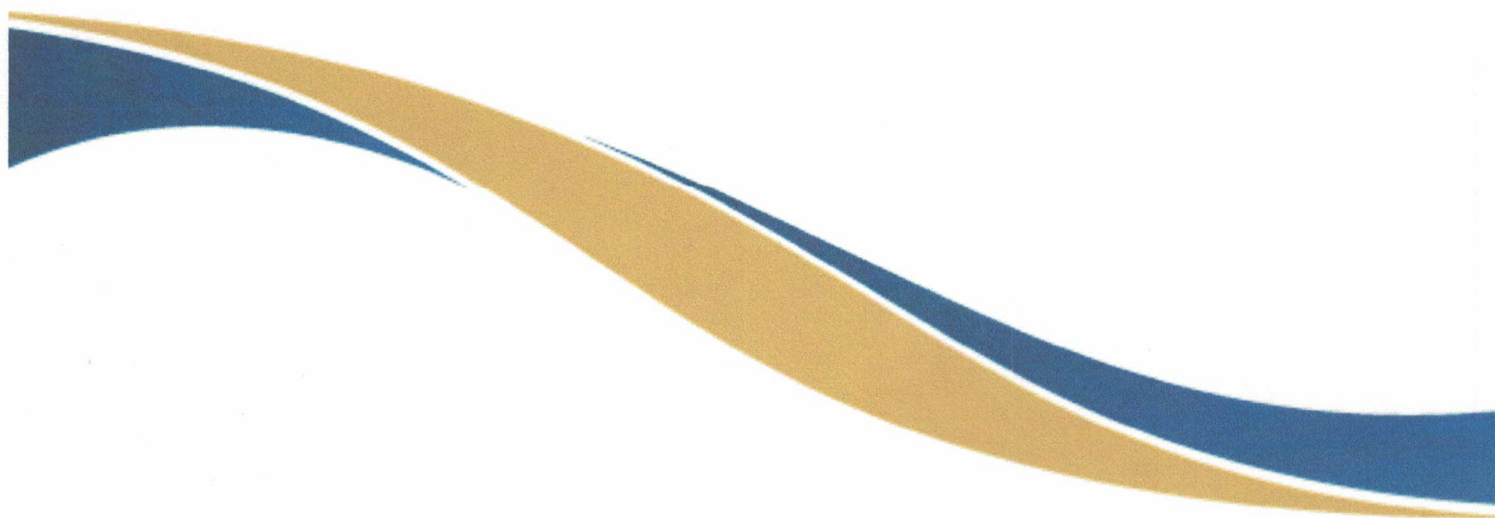


D. O. PAIOL S.A

DEMONSTRAÇÕES
FINANCEIRAS

31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022



R. Barão de Parapanema, 146 · Bloco C · 2º andar, Cj 23

Campinas Comercial Center · Bosque · Campinas/SP

CEP: 13.026-900 | Tel: (19) 3259-1577

intercontrolcontabil.com.br



INTER CONTROL
ASSESSORIA CONTÁBIL

Demonstrações dos Resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2023		2022	
	R\$	%	R\$	%
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO BRUTO	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas Gerais Administrativas	(716.139,27)	0,00	(822.205,72)	0,00
Despesas Tributárias	(652,10)	0,00	(18.431,45)	0,00
<i>Total Despesas Operacionais</i>	(716.791,37)	0,00	(840.637,17)	0,00
RESULTADO DAS OPERAÇÕES ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS	(716.791,37)	0,00	(840.637,17)	0,00
EFEITOS FINANCEIROS :				
Receitas Financeiras	10.043,66	0,00	10.152,64	0,00
Despesas Financeiras	(566.876,32)	0,00	(275.776,70)	0,00
Variações Cambiais Líquidas	805.462,09	0,00	786.075,04	0,00
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	248.629,43	0,00	520.450,98	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	(468.161,94)	0,00	(320.186,19)	0,00
Provisão p/ Contribuição Social	(21.761,86)	0,00	0,00	0,00
Provisão p/ Imposto de Renda	(48.449,60)	0,00	0,00	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(538.373,40)	0,00	(320.186,19)	0,00

