

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

1– Contexto Operacional

A V B PARTICIPACOES S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado S.a, com sede e foro na Ariquemes/RO, tendo como objeto social 6462-0/00 Holdings de instituições não-financeiras, com início de atividades em 30/09/2011.

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		3.815.254,29d	4.294.087,79d	
ATIVO CIRCULANTE		1.949.117,34d	979.253,08d	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		411.934,92d	557.232,50d	
CAIXA		397.714,76d	529.753,87d	
Caixa Geral	3.1	397.714,76d	529.753,87d	
BANCOS CONTA MOVIMENTO		14.220,16d	27.478,63d	
Banco Bradesco S/A C/C 45704-3	3.1	14.220,16d	27.478,63d	
CREDITOS		428.020,58d	422.020,58d	
CLIENTES		428.000,00d	422.000,00d	
Amanda Nascimento Vilas Boas	3.2	137.000,00d	137.000,00d	
Qualy Comercio	3.2	6.000,00d	0,00	
Tharcilla de Sa Negro Vilas Boas	3.2	285.000,00d	285.000,00d	
TRIBUTOS A RECUPERAR		20,58d	20,58d	
IRPJ a Recuperar		20,58d	20,58d	
ESTOQUES		1.109.161,84d	0,00	
ESTOQUE IMOVEIS PARA VENDA		1.109.161,84d	0,00	
Imovel Parte desmembrada lote 01 Qd 03 lote 01 Qd 06 St Industrial	3.3	200.000,00d	0,00	
Imovel Rural lote 03 Gb 05 Machadinho do Oeste	3.3	350.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote 01 Qd 09 St Industrial	3.3	238.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote 01,03,05,07,09 Qd 06 St 02 Ariquemes	3.3	170.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 01-A Qd 06 St Industrial Ariquemes	3.3	74.790,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 01/A Qd 09 Bloco B St 01 Ariquemes	3.3	30.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 05 Qd 21 St 03 Vilhena	3.3	30.000,00d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 13/A Qd 02 Bloco D St 05 Ariquemes	3.3	5.871,84d	0,00	
Imovel Urbano lote nº 14-A Qd 02 Bloco D St 05 Ariquemes	3.3	10.500,00d	0,00	
ATIVO NAO CIRCULANTE		1.866.136,95d	3.314.834,71d	
INVESTIMENTO		1.866.136,95d	3.314.834,71d	
PROPRIEDADE P/ INVESTIMENTO		1.716.136,95d	3.314.834,71d	
Construções em Andamento	3.5	706.920,63d	706.920,63d	
Direito s/ Imóveis		0,00	238.000,00d	
Direitos s/ Maquinarios Industriais	3.5	339.536,32d	679.072,24d	
Imóvel - Porto Velho/RO		0,00	150.000,00d	
Imóvel - Vilhena/RO		0,00	30.000,00d	
Imóvel Rural		0,00	350.000,00d	
Terrenos		0,00	491.161,84d	
Veículos	3.5	669.680,00d	669.680,00d	
IMOVEIS LOCADOS		150.000,00d	0,00	
Imovel lote Urbano nº 0694 Qd 517 St 30 Bairro Tres Marias PVH	3.4	150.000,00d	0,00	

PASSIVO		3.815.254,29c	4.294.087,79c
PASSIVO CIRCULANTE		3.149,42c	1.548,02c
OBRIGAÇÕES FISCAIS DO CIRCULANTE		3.149,42c	1.548,02c
OBRIGAÇÕES FISCAIS		3.149,42c	1.548,02c
Cofins a Recolher		354,00c	174,00c
CSLL a Recolher		1.019,52c	501,12c
IRPJ a Recolher		1.699,20c	835,20c
Pis a Recolher		76,70c	37,70c
PASSIVO NAO CIRCULANTE		0,00	166.617,52c
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	166.617,52c
LUCROS A PAGAR		0,00	166.617,52c
Edneia Rosa do Nascimento Vilas Boas		0,00	166.617,52c
PATRIMONIO LIQUIDO		3.812.104,87c	4.125.922,25c
CAPITAL SOCIAL		3.667.500,00c	3.667.500,00c
CAPITAL SUBSCRITO		3.667.500,00c	3.667.500,00c
Capital Social	7	3.667.500,00c	3.667.500,00c
RESERVAS		144.604,87c	458.422,25c
RESERVAS DE LUCROS		144.604,87c	458.422,25c
Reserva Legal	8	144.604,87c	458.422,25c

