

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

Balanco Patrimonial		
	Em reais	
	12/2023	12/2022
ATIVO	6.504.997,20	6.371.271,15
Ativo circulante	3.300.755,02	2.466.044,31
Caixa e equivalentes de caixa	1.156,62	38,34
Clientes	-	952,23
Duplicatas a receber		
(-) Duplicatas descontadas		
Estoques		
Estoque de imóveis e loteamentos para revenda	1.889.091,52	1.097.724,40
Materiais de construção	690.422,32	690.422,32
Serviços aplicados em obra	720.084,56	665.107,02
Outros ativos circulantes	-	11.800,00
Ativo não circulante	3.204.242,18	3.905.226,84
Realizável a longo prazo		
Direitos c/ coligadas, controladas e sócios	2.242.725,51	3.894.726,84
Outros realizáveis a longo prazo	-	10.000,00
Investimentos	500,00	500,00
Imobilizado	940.000,00	-
(-) Depreciação acumulada	(783,33)	-
Intangível		
Outros ativos não circulantes	21.800,00	
PASSIVO	6.504.997,20	6.371.271,15
Passivo circulante	60.576,45	61.333,17
Fornecedores	41.885,50	60.369,65
Empréstimos e financiamentos	1.760,23	-
Obrigações Tributárias e Encargos Sociais	1.594,72	878,02
Outros passivos circulantes	15.336,00	85,50
Passivo não circulante	187.418,86	187.373,36
Empréstimos e financiamentos	-	-
Tributos parcelados e provisões		
Obrigações c/ coligadas, controladas e sócios		
Outros passivos não circulantes	187.418,86	187.373,36
Patrimônio Líquido	6.257.001,89	6.122.564,62
Capital Social	88.000,00	88.000,00
(-) Capital a realizar		
Reserva de lucros	6.169.001,89	6.034.564,62
Lucro acumulado		

Demonstração de Resultado do Exercício		
	Em reais	
	12/2023	12/2022
RECEITA DE VENDAS E ALUGUEIS	73.762,12	69.633,26
(-) IPI e imposto de substituição tributária	-	-
RECEITA BRUTA	73.762,12	69.633,26
(-) Impostos incidentes sobre receitas	2.915,69	4.680,10
(-) Devoluções, abatimentos e cancelamentos	-	-
(-) Deduções da receita bruta	-	-
RECEITA LÍQUIDA	70.846,43	64.953,16
(-) Custo de obras	-	-
LUCRO BRUTO	70.846,43	64.953,16
(-) Despesas operacionais	239.235,83	586.473,63
(-) Despesas tributárias	76.158,56	60.132,71
RESULTADO ANTES DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS	(244.547,96)	(581.653,18)
(+) Receitas financeiras	16.043,75	858,02
(-) Despesas financeiras	7.242,52	6.256,91
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	(235.746,73)	(587.052,07)
(-) Despesas não Operacionais	-	-
LUCRO ANTES DO IR E DA CSLL	(235.746,73)	(587.052,07)
(-) Provisão para imposto de renda pessoa jurídica	3.614,02	4.045,47
(-) Provisão para contribuição social sobre lucro líquido	2.190,46	2.638,19
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(241.551,21)	(593.735,73)

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis e Financeiras

Contexto Operacional: A Fersan Participações Ltda., foi constituída em 28 de dezembro de 2007 com o registro na junta Comercial do Estado do Paraná sob nº 41.2.0809143-6, com sede na Avenida Esperança, 1482, QD 03 Lt 16-A Jardim do Café, Cambé PR, Cep 86.186-260

Diretrizes Contábeis: a) - As demonstrações financeiras foram elaboradas em obediência aos preceitos da legislação comercial e aos princípios de contabilidade aceitos. b) - O resultado é apurado em obediência ao regime de competência de exercícios.

Sumário das Práticas Contábeis: a) - Os ativos circulantes contemplam Estoques de Terrenos e Imóveis disponíveis para venda contabilizados pelo custo de aquisição acrescidos dos custos de manutenção mensal e também de Duplicatas a receber de venda de terrenos. b) O realizável a longo prazo corresponde a Empréstimos a receber, contabilizados pelo valor contratado. c) O exigível a longo prazo corresponde a Contratos de Mútuos a pagar.

JÜRGEN EMMENDORFER
ADMINISTRADOR
726.958.039-15

LEANDRO VESPASIANO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC-PR063544/O-3

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS

Demonstração das mutações no patrimônio líquido

Findos em 31/12/2023

	Capital social		Reservas de capital	Ajustes	Reservas de lucros	Prejuízos acumulados	Total
	Subscrito	Realizado					
Saldos iniciais	88.000,00	88.000,00			6.034.564,62	-	6.122.564,62
Aumento do Capital Social							-
Ajustes de Exercícios Anteriores				375.988,48	-		375.988,48
Redução do Capital Social							-
Realização de Reservas							-
Reversão da reserva de lucros a realizar							-
Ações em Tesouraria							-
Prejuízo do Exercício						(241.551,21)	(241.551,21)
Lucro do Exercício					-		-
Destinações							-
Reserva Legal							-
Dividendos pagos antecipadamente							-
Dividendos propostos							-
Reserva de lucros a realizar							-
Saldos finais	88.000,00	88.000,00	-	375.988,48	6.034.564,62	(241.551,21)	6.257.001,89

Demonstração de Lucros ou Prejuízos acumulados

	Em reais
Saldo inicial	6.034.564,62
(±) Ajustes de exercícios anteriores	375.988,48
Reversões de reservas	-
Prejuízo Líquido do Exercício	(241.551,21)
Saldo disponível	6.169.001,89
Destinação do Lucro	-
Reserva Legal	-
Reserva Estatutária	-
Reserva para Contingência	-
Reserva Orçamentária	-
Reserva de Lucros a Realizar	-
Dividendos	-
Reserva de Lucros	6.169.001,89

Demonstração dos fluxos de caixa

	Em reais
Atividades Operacionais	
Recebimentos	80.512,12
(-) Pagamentos a fornecedores e empregados	(543.928,84)
Caixa bruto obtido nas Operações	(463.416,72)
(-) Despesas Operacionais	(242.407,12)
(-) Despesas Tributárias	-
(-) Despesas Financeiras	(6.819,44)
Caixa líquido obtido nas Operações	(712.643,28)
Atividades de Investimentos	
(-) Aquisições de Imobilizados e Investimentos	(71.568,20)
Movéis e utensílios	
Terrenos	
Dividendos recebidos	
Atividades de financiamentos	
Empréstimos a longo prazo	785.329,76
(-) Dividendos Pagos	-
Resultado Final de Caixa	
(+) Saldo existente em 31/12/22	38,34
Saldo existente em 31/12/23	1.156,62

JURGEN EMMENDORFER
ADMINISTRADOR

LEANDRO VESPASIANO DOS SANTOS
CONTADOR - CRC-PR063544/O-3