Balancos Patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

ATIVO	NOTA	2023		2022	
		R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE					
Aplicações Financeiras		192,28	0,02	11,47	0,00
Impostos e Contribuições a Recuperar	4	102.464,55	10,84	127.328,14	15,43
Adiantamentos		2.251,32	0,24	2.251,32	0,27
Outros Recebíveis		26.967,71	2,85	26.967,71	3,27
<i>Total do Circulante</i>		<i>131.875,86</i>	<i>13,95</i>	<i>156.558,64</i>	<i>18,97</i>
NÃO CIRCULANTE					
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO					
Depósito Judicial	5	636.543,58	67,36	491.989,72	59,62
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>		<i>636.543,58</i>	<i>67,36</i>	<i>491.989,72</i>	<i>59,62</i>
INVESTIMENTOS					
Participações Societárias	6	83.160,00	8,80	83.160,00	10,08
Participações Societárias - Exterior		1,00	0,00	1,00	0,00
Incentivos Fiscais	7	87.421,17	9,25	87.421,17	10,59
<i>Total dos Investimentos</i>		<i>170.582,17</i>	<i>18,05</i>	<i>170.582,17</i>	<i>20,67</i>
IMOBILIZADO					
Custo Histórico		45.765,88	4,84	45.765,88	5,55
(-) Depreciações		(45.765,88)	(4,84)	(45.765,88)	(5,55)
<i>Total do Imobilizado</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
INTANGÍVEL					
Custo Histórico		6.037,21	0,64	6.037,21	0,73
<i>Total do Intangível</i>		<i>6.037,21</i>	<i>0,64</i>	<i>6.037,21</i>	<i>0,73</i>
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>813.162,96</i>	<i>86,05</i>	<i>668.609,10</i>	<i>81,03</i>
TOTAL ATIVO		945.038,82	100,00	825.167,74	100,00

Balancos Patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

PASSIVO	NOTA	2023		2022	
		R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE					
Fornecedores	8	112.692,33	11,92	24.627,96	2,98
Empréstimos e Financiamentos	9	10.375.290,15	1.097,87	11.172.750,05	1.354,00
Salários e Encargos Sociais		0,00	0,00	1.452,29	0,18
Impostos e Contribuições		12.398,49	1,31	5.736,90	0,70
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	10	11.489.245,73	1.215,74	10.128.339,02	1.227,43
Outras Contas		1.524,00	0,16	0,00	0,00
<i>Total do Circulante</i>		<i>21.991.150,70</i>	<i>2.327,01</i>	<i>21.332.906,22</i>	<i>2.585,28</i>
NÃO CIRCULANTE					
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Capital Social	11	9.476.000,00	1.002,71	9.476.000,00	1.148,37
Lucro (Prejuízos) Acumulados		(30.522.111,88)	(3.229,72)	(29.983.738,48)	(3.633,65)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<i>(21.046.111,88)</i>	<i>(2.227,01)</i>	<i>(20.507.738,48)</i>	<i>(2.485,28)</i>
TOTAL PASSIVO		945.038,82	100,00	825.167,74	100,00

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>LUCROS / PREJ. ACUMULADOS</u>	<u>TOTAL</u>
SALDOS EM 31/Dezembro/2021:	9.476.000,00	(29.663.552,29)	(20.187.552,29)
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	(320.186,19)	(320.186,19)
SALDOS EM 31/Dezembro/2022:	9.476.000,00	(29.983.738,48)	(20.507.738,48)
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	(538.373,40)	(538.373,40)
<u>SALDOS EM 31/Dezembro/2023:</u>	<u>9.476.000,00</u>	<u>(30.522.111,88)</u>	<u>(21.046.111,88)</u>

Demonstrações dos Resultados Abrangentes
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	2023	2022
Lucro Líquido do Período:	(538.373,40)	(320.186,19)
Outros Resultados Abrangentes Líquidos de IRPJ e CSLL	0,00	0,00
<i>Resultado Abrangente Total</i>	<i>(538.373,40)</i>	<i>(320.186,19)</i>
Quotistas Controladores	(538.373,40)	(320.186,19)
Quotistas não Controladores	0,00	0,00
<i>Resultado Abrangente Atribuível aos sócios:</i>	<i>(538.373,40)</i>	<i>(320.186,19)</i>
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	(538.373,40)	(320.186,19)

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	2023	2022
A- ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(538.373,40)	(320.186,19)
Varição cambial	(805.462,09)	(786.075,04)
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>(1.343.835,49)</i>	<i>(1.106.261,23)</i>
(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:		
Tributos a compensar	24.863,59	32.599,50
Depósitos e Cauções	(144.553,86)	(116.388,86)
Adiantamentos	0,00	1.155,67
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>(119.690,27)</i>	<i>(82.633,69)</i>
ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:		
Fornecedores	88.064,37	1.959,51
Salários e encargos	(1.452,29)	359,67
Tributos a recolher	6.661,59	(1.211,73)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	1.360.906,71	1.179.828,21
Outras	1.524,00	0,00
<i>Total do Acréscimo / (Decréscimo) do Passivo</i>	<i>1.455.704,38</i>	<i>1.180.935,66</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>(7.821,38)</i>	<i>(7.959,26)</i>
B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação (pagamento) de empréstimos	8.002,19	7.830,91
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>8.002,19</i>	<i>7.830,91</i>
D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)		
	180,81	(128,35)
Saldo inicial do caixa	11,47	139,82
Saldo final do caixa	192,28	11,47
<i>Varição no caixa</i>	<i>180,81</i>	<i>(128,35)</i>

