

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2023	2022
	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO	1.290.647,35D	1.071.883,25D
ATIVO CIRCULANTE	388.448,34D	84.684,24D
DISPONIBILIDADE	320.073,37D	16.309,27D
CAIXAS	3.250,41D	3.250,41D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	61,84D	61,84D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	316.761,12D	12.997,02D
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	68.374,97D	68.374,97D
DUPLICATAS A RECEBER	14.068,00D	14.068,00D
IMPOSTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.706,97D	1.706,97D
CHEQUES EM COBRANÇA	52.600,00D	52.600,00D
ATIVO NAO CIRCULANTE	902.199,01D	987.199,01D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	165.896,68D	250.896,68D
CONTRATOS DE MUTUO	66.484,10D	151.484,10D
DEPOSITOS E CAUCOES	99.412,58D	99.412,58D
INVESTIMENTOS	210.000,00D	210.000,00D
OUTROS INVESTIMENTOS	210.000,00D	210.000,00D
IMOBILIZADO	526.302,33D	526.302,33D
BENS	535.866,85D	535.866,85D
IMÓVEIS	522.687,15D	522.687,15D
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	9.564,52D	9.564,52D
PINHEIROS E ARVORES	3.615,18D	3.615,18D
DEPRECIACÃO ACUMULADA	9.564,52C	9.564,52C
PASSIVO	1.290.647,35C	1.071.883,25C
PASSIVO CIRCULANTE	103.463,21C	14.654,39C
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	103.463,21C	14.654,39C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	34,83C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	90.458,42C	8.922,49C
FORNECEDORES	618,18C	618,18C
CONTAS A PAGAR	12.351,78C	5.113,72C
PASSIVO NAO CIRCULANTE	5.046,00C	5.046,00C
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.046,00C	5.046,00C
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	5.046,00C	5.046,00C
ACIONISTAS	5.046,00C	5.046,00C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.182.138,14C	1.052.182,86C
CAPITAL REALIZADO	2.520.935,81C	2.520.935,81C
CAPITAL SUBSCRITO	2.520.935,81C	2.520.935,81C
RESERVAS	1.338.797,67D	1.468.752,95D
RESERVAS DE CAPITAL	27,01C	27,01C
RESERVAS DE LUCROS	793.893,98C	793.893,98C
LUCROS E/OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.854.599,80D	1.984.555,08D
ACOES EM TESOURARIA	278.118,86D	278.118,86D
BENS TERCEIROS/EMPRESA	0,00	0,00
BENS TERCEIROS PODER EMPRESA	87.758,38D	87.758,38D
BENS TERCEIROS PODER EMPRESA	87.758,38D	87.758,38D
BENS TERCEIROS PODER EMPRESA	87.758,38D	87.758,38D
BENS DA EMPRESA PODER TERCEIROS	78.200,00C	78.200,00C
BENS DA EMPRESA PODER TERCEIROS	78.200,00C	78.200,00C
BENS DA EMPRESA PODER TERCEIROS	78.200,00C	78.200,00C
CREDORES	9.558,38C	9.558,38C
CREDORES	9.558,38C	9.558,38C
CREDORES	9.558,38C	9.558,38C

JULIO HERBSTRITH BECKER
ROOS:32881436072Digitally signed by JULIO HERBSTRITH
BECKER ROOS:32881436072
Date: 2024.07.03 11:01:00 -03'00'TARSO APOLONIO
ZENI:32871163049Assinado de forma digital por
TARSO APOLONIO
ZENI:32871163049
Dados: 2024.07.03 10:51:23 -03'00'JULIO HERBSTRITH BECKER ROOS
DIRETOR
CPF: 328.814.360-72TARSO APOLONIO ZENI
Reg. no CRC - RS sob o No. 35213
CPF: 328.711.630-49

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(30.892,97)	(37.981,73)
RECEITAS LÍQUIDA DAS VENDAS E SERVIÇOS	(30.892,97)	(37.981,73)
(-) GASTOS GERAIS	0,00	(341,95)
LUCRO BRUTO	(30.892,97)	(38.323,68)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(168.591,49)	(235.522,49)
DESPESAS COM PESSOAL	(20.022,42)	(19.887,60)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(35.393,64)	(38.031,30)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.583,97)	(61.937,82)
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	1.122,18
OUTRAS RECEITAS	1.104.030,16	1.060.596,16
LUCRO OU PREJUÍZO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	846.545,67	668.015,45
PROVISÃO PARA CSLL	(47.563,99)	(29.270,48)
RESULTADO DO EXECÍCIO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	798.981,68	638.744,97
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(119.191,40)	(73.364,90)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	679.790,28	565.380,07

JULIO HERBSTRITH
BECKER
ROOS:32881436072
Date: 2024.07.03 11:00:19 -03'00'

Digitally signed by JULIO
HERBSTRITH BECKER
ROOS:32881436072
Date: 2024.07.03 11:00:19 -03'00'

TARSO APOLONIO
ZENI:32871163049
Assinado de forma digital
por TARSO APOLONIO
ZENI:32871163049
Dados: 2024.07.03 10:52:14
-03'00'

JULIO HERBSTRITH BECKER ROOS
DIRETOR
CPF: 328.814.360-72

TARSO APOLONIO ZENI
Reg. no CRC - RS sob o No. 35213
CPF: 328.711.630-49

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE LUCROS	AÇÕES EM TESOURARIA	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
Saldo em 31/12/2022	2.520.935,81	27,01	188.517,17	605.376,81	(278.118,86)	(1.984.555,08)	1.052.182,86
LUCROS DISTRIBUÍDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.955,28	129.955,28
Saldo em 31/12/2023	2.520.935,81	27,01	188.517,17	605.376,81	(278.118,86)	(1.854.599,80)	1.182.138,14
Saldo em 31/12/2021	2.520.935,81	27,01	188.517,17	605.376,81	(278.118,86)	(2.549.935,15)	486.802,79
LUCROS DISTRIBUÍDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.380,07	565.380,07
Saldo em 31/12/2022	2.520.935,81	27,01	188.517,17	605.376,81	(278.118,86)	(1.984.555,08)	1.052.182,86

