

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700
Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2023

/

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ N.º 15.703.809/0001-57 e NIRE nº 41300084700

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Administradores,

Temos o prazer de submeter à apreciação de V. Sas. as Demonstrações Financeiras da **ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A.**, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro 2023.

Os documentos apresentados contêm os dados necessários à análise do desempenho da Sociedade no exercício. Colocamo-nos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais que venham a ser julgados necessários.

A sociedade desempenha a Prestação de Serviços de Engenharia, compreendendo Consultoria na Área da Engenharia Civil e Viária, Estudos e Projetos de Engenharia Civil e Viária, Gerenciamento, Supervisão e Fiscalização de Obras Cíveis e Viárias e Execução de Obras Cíveis e Viárias.

O desempenho da empresa reflete a atividade da sociedade, tendo o lucro no período de R\$ 474.455,26 (quatrocentos e setenta e quatro reais quatrocentos e cinquenta e cinco reais e vinte e seis centavos) e um prejuízo contábil acumulado de R\$ 44.394,89 (quarenta e quatro mil reais trezentos e noventa e quatro reais e oitenta e nove centavos).

Atenciosamente,

A Administração
CONRADO ENGEL

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700
Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2023

/

**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO
ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2023.**

CONCEITOS OPERACIONAIS:

A empresa Itaúna Investimentos S.A é uma sociedade anônima, com sede e foro na cidade de Curitiba/PR, tendo como objeto social a participação societária em outras sociedades na qualidade de holding de instituições não financeiras, a compra a venda e o aluguel de imóveis próprios, a atividade de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica e demais atividades auxiliares dos serviços financeiros não especificados.

RECEITA DA SOCIEDADE:

A sociedade possui contrato firmado com investidora situada no exterior que possibilita receita que, porém, não viabiliza o custeio de todos os investimentos em sociedades e imóveis, necessitando desta forma o empréstimo dos acionistas para manutenção das atividades que devem, ao longo do período serem baixados de distribuição de lucros.

CONTA CORRENTE DOS ACIONISTAS:

A atividade possui altos custos com compra e venda e investimento, e por isso possui conta de empréstimos dos sócios que viabiliza custear a atividade da empresa para além das suas receitas.

LUCROS E DIVIDENDOS:

Apesar de haver lucro sociedade não possui caixa para a distribuição, portanto os lucros distribuídos são baixados de contas de empréstimos dos sócios, efetuados para investimento na sociedade.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas pelos princípios fundamentas de contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, a Lei nº 11.638/2007 e pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e pelo Conselho Federal de Contabilidade CFC, Resoluções CFC nº 750/1993, 1.255-2009 e 1.282/2010.

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

DETERMINAÇÃO DO RESULTADO: O resultado é apurado em obediência ao regime de competência de exercícios.

DIREITOS E OBRIGAÇÕES: Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL: A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial neste período

IMPOSTOS FEDERAIS: A empresa está no regime do Lucro Presumido Trimestral e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

CAPITAL SOCIAL: O capital social é de 2.010.920,00, dividido em 2.010.920,00 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada, totalmente subscritas, e integralizadas em bens registrados na companhia, apresentando a seguinte composição:

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700
Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2023

/

Nome dos Sócios	Ações Ordinárias	Percentual
Conrado Engel	816.550	45,09%
Márcia Isabel Marcon Engel	816.550	45,09%
Maria Alice Marcon Engel	59.250	3,27%
Pedro Marcon Engel	59.250	3,27%

EVENTOS SUBSEQUENTES:

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

Itaúna Investimento

Conrado Engel

Marina Corrêa M. Seccatto

CRC PR-067836/O-6

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
 CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700
Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2023