Demonstrações do Valor Adicionado
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receitas	0,00	0,00
Insumos e serviços adquiridos de terceiros	<u>(713.410,06)</u>	<u>(833.997,41)</u>
Materiais, energia, água, luz, condomínio e telefone	(2.749,50)	(4.552,50)
Serviços de terceiros	(662.901,42)	(773.310,82)
Outros custos / despesas operacionais	(47.759,14)	(56.134,09)
Valor adicionado Bruto	<u>(713.410,06)</u>	<u>(833.997,41)</u>
Valor adicionado líquido	(713.410,06)	(833.997,41)
Valor adicionado recebido em Transferência	479.883,54	2.413.929,79
Receitas financeiras e variações cambiais	<u>479.883,54</u>	<u>2.413.929,79</u>
Valor adicionado a distribuir	<u>(233.526,52)</u>	<u>1.579.932,38</u>
Distribuição do valor adicionado	<u>(233.526,52)</u>	<u>1.579.932,38</u>
Pessoal	2.300,13	5.067,69
Impostos, taxas e contribuições	71.292,64	1.572,07
Federais	71.292,64	1.572,07
Despesas financeiras e variações monetárias	231.254,11	1.893.478,81
Lucro (Prejuízo) retido	<u>(538.373,40)</u>	<u>(320.186,19)</u>

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
(Valores Expressos em Reais - R\$)**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade iniciou suas atividades em fevereiro de 1996, tendo como objeto social a administração de bens móveis ou imóveis de sua propriedade, podendo ainda comprar, vender e negociar quaisquer bens, inclusive títulos de sua propriedade e a participação no capital de outras sociedades, como quotista ou acionista.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem os pronunciamentos técnicos, interpretações técnicas e orientações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e estão apresentadas em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 10.303/01, 11.638/07 e 11.941/09).

NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas considerando-se as principais práticas contábeis adotadas:

- a) Ativo Circulante e Não Circulante/Realizável a Longo Prazo - estão demonstrados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos proporcionais, as variações monetárias ou cambiais, auferidas até a data de encerramento do exercício social.
- b) Passivo Circulante e Não Circulante - estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias ou cambiais, incorridas até a data de encerramento do exercício social.
- c) Apuração do Resultado – As receitas e despesas são apropriadas ao resultado do exercício, de acordo com o regime de competência.
- d) Imposto de Renda e Contribuição Social - A empresa adota o regime tributário de lucro real para apuração do imposto de renda e da contribuição social, que são calculados com base nas receitas auferidas e apurados de acordo com a legislação em vigor.

NOTA 4 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Os valores de impostos e contribuições a recuperar em 2023 são de R\$ 102.464,55 (cento e dois mil e quatrocentos e sessenta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos) que são referentes ao saldo negativo de IRPJ do ano calendário de 2013, o qual foi atualizado mensalmente pela taxa SELIC.

NOTA 5 – DEPOSITOS JUDICIAIS

O saldo de R\$ 636.543,58 (seiscentos e trinta e seis mil, quinhentos e quarenta e três reais e cinquenta e oito centavos) refere-se a depósitos em juízo de processos judiciais em andamento.

NOTA 6 – PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

Os investimentos em outras empresas estão avaliados pelo custo de aquisição, compostos principalmente por: Mabe Comercial e Participações Ltda de R\$ 83.160,00 (Oitenta e três mil e cento e sessenta reais).

NOTA 7 – INCENTIVOS FISCAIS

A empresa possui investimentos relativos a incentivos fiscais FINOR com saldo em 31/12/2023 de R\$ 87.421,17 (Oitenta e sete mil, quatrocentos e vinte e um reais e dezessete centavos).

NOTA 8 – FORNECEDORES

Os valores de fornecedores a pagar são decorrentes das operações no decurso normal das atividades e têm prazo médio de pagamento de 30 dias, não havendo nenhum valor significativo em atraso ou que mereça maiores atenções.

NOTA 9 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A sociedade renovou o contrato de empréstimo em junho/2023, cujo saldo em 31/12/2023 é de US\$ 2,1 milhões com vencimento em 24 (vinte e quatro) meses do valor principal, e vencimento das parcelas de juros previsto para os meses de Maio e Novembro de cada ano. Este empréstimo possui encargos financeiros (Libor + Spread de 0,5% até 2,54% a.a.) e estão sujeitos à variação cambial.

NOTA 10 - PARTES RELACIONADAS / MÚTUOS

Os mútuos a pagar referem-se a contratos de empréstimos com pessoas ligadas, sobre os quais não existem encargos financeiros.

NOTA 11 - CAPITAL SOCIAL

O capital social de R\$ 9.476.000,00 (nove milhões, quatrocentos e setenta e seis mil reais) encontra-se totalmente subscrito e integralizado, sendo representado por 1.110 ações ordinárias nominativas e 4 ações preferenciais nominativas, sem valor nominal.



D. O. PAIOL S.A.
CNPJ: 01.189.848/0001-73
Gabriel Penteadó
CPF/MF: 063.953.288-83
Diretor Presidente



INTER CONTROL
ASSESSORIA CONTÁBIL
CRC 2SP 024.560/O-2
Andréia C. de Medeiros Baroni
CRC – CT 1SP 248.360/O-5