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/ Aluguel de Imóveis	10	60.000,00		0,00	
Receita c/ Aluguel de Veículos	10	69.600,00	<u>129.600,00</u>	69.600,00	<u>69.600,00</u>
Deducoes					
(--) Cofins		(3.888,00)		(2.088,00)	
(--) Pis		(842,40)	<u>(4.730,40)</u>	(452,40)	<u>(2.540,40)</u>
Receita Líquida			<u>124.869,60</u>		<u>67.059,60</u>
Lucro Bruto			<u>124.869,60</u>		<u>67.059,60</u>
Despesas Administrativas					
Combustíveis e Lubrificantes	11	(3.028,91)		0,00	
Despesas c/ Cartório	11	(25,47)		0,00	
Despesas c/ Certificado Digital	11	(450,00)		0,00	
Impostos e Taxas	11	(1.224,48)		(1.791,62)	
IPTU	11	(30.672,91)		(12.592,65)	
Ipva de Veículos	11	(4.409,78)		(3.097,44)	
Licenciamento de Veículos	11	(1.796,18)		(1.444,94)	
Manutenção de Veiculos	11	(450,00)		(622,02)	
Manutencao e Conservacao do Pré	11	(44.968,32)		(10.147,86)	
Perdas ou Deterioração	11	(339.535,92)	<u>(426.561,97)</u>	(339.535,92)	<u>(369.232,45)</u>
Despesas Tributarias					
Impostos e Taxas Municipais		0,00	<u>0,00</u>	(176,77)	<u>(176,77)</u>
Despesas Gerais					
Multa de Trânsito	11	(666,20)	<u>(666,20)</u>	(85,13)	<u>(85,13)</u>
Despesas Bancárias					
Taxas Bancarias	12	0,00	<u>0,00</u>	(1.093,50)	<u>(1.093,50)</u>
Resultado Operacional Líquido			<u>(302.358,57)</u>		<u>(303.528,25)</u>
Despesas Financeiras					
Taxas Bancarias	12	(1.534,24)		0,00	
Juros Passivos		0,00	<u>(1.534,24)</u>	(1.501,20)	<u>(1.501,20)</u>
Receitas Financeiras					
Descontos Obtidos	12	28,71	<u>28,71</u>	0,00	<u>0,00</u>
Resultado Antes do IR			<u>(303.864,10)</u>		<u>(305.029,45)</u>

Provisões			
Contribuicao Social	(3.732,48)		(2.004,48)
IRPJ	(6.220,80)	(9.953,28)	(3.340,80)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		(313.817,38)	(310.374,73)

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	(313.817,38)	(310.374,73)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(313.817,38)	(310.374,73)
(Aumento) Redução em contas a receber	(6.000,00)	0,00
(Aumento) Redução nos Estoques	(1.109.161,84)	0,00
Aumento (Redução) em Fornecedores	0,00	(341,07)
Aumento (Redução) Impostos a Recolher	1.601,40	0,00
Aumento (Redução) Lucros a Pagar	(166.617,52)	(166.617,48)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(1.593.995,34)	(477.333,28)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.593.995,34)	(477.333,28)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.593.995,34)	(477.333,28)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimento Bem Proprio	1.598.697,76	339.535,92
Imoveis Locados	(150.000,00)	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	1.448.697,76	339.535,92
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	(200.000,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	(200.000,00)
Redução nas Disponibilidades	(145.297,58)	(337.797,36)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	557.232,50	895.029,86
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	411.934,92	557.232,50

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	411.934,92	557.232,50

3.2 Duplicatas a receber

As contas a receber correspondem aos valores a receber de clientes, referente a venda de produtos.

	12/2023	12/2022
Duplicatas a Receber	428.020,58	422.020,58

3.3 Estoques

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

	12/2023	12/2022
Imóveis para Venda	1.109.161,84	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	150.000,00	0,00

3.5 Investimentos

Demonstrado através do custo de aquisição.

	12/2023	12/2022
Construção em Andamento	706.920,63	0,00
Direitos s/ Maquinários Industriais	339.536,32	679.072,24
Veículos	669.680,00	669.680,00

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 empréstimo ou financiamentos.

6 - Responsabilidades e Contingencias

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

7 - Capital Social

O capital Social é de R\$.3.667.500,00 (Três milhões seiscentos e sessenta e sete mil e quinhentos reais), dividido em 3.667.500,00 (Três milhões seiscentos e sessenta e sete mil e quinhentos) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), cada uma integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Juliana Maia Ratti - 50% 1.833.750,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, e Marinalva Gomes Barbosa Vilas Boas - 50% 1.833.750,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, quotas subscritas e integralizadas.

8 - Reservas de Lucros

As Reservas de Lucros é composta pela Reserva Legal e possui saldo de R\$ 144.604,87.

9 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A empresa não possui saldo de Afac – Adiantamento para Futuro aumento de Capital.

10 – Receitas operacionais

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

11 – Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como impostos e taxas, honorários contábeis, combustíveis e lubrificantes, Manutenção de Veículos, Manutenção Predial entre outros.

12- Resultado Financeiro

Os resultados financeiros correspondem a receitas financeiras como descontos obtidos deduzidos das despesas financeiras (tarifas bancárias).

13 – 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.

Marilva G. B.Vilas Boas
CPF: 515.657.222-72

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