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO 2023

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023				
		2023		2022
ATIVO	R\$	9.031.708,31	R\$	8.675.090,89
ATIVO CIRCULANTE	R\$	9.031.708,31	R\$	8.675.090,89
DISPONÍVEL	R\$	1.169,82	R\$	474,40
BANCOS CONTA MOVIMENTO	R\$	584,91	R\$	474,40
Banco Santander CC 3945 13.002145-9	R\$	-	R\$	474,40
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIAT	R\$	584,91	R\$	-
Aplicação financeira Santander	R\$	584,91	R\$	-
ESTOQUES	R\$	9.030.538,49	R\$	8.674.616,49
IMÓVEIS PARA REVENDA	R\$	5.091.175,95	R\$	5.091.175,95
Terreno 12C Herdeiros de João matric. 78.497	R\$	1.050.000,00	R\$	1.050.000,00
Prédio terreno matric. 78.497	R\$	3.342.625,95	R\$	3.342.625,95
Sala Comercial Helbor Lead Matric 181.834	R\$	698.550,00	R\$	698.550,00
INVESTIMENTOS PARA REVENDA	R\$	3.939.362,54	R\$	3.583.440,54
Base Investimentos e Participações S.A	R\$	249.407,00	R\$	249.407,00
Verdes Montes Caldas Holding Part. Ltda.	R\$	100.000,00	R\$	100.000,00
Verdes Montes Caldas AFAC	R\$	139.536,66	R\$	139.536,66
NextCode Tratamento de Dados Ltda.	R\$	200.000,00	R\$	200.000,00
Payface Pagamentos	R\$	218.563,88	R\$	218.563,88
Aqua Energy Investimentos e Par S.A	R\$	2.070.333,00	R\$	2.070.333,00
Aqua Energy Investimentos e Participações S.A - AFAC 2022	R\$	605.600,00	R\$	605.600,00
Aqua Energy Investimentos Patrimoniais - AFAC 2023	R\$	355.922,00	R\$	-
TOTAL DO ATIVO	R\$	9.031.708,31	R\$	8.675.090,89

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
 CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700
Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2023

/				
	PASSIVO	R\$	9.031.123,40	R\$
				8.675.090,89
	PASSIVO CIRCULANTE	R\$	623.928,97	R\$
				486.961,08
	PASSIVO CIRCULANTE	R\$	623.928,97	R\$
				486.961,08
	FORNECEDORES	R\$	-	R\$
				1.042,00
	Honorários a Pagar	R\$	-	R\$
				1.042,00
	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$	18.599,97	R\$
				21.818,40
	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A REC	R\$	18.599,97	R\$
				21.818,40
	Pis a recolher	R\$	350,05	R\$
				413,91
	Cofins a recolher	R\$	1.642,60	R\$
				1.909,56
	Iss a recolher	R\$	3.381,85	R\$
				3.826,79
	IRPJ a recolher	R\$	8.200,90	R\$
				9.944,60
	CSLL a recolher	R\$	5.024,57	R\$
				5.723,54
	CONTAS A PAGAR	R\$	605.329,00	R\$
				464.100,68
	LUCROS A DISTRIBUIR	R\$	-	R\$
				214.693,68
	Lucros a pagar - Conrado Engel	R\$	-	R\$
				101.979,50
	Lucros a pagar - Marcia Isabel Marcon Engel	R\$	-	R\$
				101.979,50
	Lucros a pagar Maria Alice Marcon Engel	R\$	-	R\$
				5.367,34
	Lucros a Pagar Pedro Marcon Engel	R\$	-	R\$
				5.367,34
	OUTRAS CONTAS A PAGAR	R\$	605.329,00	R\$
				249.407,00
	Aqua Energy Investimentos e Participações S.A	R\$	355.922,00	R\$
				-
	CAB Participações - Base Investimentos	R\$	166.270,00	R\$
				166.270,00
	MLM Participações - Base Investimentos	R\$	83.137,00	R\$
				83.137,00
	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$	6.206.225,99	R\$
				5.158.904,45
	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$	6.206.225,99	R\$
				5.158.904,45
	EMPRÉSTIMOS DOS SÓCIOS	R\$	6.206.225,99	R\$
				5.158.904,45
	Conrado Engel	R\$	5.338.239,56	R\$
				5.158.904,45
	Marica Marcon Engel	R\$	785.321,06	R\$
				-
	Maria Alice Marcon Enge	R\$	41.332,68	R\$
				-
	Pedro Engel	R\$	41.332,69	R\$
				-
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$	2.200.968,44	R\$
				3.029.225,36
	CAPITAL SOCIAL	R\$	2.010.920,00	R\$
				2.010.920,00
	CAPITAL SOCIAL	R\$	2.010.920,00	R\$
				2.010.920,00
	Capital Integralizado	R\$	2.010.920,00	R\$
				2.010.920,00
	RESEVAS	R\$	190.048,44	R\$
				1.018.305,36
	RESERVAS DE LUCRO	R\$	190.048,44	R\$
				1.018.305,36
	Reserva de Lucros	R\$	-	R\$
				858.774,76
	Reserva legal	R\$	190.048,44	R\$
				159.530,60
	RESULTADO ACUMULADO	R\$	-	R\$
				-
	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$	-	R\$
				-
	Lucros e Prejuízos Acumulados	R\$	-	R\$
				-
	Lucros e Prejuízos do Exercício	R\$	-	R\$
				-
	TOTAL DO PASSIVO	R\$	9.031.123,40	R\$
				8.675.090,89

