em 16 de Abril de 2019 conforme registro no órgão competente JUCESC sob nº 42300048526 e está localizada na cidade de Canoinhas/SC.

Seu objeto social é holding de instituições não financeiras e a gestão e administração da propriedade imobiliária.

2. Base de Preparação das Demonstrações Contábeis**2.1 Declaração de Conformidade**

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os Pronunciamentos, as orientações e as Interpretações Técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Os sócios da empresa autorizaram a conclusão da elaboração das demonstrações financeiras em 28 de Fevereiro de 2024.

2.2 Base de Mensuração

As demonstrações financeiras foram apresentadas com base no seu custo histórico, exceto se indicado de outra forma em notas explicativas.

2.3 Moeda de Apresentação

As demonstrações financeiras da Sociedade são apresentadas em Real – (R\$), que é a moeda funcional da empresa. As demonstrações financeiras apresentadas foram arredondadas, desprezando a unidade de centavos em seus demonstrativos, exceto quando indicado de outra forma em notas explicativas.

2.4 Uso de Estimativas e Julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de práticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras

FAMILIA DO MATE EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 33.434.581/0001-29

NIRE: 42300048526

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados. As informações sobre estimativas referentes as políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão expostos nas notas explicativas.

2.5 Responsabilidade pelas informações contábeis

As informações registradas no livro diário são elaboradas de acordo com a documentação comprobatória, sendo a administração da empresa responsável por todos os documentos que comprovem o registro das informações contidas nas demonstrações, desta forma, o contador se compromete em realizar todos os registros contábeis que vier a ter ciência do fato ocorrido, mensurando-os conforme a informação fornecida pelo administrador. A administração da empresa afirma que as demonstrações aqui apresentadas representam adequadamente em todos os aspectos a atual situação financeira da empresa e reconhece que todos os registros financeiros da empresa foram efetuados adequadamente.

3. Principais Políticas Contábeis Adotadas

As políticas contábeis adotadas são aplicadas de maneira consistente nas demonstrações financeiras da empresa nos exercícios findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, salvo disposição em contrário. As demonstrações financeiras são de responsabilidade da administração desta empresa e foram preparadas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As principais políticas contábeis estão definidas a seguir.

3.1 Instrumentos Financeiros

3.1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os caixas e equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e representam a disponibilidade financeira imediata. A Empresa considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante grau de risco.

3.2 Ativo Imobilizado

São demonstrados pelo custo histórico de aquisição, compreendendo como custo todo valor necessário para funcionamento do bem, desconsiderando o valor de impostos a recuperar, quando houver, deduzidos de depreciação, utilizando como critério para depreciação o método linear de acordo com as taxas de depreciação estabelecidas pela Receita Federal do Brasil. A empresa não realizou laudo de avaliação do imobilizado e o teste de recuperabilidade - *impairment*, por considerar irrelevante e seu custo não representar um benefício superior esperado.

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras

FAMILIA DO MATE EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 33.434.581/0001-29

NIRE: 42300048526

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2023 e 2022**3.3 Reconhecimento de Receitas**

As receitas são reconhecidas de acordo com o regime de competência. As receitas de vendas e serviços são registradas no resultado quando da certeza de sua realização.

3.4 Outros ativos e passivos

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a empresa possuir uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo, e demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial.

3.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa

A empresa elaborou a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), individual nos termos do Pronunciamento Técnico CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa, através do método indireto, as quais são apresentadas como parte integrante das demonstrações contábeis.

3.6 Ajuste a Valor Presente

As contas sujeitas a ajuste a valor presente são as contas a receber de clientes e as contas a pagar a fornecedores. Estas não foram trazidas a seu valor presente em virtude de os prazos de liquidação serem inferiores a 120 (Cento e vinte) dias.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 os caixas e equivalentes de caixa são representados em valores disponíveis em caixa e conta corrente da empresa e aplicações financeiras de liquidez imediata com insignificante risco, representada pelo valor líquido de resgate na data de encerramento do exercício. Os valores estão representados a seguir:

	31/12/2023	31/12/2022
Bens Numerários disponível em Caixa	101	101
Depósitos Bancárias em Conta Corrente	44.841	11.203
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	141.858	112.823
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	186.800	124.127

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras

FAMILIA DO MATE EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 33.434.581/0001-29

NIRE: 42300048526

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

5. Participação em Outras Empresas

Representa os investimentos em empresas de seu grupo econômico, reconhecidos pela sistemática de equivalência patrimonial, mensurados de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 18, conforme se detalha no quadro a seguir:

	31/12/2023	31/12/2022
Progresso Empreendimentos S.A. [a]	6.193.848	5.276.762
Total	6.193.848	5.276.762

