

TERMO DE ABERTURA

Balanco Patrimonial

Número: 7

Folha: 1

Contém este livro 8 folhas numeradas do No. 1 ao 8 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanco Patrimonial da empresa abaixo descrita.

Nome da Empresa: ELOS.M PARTICIPACOES S/A
Ramo: Holdings de instituições não-financeiras
Endereço: R PORTO SEGURO, 222
Complemento:
Bairro: CONDOMINIO RESIDENCIAL PORTO SEGURO
CEP: 78890290
Município: SORRISO
Estado: MT
Inscrição no CNPJ: 29.594.072/0001-96
Inscrição Estadual.....:
Registro na junta.....: 51300015439 Data registro: 30/01/2018
Inscrição Municipal.....:

SORRISO/MT, 01/01/2023

OSMAR MONTAGNA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 021.535.139-87

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	8.697.220,23D
ATIVO CIRCULANTE	479.999,07D
DISPONÍVEL	451.507,13D
CAIXA	2.923,36D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	448.583,77D
CLIENTES	10.000,00D
DUPLICATAS A RECEBER	10.000,00D
OUTROS CRÉDITOS	18.491,94D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	18.491,94D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	8.217.221,16D
INVESTIMENTOS	6.327.721,16D
CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	6.147.457,16D
IMÓVEIS	162.419,00D
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	17.845,00D
IMOBILIZADO	1.889.500,00D
VEÍCULOS	39.500,00D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.850.000,00D
PASSIVO	8.697.220,23C
PASSIVO CIRCULANTE	3.836,00C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.836,00C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.836,00C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	107,22C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	107,22C
FINANCIAMENTOS NACIONAIS	107,22C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.693.277,01C
CAPITAL SOCIAL	2.947.526,00C
CAPITAL SUBSCRITO	2.947.526,00C
RESERVAS	404.365,81C
RESERVAS DE LUCROS	404.365,81C
LUCROS OU PREJUÍZOS	5.341.385,20C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	5.341.385,20C

OSMAR MONTAGNA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 021.535.139-87

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
SERVIÇOS PRESTADOS	192.378,01	<u>192.378,01</u>
DEDUÇÕES		
(-) COFINS	(5.771,37)	
(-) PIS	(1.250,49)	<u>(7.021,86)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>185.356,15</u>
LUCRO BRUTO		<u>185.356,15</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(47.196,05)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
TAXAS DIVERSAS	(5.168,87)	
MULTAS DE MORA	(40,92)	
ITR	(4.510,21)	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(15.408,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(21.100,00)	
TARIFAS BANCARIAS	(968,05)	<u>(47.196,05)</u>
RECEITAS FINANCEIRAS		
JUROS DE APLICAÇÕES	14.713,95	<u>14.713,95</u>
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		
EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL NEGATIVA	(5.712.000,32)	<u>(5.712.000,32)</u>
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		
DIVIDENDOS E LUCROS RECEBIDOS	73.354,53	<u>73.354,53</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(5.485.771,74)</u>
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		
OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(3.448,29)	<u>(3.448,29)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(5.489.220,03)</u>
PROVISÕES PARA IR E CSL		
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(5.540,49)	
(-) IMPOSTO DE RENDA	(9.234,15)	<u>(14.774,64)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(5.503.994,67)</u>

OSMAR MONTAGNA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 021.535.139-87

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Valores Recebidos de Clientes	137.378,01
Valores pagos a fornecedores	(36.548,92)
Despesas Operacionais	(6.136,92)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	<u>94.692,17</u>
Tributos pagos	(27.816,69)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>66.875,48</u>
Recebimentos de lucros e dividendos	73.354,53
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	236.551,53
Rendimento Aplicações Financeiras	<u>14.713,95</u>
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	391.495,49

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Pagamentos de lucros e dividendos	<u>(56.683,97)</u>
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(56.683,97)

Aumento nas Disponibilidades	334.811,52
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	116.695,61
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	451.507,13

OSMAR MONTAGNA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 021.535.139-87

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	AFAC	RESERVAS DE LUCROS			LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
	Capital Social	Adto P/ Fut. Aum. Capital	Reserva Legal	Reservas de Lucros a Realizar	Reserva p/ Aumento de Capital		
Saldo em 31/12/2022	979.764,00	310.000,00	354.365,81	50.000,00	511.002,18	10.947.063,84	13.152.195,83
Aumento de Capital	1.967.762,00	(310.000,00)			(511.002,18)		1.146.759,82
Resultado do Exercício						(5.605.678,64)	(5.605.678,64)
Saldo em 31/12/2023	2.947.526,00	0,00	354.365,81	50.000,00	0,00	5.341.385,20	8.693.277,01

OSMAR MONTAGNA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 021.535.139-87

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

NOTAS EXPLICATIVAS

1) OPERAÇÕES SOCIAIS

A sociedade foi constituída, tendo como objetivo social: HOLDING DE INSTITUIÇÕES NÃO FINANCEIRAS, tendo como sede da companhia na R PORTO SEGURO nº 222; bairro CONDOMINIO RESIDENCIAL PORTO SEGURO na cidade SORRISO estado do Mato Grosso.

A data de encerramento do exercício social é em 31 de dezembro de cada ano.

2) ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão apresentadas em conformidade com Lei das S/A (Lei 6.404/76) e Legislação do Imposto de Renda (Decreto 3.000/99), bem assim, com as normas e disposições complementares da C.V.M. (Comissão de Valores Mobiliários). Na elaboração dessas demonstrações foram considerados os princípios contábeis emanados da Legislação Societária e Normas Brasileiras de Contabilidade.

2.1 Alteração da Legislação Societária Brasileira – Lei 11.638/07. Em 28 de dezembro de 2007, foi promulgada a Lei nº 11.638 alterada pela Medida Provisória nº 449 de 03 de dezembro de 2008, que altera, revoga e introduz novo dispositivo à Lei das Sociedades por Ações (Lei 6.404/76), notadamente em relação ao Capítulo IV, sobre matéria Contábil, que entrou em vigor a partir do ano de 2008. Essa Lei teve, principalmente, o objetivo de atualizar a lei societária brasileira para possibilitar o processo de convergência das práticas contábeis adotadas no Brasil com aquelas constantes das normas internacionais de contabilidade. Na nova lei foram abordados os seguintes principais assuntos, dentre outros, que no entendimento da Empresa poderão influenciar em suas demonstrações contábeis, dentre as principais alterações, foi estabelecido que:

2.2 Ativo, as contas serão dispostas em ordem decrescente de grau de liquidez dos elementos nelas registrados, nos seguintes grupos: Ativo Circulante; e Ativo Não-Circulante, composto por outros créditos e imobilizado;

2.3 Ativo Permanente, no encerramento do exercício findo a empresa não apresenta em seu ativo permanente, saldo de bens e de depreciações acumuladas.

2.4 Passivo, as contas serão classificadas nos seguintes grupos: Passivo Circulante; Passivo Não-Circulante e Patrimônio Líquido, dividido em Capital Social e Capital Subscrito;

2.5 As Obrigações da sociedade, inclusive financiamentos para aquisição de direitos do Ativo Não-Circulante, serão classificados no Passivo Circulante, quando se vencerem no exercício seguinte, e no passivo Não-Circulante, se tiverem vencimento em prazo maior;

2.6 Os Ativos e Passivos monetários relevantes sujeitos as variações pós-fixadas que a Companhia possui já estão registrados pelo valor da moeda na data da divulgação das demonstrações contábeis, por terem sido atualizados periodicamente;

3) RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Entre os princípios e procedimentos contábeis adotados na elaboração das demonstrações financeiras, destacam-se:

3.1 – APURAÇÃO DO RESULTADO - As receitas e despesas são apropriadas e reconhecidas de acordo com o regime de competência.

3.2 – ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES - Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, no prazo de um ano são demonstrados como circulantes.

3.3 – ESTOQUES - Os estoques foram avaliados ao preço de aquisição.

3.4 – IMOBILIZADO - É demonstrado pelo preço de aquisição. Os bens ativados foram depreciados pelo método linear.

3.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO - É demonstrado pelos valores históricos.

4) CAPITAL SOCIAL

O Capital Social subscrito e inteiramente integralizado, no montante de R\$ 2.947.526,00 (dois milhões novecentos e quarenta e sete mil quinhentos e vinte e seis reais) corresponde a 2.947.526 ações ordinárias e preferenciais nominativas com valor nominal de R\$ 1,00 cada ação pertencentes integralmente à acionistas residentes no País.

5) RECLASSIFICAÇÃO CONTÁBIL

Foi realizado uma reclassificação contábil que objetiva melhorar a representação dos investimentos nas demonstrações contábeis da empresa. As contas do ativo imobilizado em Imóveis, sendo elas:

547 - TERRENO URBANO MTR nº 10.719
545 - TERRENO URBANO MTR nº 14.514
559 - TERRENO URBANO MTR nº 14.516
543 - TERRENO URBANO MTR nº 14.517
542 - TERRENO URBANO MTR nº 54.515
546 - TERRENO URBANO MTR nº 6.243
544 - TERRENO URBANO MTR nº 9.012
115 - IMÓVEL MTR nº 35.391

Foram reclassificadas para a conta sintética Investimentos, na conta analítica Imóveis não destinados ao uso. Sendo agora, as novas contas:

2230 - TERRENO URBANO MTR nº 10.719
2231 - TERRENO URBANO MTR nº 14.514
2232 - TERRENO URBANO MTR nº 14.516
2233 - TERRENO URBANO MTR nº 14.517
2234 - TERRENO URBANO MTR nº 54.515
2235 - TERRENO URBANO MTR nº 6.243
2236 - TERRENO URBANO MTR nº 9.012
2237 - TERRENO URBANO MTR nº 35.391

TERMO DE ENCERRAMENTO**Balanco Patrimonial****Número: 7****Folha: 8**

Contém este livro 8 folhas numeradas do No. 1 ao 8 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que serviu de Balanco Patrimonial da empresa abaixo descrita.

Nome da Empresa: ELOS.M PARTICIPACOES S/A
Ramo: Holdings de instituições não-financeiras
Endereço: R PORTO SEGURO, 222
Complemento:
Bairro: CONDOMINIO RESIDENCIAL PORTO SEGURO
CEP: 78890290
Município: SORRISO
Estado: MT
Inscrição no CNPJ: 29.594.072/0001-96
Inscrição Estadual.....:
Registro na junta.....: 51300015439 Data registro: 30/01/2018
Inscrição Municipal.....:

SORRISO/MT, 31/12/2023

OSMAR MONTAGNA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 021.535.139-87

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04