



MONTE CASTELO INVESTIMENTOS S.A - CNPJ/MF N. 48.929.931/0001-03						
BALANÇO PATRIMONIAL 31/12/2023 E 31/12/2022						
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Valores Expresso em Reais (R\$)						
Discriminação	Capital Social		Lucros Retidos	(-) Prejuízos a Compensar	Resultado do Período	Patrimônio Líquido
	Integralizado	à Integralizar				
<b>Saldos em 19/12/2022</b>	-	-	-	-	-	-
Subscrição de ações ordinárias	50.000,00	(50.000,00)	-	-	-	-
<b>Saldos em 31/12/2022</b>	<b>50.000,00</b>	<b>(50.000,00)</b>	-	-	-	-
Integralização do capital social	-	50.000,00	-	-	-	50.000,00
Transferência para resultado acumulado	-	-	5.428.883,20	-	(5.428.883,20)	-
Resultado do Período	-	-	-	-	11.428.883,20	11.428.883,20
Distribuição de Lucros	-	-	-	-	(6.000.000,00)	(6.000.000,00)
<b>Saldos em 31/12/2023</b>	<b>50.000,00</b>	-	<b>5.428.883,20</b>	-	-	<b>5.478.883,20</b>

Reconhecemos a exatidão das Demonstrações acima descritas.  
São Paulo, 31 de Dezembro de 2023.

Paulo Roberto Cordeiro Junior  
Diretor  
CPF nº 295.965.988-05

Maurício Mugnol  
Contador - CRC 1.SP.137.537/O-7  
CPF nº 052.301.118-01

**MONTE CASTELO INVESTIMENTOS S.A - CNPJ/MF N. 48.929.931/0001-03**  
**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023 E 31/12/2022**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Das atividades operacionais</b>		
Resultado do exercício	11.428.883,20	-
<b>Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais</b>	(11.439.292,93)	-
Equivalência patrimonial	(11.439.292,93)	-
<b>Variações nos ativos e passivos circulantes e não circulantes</b>	359,40	-
<b>Decréscimo/ (acrécimo) em ativos</b>		
Créditos tributários	(1.480,59)	-
<b>Acrécimo/ (decrécimo) em passivos</b>		
Fornecedores	1.320,00	-
Obrigações fiscais	519,99	-
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais</b>	(10.050,33)	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Compra de participação em investimentos	(3.224.000,00)	-
Lucros e dividendos recebidos	3.000.000,00	-
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento</b>	(224.000,00)	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Integralização / Redução de capital social	50.000,00	-
Créditos e débitos com partes relacionadas	773.195,38	-
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento</b>	823.195,38	-
<b>(Redução)/ aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<u>589.145,05</u>	<u>-</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa (inclusive títulos e valores mobiliários)</b>		
No início do exercício	-	-
No final do exercício	589.145,05	-
<b>(Redução)/ aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<u>589.145,05</u>	<u>-</u>

Paulo Roberto Cordeiro Junior  
Diretor  
CPF nº 295.965.988-05

Maurício Mugnol  
Contador - CRC 1.SP.137.537/O-7  
CPF nº 052.301.118-01

## I. CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa MONTE CASTELO INVESTIMENTOS S.A., foi constituída em 19 de dezembro de 2022, e é uma S.A. de capital fechado com a finalidade de participar no capital de

outras sociedades nacionais ou estrangeiras, na condição de sócia, acionista ou quotista, em caráter permanente ou temporário, como controladora ou minoritária.

## **II. BASE PARA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As presentes demonstrações financeiras são de responsabilidade da administração e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP) e com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações e nas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade e incorporam as alterações trazidas pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, quando não traduzidas diretamente pela ITG 1.000.

As demonstrações são apresentadas em conformidade com Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (PMEs) ITG 1000, por força da Res. CFC 1.418/12.

## **III. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As principais práticas adotadas na elaboração das demonstrações contábeis foram:

- **Apuração dos Resultados**

O lucro é apurado pelo regime de caixa, proveniente do resultado da locação de imóveis próprios e vendas, além das equivalências patrimoniais de suas investidas, inerentes ao seu objeto. As despesas são registradas pela competência.

- **Ativo Circulante e Não-Circulante**

Apresentado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos ou, no caso de despesas de períodos seguintes, ao custo.

- **Passivo Circulante e Não-Circulante**

Demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, ajustados, quando aplicável, dos correspondentes encargos, das variações nas taxas de câmbio e das variações monetárias incorridas.

- **Regime de Tributação**

Regime de tributação do Lucro Presumido.

## **IV. DETALHAMENTO DAS CONTAS**

## 1. Caixa e equivalentes de caixa

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<i>Bancos movimento</i>	51.162,12	-
<i>Aplicações de liquidez imediata</i>	537.982,93	-
<b>Total</b>	<b>589.145,05</b>	-

## 2. Partes relacionadas ativas

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<i>Dividêndos a receber</i>	5.585.000,00	-
<b>Total</b>	<b>5.585.000,00</b>	-

## 3. Partes relacionadas passivas

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<i>Dividêndos a pagar</i>	6.000.000,00	-
<i>Afac</i>	773.195,38	-
<b>Total</b>	<b>6.773.195,38</b>	-

## 4. Patrimônio líquido

### a) **Capital social**

O Capital Social é composto por 50.000 (cinquenta mil) ações nominativas sem valor nominal de R\$ 1,00 cada perfazendo o montante de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) e está abaixo representado:

<b>Capital</b>	<b>Ações</b>	<b>Capital (R\$)</b>	<b>Capital (%)</b>
Paulo Roberto Cordeiro Junior	16.665	16.665,00	33,33
Bruna Bernardes Medeiros Salione	33.335	33.335,00	66,67
<b>Total</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100,00</b>

### b) **Destinação dos lucros**

Os lucros líquidos anualmente obtidos terão a aplicação que lhes for determinada pelo acordo com a maioria simples de sócios, podendo ser capitalizados, mantidos em reservas ou distribuídos, parcialmente ou totalmente.

## **5. Eventos Subsequentes.**

Não há eventos subsequentes a serem registrados que impactem diretamente a gestão dos negócios ou riscos econômico-financeiros ou estratégicos-operacionais eminentes que exponha a empresa.