[a] Participação societária na empresa Progresso Empreendimentos S.A., equivalente a 100,00% do capital social, correspondente ao investimento inicial no Capital Social da empresa no valor de R\$ 4.809.937,00 (Quatro milhões oitocentos e nove mil novecentos e trinta e sete reais)

6. Ativo Imobilizado

Os saldos do ativo imobilizado existente em 2023 estão compreendidos abaixo, considerando o saldo inicial detalhado do período anterior e atual, sua depreciação acumulada (DA) e saldo líquido do ativo imobilizado, juntamente com a taxa média anual utilizada para o registro das depreciações no período, considerando as taxas elencadas na IN RFB nº 1.700 de 2017:

Demonstrativo do Ativo Imobilizado				
	Saldo 2023	(-) Dep. Ac.	Líquido 2023	Taxa
Terrenos	35.000	0	35.000	0 %
Prédios e Benfeitorias	940.000	(175.638)	764.362	4 %
Móveis e Utensílios	1.928	(70)	1.858	10 %
Total	976.928	(175.708)	801.220	-

7. Fornecedores

Representa as obrigações de curto prazo com fornecedores referente a compromissos assumidos anteriormente a data de encerramento do exercício social.

	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores em Geral	752	752
Total	752	752

8. Obrigações Fiscais e Tributárias

Contempla os valores de obrigações fiscais e tributárias. Os valores são segregados de acordo com o quadro a seguir:

	31/12/2023	31/12/2022
Imposto de Renda e Contribuição Social	868	473
Outros tributos e impostos	443	29
Total	1.311	502

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras

FAMILIA DO MATE EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 33.434.581/0001-29

NIRE: 42300048526

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2023 e 2022**9. Capital Social**

O Capital Social subscrito pelos acionistas da empresa perfaz a quantia total de R\$ 5.793.712,00 divididos nas seguintes proporções: **a)** Jean Pierre Oliveira (26,64%); **b)** Magdiele Oliveira Castro (26,64%); Vanderleia Andrighetto (10%); **c)** Raianny Fátima Oliveira (26,64%); **d)** Guilherme Sherer Oliveira (10%).

10. Outras Informações Relevantes e Responsabilidade

A empresa afirma não haver informações relevantes que possam comprometer ou distorcer a interpretação das informações contidas nas demonstrações financeiras, sendo as mesmas suficientes para evidenciar a real situação financeira da entidade. A administração da empresa reconhece ainda que cumpriu com todas as normas, leis e regulamentos existentes em todos os aspectos cíveis, tributários, penais e comerciais e que não tem conhecimento de que houve, durante todo o exercício, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da companhia.

11. Gestão de Riscos Financeiros**11.1 Considerações Gerais e Políticas**

A empresa possui operações onde são envolvidos instrumentos financeiros, os quais são objeto de registros em contas patrimoniais de modo a reduzir eventual exposição a riscos de moeda e taxas de juros, assim como, manter a sua capacidade de investimentos, objetivando o contínuo crescimento. A administração destes riscos é realizada por meio de políticas, definição de estratégias e implementação de sistemas de controle, que estabelecem limites a processos. Os procedimentos de tesouraria definidos pela política vigente incluem rotinas mensais de projeção, avaliação da empresa, sobre as quais se fundamenta as decisões tomadas pela diretoria.

11.2 Fatores de Riscos Financeiros

A atividade da empresa não está isenta de riscos financeiros, estando ela submetida a riscos de mercado e a risco de crédito. O programa de gestão de risco global da Empresa concentra na imprevisibilidade dos mercados financeiros, por isso busca minimizar eventuais efeitos que sejam nocivos ao seu desempenho. A gestão de risco é realizada pela Administração, que identifica, avalia e protege desses eventuais riscos, estabelecendo princípios para a gestão de risco global, bem como para áreas específicas, risco de taxas de juros, risco de crédito e investimentos de excedentes de caixa.

11.3 Risco de Crédito

O risco de crédito que decorre de caixa e equivalente de caixa, depósitos bancários, créditos de clientes e demais valores a receber é administrado corporativamente pela Empresa. Os limites de

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras

FAMILIA DO MATE EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 33.434.581/0001-29

NIRE: 42300048526

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

riscos individuais são monitorados regularmente e mensurados com base nas classificações internas, ou externas, de acordo com a orientação da diretoria. Não foi ultrapassado nenhum limite de crédito durante o exercício e a administração não espera qualquer perda decorrente de inadimplência.

12. Eventos Subsequentes

A empresa julga não haver eventos subsequentes que modifiquem de forma representativa as demonstrações financeiras apresentadas, considerando para efeitos de julgamento a data de 28 de Fevereiro de 2024.

Magdieli Oliveira Castro
CPF: 051.229.949-86
Diretor

Giovanni Schick
CPF: 006.526.287-53
CRC: 1SC01387003
Contador

As Notas explicativas são peças integrantes das demonstrações financeiras