JULIO HERBSTRITH BECKER
 ROOS:32881436072

Digitally signed by JULIO HERBSTRITH
 BECKER ROOS:32881436072
 Date: 2024.07.03 10:59:48 -03'00'

TARSO APOLONIO
 ZENI:32871163049

Assinado de forma digital por
 TARSO APOLONIO
 ZENI:32871163049
 Dados: 2024.07.03 10:53:07 -03'00'

JULIO HERBSTRITH BECKER ROOS
 DIRETOR
 CPF: 328.814.360-72

TARSO APOLONIO ZENI
 Reg. no CRC - RS sob o No. 35213
 CPF: 328.711.630-49

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

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	679.790,28
Redução do Realizável e Longo prazo	85.000,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	764.790,28
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	764.790,28
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	764.790,28
Aumento (Redução) Obrigações Curto Prazo	88.808,82
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	853.599,10

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Pagamentos de lucros e dividendos	(549.835,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(549.835,00)

Aumento nas Disponibilidades

DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO

JULIO HERBSTRITH
BECKER
ROOS:3288143607
2
Digitally signed by JULIO
HERBSTRITH BECKER
ROOS:32881436072
Date: 2024.07.03
10:59:01 -03'00'

TARSO APOLONIO
ZENI:32871163049

Assinado de forma digital
por TARSO APOLONIO
ZENI:32871163049
Dados: 2024.07.03
10:53:45 -03'00'

303.764,10
16.309,27
320.073,37

JULIO HERBSTRITH BECKER ROOS
DIRETOR
CPF: 328.814.360-72

TARSO APOLONIO ZENI
Reg. no CRC - RS sob o No. 35213
CPF: 328.711.630-49

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL:

A empresa Bruno Roos, Administração e Participações S.A. foi fundada em 22 de junho de 1950; tem por objeto principal o comércio de automóveis, caminhões, tratores, máquinas e implementos agrícolas, acessórios em geral, peças, serviço de oficina mecânica, exploração de atividades de agricultura, pecuária e reflorestamento. Atualmente a sociedade está com suas atividades sociais paralisadas.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a observância da legislação societária vigente – Lei 6.404/76, inclusive no que diz respeito ao cumprimento das alterações introduzidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09, bem como pelas normas técnicas emanadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, aprovados pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

a) Apuração do Resultado

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

b) Ativo Circulante e Não Circulante

Contas a Receber: As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da companhia. A provisão para devedores duvidosos é constituída, quando necessária, em montante considerado suficiente pela Administração para suprir as eventuais perdas na realização dos créditos.

Estoques: Os estoques são avaliados com base no custo histórico de aquisição, e seu montante não excede o valor de mercado.

Créditos de Acionistas: O saldo está representado por contratos de mútuo, com valores movimentados a débito ou a crédito.

Demais Ativos Circulantes e Não Circulantes: Os demais ativos circulantes e não circulantes são demonstrados aos valores de realização e pelos valores de realização, conhecidos ou calculáveis, acrescidos de variações e rendimentos quando aplicáveis.

Investimentos: Os investimentos são demonstrados pelo custo de aquisição. Sendo que a os investimentos mantidos em controlada estão avaliados pelo método de equivalência patrimonial.

Imobilizado: Os elementos do ativo imobilizado constam pelo valor original corrigido monetariamente segundo os índices da variação da UFIR, até 31/12/95. As depreciações do imobilizado são calculadas pelo método linear, com base nas taxas legalmente admitidas.

c) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes, são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Passivo Não Circulante – Juros sobre Capital Próprio: Representa o saldo de juros sobre o capital próprio creditados em exercícios anteriores e encontram-se a disposição dos acionistas.

Empresas Coligadas, Débitos de Controladas/Acionistas: O saldo está representado por contratos de mútuo, com valores movimentados a débito ou a crédito.

Provisões: As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas de risco envolvido.

4. AJUSTE A VALOR PRESENTE

Observando as disposições do Pronunciamento Técnico CPC 12 – Ajuste a Valor Presente, foi efetuada análise específica, quanto a efeitos em ajuste a valor presente das contas do ativo e do passivo decorrentes de operações de curto prazo, não sendo apurado efeito significativo ou relevante, motivo pelo qual os elementos do ativo e passivo à curto prazo não foram registrados a valor presente.

5. PATRIMONIO LÍQUIDO

Capital Social: Em 31 de dezembro de 2023, o capital social atual de R\$ 2.520.935,81 (Dois milhões, quinhentos e vinte mil, novecentos e trinta e cinco reais e oitenta e um centavos) totalmente nacional, dividido em 2.510.512 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

JULIO HERBSTRITH
BECKER
ROOS:32881436072

Digitally signed by JULIO
HERBSTRITH BECKER
ROOS:32881436072
Date: 2024.07.03 10:58:17 -03'00'

JULIO HERBSTRITH BECKER ROOS
Diretor
CPF.: 328.814.360-72

Guaporé, 31 de dezembro de 2023.

TARSO APOLONIO
ZENI:32871163049

Assinado de forma digital por TARSO
APOLONIO ZENI:32871163049
Dados: 2024.07.03 10:54:28 -03'00'

TARSO APOLONIO ZENI
Tecn. Cont. CRCRS 035213
CPF : 328.711.630-49