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
 CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700
Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

	2023	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 746.883,25	R\$ 1.786.831,61
RECEITA BRUTA	R\$ 746.883,25	R\$ 1.786.831,61
RECEITA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	R\$ 746.883,25	R\$ 765.505,73
Receita de Prestação de Serviços	R\$ 746.883,25	R\$ 765.505,73
RECEITA NA VENDA DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	R\$ -	R\$ 1.021.325,88
Receita na venda de participações societárias	R\$ -	R\$ 1.021.325,88
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 746.883,25	R\$ 1.024.292,46
LUCRO BRUTO	R\$ 746.883,25	R\$ 1.786.831,61
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ 15.117,21
Descontos Obtidos	R\$ -	R\$ 15.117,21
CUSTO NA OPERAÇÃO DE VENDA DA PARC. SOCIETÁRIA	R\$ -	R\$ 777.656,36
Custo na operação de venda da participação societária	R\$ -	R\$ 777.656,36
DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 168.861,19	R\$ 293.580,02
DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 122.256,62	R\$ 207.280,21
ISS	R\$ 37.390,38	R\$ 37.945,91
PIS	R\$ 4.854,75	R\$ 4.932,96
COFINS	R\$ 22.434,27	R\$ 22.766,65
IRPJ	R\$ 36.040,44	R\$ 97.847,58
CSLL	R\$ 21.536,78	R\$ 43.787,11
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 46.604,57	R\$ 86.299,81
Serviços prestados PJ	R\$ -	R\$ -
Despesas Bancárias	R\$ 440,00	R\$ 484,77
Juros e Multas	R\$ -	R\$ 792,00
Plano de saúde administração.	R\$ 23.595,85	R\$ 85.023,04
Assistência Contábil	R\$ 16.497,00	R\$ -
Manutenção de Imóveis	R\$ -	R\$ -
Descontos concedidos	R\$ 6.071,72	R\$ -
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 32.334,83	R\$ -
Dividendos e Lucros Recebidos	R\$ 32.334,83	R\$ -
RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 610.356,89	R\$ 730.712,44
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 610.356,89	R\$ 730.712,44
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 610.356,89	R\$ 730.712,44

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A
 CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700
Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

	Capital Social	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2022	2.010.920,00	159.530,60	858.774,76	0,00	3.029.225,36
Lucro Líquido				610.356,89	3.639.582,25
Constituição Reserva Legal Obrigatória		30.517,84		-30.517,84	3.639.582,25
Transferência Para Reserva de Lucros			-858.774,76	828.256,92	3.609.064,41
Distribuição de Lucros do Período				-1.408.095,97	2.200.968,44
Saldo em 31/12/2023	2.010.920,00	190.048,44	0,00	0,00	2.200.968,44

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2023		2022	
Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	R\$	610.356,89	R\$	730.712,44
Distribuição de Lucros	-R\$	1.408.095,97	-R\$	214.693,68
transferência para reserva de lucros	-R\$	30.517,84	R\$	-
Lucro/Prejuízo Ajustado	-R\$	828.256,92	R\$	516.018,76
Aumento/Redução - Clientes a receber	R\$	-	R\$	71.224,72
Aumento/Redução - Créditos diversos	R\$	-	R\$	605.600,00
Aumento/Redução - Fornecedores	-R\$	1.042,00	R\$	-
Aumento/Redução - Obrigações Tributárias	-R\$	3.218,43	-R\$	1.124,48
Aumento/Redução - Contas a pagar	-R\$	214.693,68	R\$	214.693,68
Aumento/Redução - Outras Contas a pagar	R\$	355.922,00	-R\$	85.860,00
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	-R\$	691.289,03	R\$	804.533,92
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
Aumento/Redução - Sociedades Controladas	-R\$	355.922,00	R\$	125.187,25
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	-R\$	355.922,00	R\$	125.187,25
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
Aumento/Redução - Empréstimo de Sócios	R\$	1.047.321,54	-R\$	1.445.891,66
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento	R\$	1.047.321,54	-R\$	1.445.891,66
Aumento/Redução Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	110,51	-R\$	151,73

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.