

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2023 A 31/12/2023

1– Contexto Operacional

A MS PARTICIPAÇÕES S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado S.a, com sede e foro na Ariquemes/RO, tendo como objeto social 7711-0/00 Locação de automóveis sem condutor, com início de atividades em 19/07/2016.

2– Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância NBC TG 1002 com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, Lei 6.404/76.

Balanco Patrimonial em 31/12/2023.

BALANÇO PATRIMONIAL				
Descrição	Nota Explicativa	2023	2022	
		31/12/2023	31/12/2022	
ATIVO		1.799.118,43d	1.711.069,10d	
ATIVO CIRCULANTE		978.729,65d	351.746,28d	
DISPONIBILIDADES		439.755,84d	351.714,89d	
CAIXA		439.755,84d	351.714,89d	
Caixa Geral	3.1	439.755,84d	351.714,89d	
REALIZAVEL A CURTO PRAZO		39,77d	31,39d	
IMPOSTOS A COMPENSAR		39,77d	31,39d	
Contribuições Retidas 4,65% a Compensar	3.2	39,77d	31,39d	
ESTOQUE IMOVEIS		538.934,04d	0,00	
ESTOQUE IMOVEIS PARA VENDA		538.934,04d	0,00	
Imovel Rural lote nº 02 Gb 19 Assent.Marechal Dutra	3.3	40.672,00d	0,00	
Imovel Rural lote nº 04/C Gb 19 Assent. Marechal Dutra	3.3	3.500,00d	0,00	
Imovel Urbano Apartamento nº 201 Residencial Lion Dor Goiania	3.3	92.500,00d	0,00	
Imovel Urbano lote de terras nº 17/18/19 Qd 130 Box 60 Goiânia	3.3	1.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote de terras nº 17/18/19 Qd 130 Box 60/A Goiânia	3.3	1.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote de terras nº 17/18/19 Qd 130 Box 61 Goiânia	3.3	500,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 03 St Parque das Gemas	3.3	1.500,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 05 St Parque das Gemas	3.3	1.500,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 07 Qd 02 Bloco A St 03	3.3	19.762,04d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 07 Qd JH St Parque das Gemas	3.3	25.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 09 Qd 11/A St Grandes Areas	3.3	145.206,29d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 10 Qd 11/A St Grandes Areas	3.3	6.793,71d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 11 Qd Hz St Parque das Gemas	3.3	30.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 16 Qd Sr St Parque das Gemas	3.3	160.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 19 Qd 30 St Jardim Atlantico Goiânia	3.3	10.000,00d	0,00	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		820.388,78d	1.359.322,82d	
INVESTIMENTOS		820.388,78d	0,00	
IMOVEIS LOCADOS		0,00	0,00	
Apartamento nº 1203 Residencial Torre Del Parc Goiânia	3.4	812.630,00d	0,00	
Sobrado nº 02 Residencial Marina Av C-171 Jardim Ameica Goiânia	3.4	7.758,78d	0,00	
IMOBILIZADO		0,00	1.359.322,82d	
IMOVEIS		0,00	1.043.388,78d	
Imóveis		0,00	1.043.388,78d	
TERRENOS		0,00	315.934,04d	
Terreno		0,00	315.934,04d	
PASSIVO		1.799.118,43c	1.711.069,10c	
PASSIVO CIRCULANTE		2.212,40c	2.293,33c	
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTARIAS		2.212,40c	2.293,33c	

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		2.212,40c	2.293,33c
Cofins a Recolher		180,00c	220,50c
Contribuições Retidas a Recolher 4,65%		27,90c	55,13c
Pis a Recolher		39,00c	47,78c
Contrib. Social a Recolher		737,06c	738,72c
IRPJ a Recolher		1.228,44c	1.231,20c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.796.906,03c	1.708.775,77c
CAPITAL SOCIAL		1.796.906,03c	1.708.775,77c
CAPITAL SUBSCRITO		1.433.000,00c	1.433.000,00c
Capital Social	7	1.433.000,00c	1.433.000,00c
RESERVAS		363.906,03c	275.775,77c
Reserva Legal	8	18.195,32c	13.788,79c
Retenção de Lucros	8	345.710,71c	261.986,98c

Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2023.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023					
Descrição	Nota Explicativa	2023	Total	2022	Total
Receita Operacional					
Receita c/ Locação de Bens Imóv	10	113.758,20	<u>113.758,20</u>	88.200,00	<u>88.200,00</u>
Deducoes					
Cofins		(3.412,79)		(2.646,00)	
Pis		(739,48)	<u>(4.152,27)</u>	(573,36)	<u>(3.219,36)</u>
Receita Líquida			<u>109.605,93</u>		<u>84.980,64</u>
Lucro Bruto			<u>109.605,93</u>		<u>84.980,64</u>
Despesas Administrativas					
Despesas c/ Taxa Intermediação	11	(11.223,59)		(8.791,12)	
Material de Uso e Consumo	11	(1.440,15)		(1.653,90)	
Pinturas e Reformas	11	(27,00)	<u>(12.690,74)</u>	(8.196,04)	<u>(18.641,06)</u>
Despesas Financeiras					
Juros s/ Impostos		(48,31)	<u>(48,31)</u>	(116,11)	<u>(116,11)</u>
Outras Receitas Operacionais					
Correção Taxa Selic		0,00	<u>0,00</u>	3,61	<u>3,61</u>
Resultado operacional líquido			<u>96.866,88</u>		<u>66.227,08</u>
Receitas Não Operacionais					
Receitas de Alienações de Bens		0,00	<u>0,00</u>	33.996,94	<u>33.996,94</u>
Provisões					
Contribuição Social		(3.276,23)		(5.599,87)	
IRPJ		(5.460,39)	<u>(8.736,62)</u>	(9.333,11)	<u>(14.932,98)</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			<u>88.130,26</u>		<u>85.291,04</u>

Demonstração dos Fluxos de Caixa Pelo Método Indireto em 31/12/2023.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023			
	2023	2022	
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do período	88.130,26	85.291,04	
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	88.130,26	85.291,04	
(Aumento) Redução nos estoques	(538.934,04)	0,00	
Aumento (Redução) em Tributos a Recolher	(80,93)	157,28	
Aumento (Redução) em cheque a Compesar	(8,38)	(31,39)	
(Aumento) Diminuição em Despesas Diferidas	(450.893,09)	85.416,93	
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(450.893,09)	85.416,93	
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(450.893,09)	85.416,93	
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(450.893,09)	85.416,93	
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			

(Aumento) Redução Compras de imobilizado	1.359.322,82	116.003,06
Imoveis Locados	(820.388,78)	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	538.934,04	116.003,06
Aumento nas Disponibilidades	88.040,95	201.419,99
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	351.714,89	150.294,90
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	439.755,84	351.714,89

3- Principais Práticas Contábeis

3.1 Caixa e Equivalente de Caixa

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do mercado ativo e ambiente econômico principal da empresa. Não existem transações em outra moeda no qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	12/2023	12/2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	439.755,84	351.714,89

3.2 Tributos à Compensar

Composto pelo CRF 4,65% a compensar.

	12/2023	12/2022
CRF a compensar	39,77	31,39

3.3 Estoques

Demonstrado através do custo de aquisição, correspondem a imóveis adquiridos para a revenda.

	12/2023	12/2022
Imóveis para Venda	538.934,04	0,00

3.4 Imóveis Locados

Demonstrado através do custo de aquisição, e são mantidos para obtenção de receita de aluguel.

	12/2023	12/2022
Imóveis Locados	820.388,78	0,00

4 Impostos Federais

Os Impostos Federais são recolhidos pelo regime Lucro Presumido conforme Lei n. 8.981 de 20 de janeiro de 1995 art. 44, e Reconhecidos pelo Regime de Caixa.

5- Empréstimos e Financiamentos

A empresa não possui saldo de empréstimo ou financiamentos.

6 - Responsabilidades e Contingencias

Não há Passivo Contingente registrado, contabilmente, não apontam contingência de qualquer natureza.

7 - Capital Social

O capital Social é de R\$ 1.433.000,00 (Um milhão quatrocentos e trinta e três mil reais), dividido em 1.433.000,00 (Um milhão quatrocentos e trinta e três mil) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), cada uma integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Gilberto Pereira Machado - 50% 716.500,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma e Maria Helena da Silva Machado – 50% 716.500,00, quotas subscritas e integralizadas.

8 – Reserva de Lucros

As Reservas de Lucros são compostas pela Reserva Legal e pela retenção de lucros e totalizam o montante de R\$ 363.906,03.

9 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A Empresa não possui Afac- Adiantamento para futuro aumento de capital.

10 – Receitas operacionais

As receitas operacionais são derivadas da atividade Aluguel de Imóveis Próprios.

11 – Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como taxa de intermediação de contrato imobiliário, pinturas e reformas, manutenção predial entre outros.

12 – Eventos Subsequentes

Os Administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente á data de encerramento do exercício que venham a ter efeitos relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Gilberto Pereira Machado
CPF:095.013.471-68
Diretor

Gilberto Souza Soares
Reg no CRC-RO sob o
n° RO003173/O-0
CPF:386.792.302-78