

PALERMO Administradora de Bens S.A.

**Demonstrações financeiras
acompanhadas de notas explicativas
para os exercícios findos
em 31 de dezembro de 2023 e de 2022.**

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Auriemo Neto e Roner Felipe Do Rosario.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 5374-223E-44DE-3CCC.

CNPJ 12.989.730/0001-46**Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2023 e de 2022**
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	2023	2022	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2023	2022
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa (nota 4)	470,96	4.132,64	Fornecedores	2.418,56	1.159,54
Adiantamento a fornecedores	5.000,00	5.000,00	Impostos a recolher	20.173,49	-
Despesas antecipadas	16.839,10	-	Total do circulante	22.592,05	1.159,54
Total do circulante	22.310,06	9.132,64	Não circulante		
Não circulante			Partes relacionadas	2.858,00	2.858,00
Imobilizado (nota 5)	4.707.835,44	4.707.835,44	Adiantamento para futuro aumento de capital	1.108.780,03	1.020.126,15
Total não circulante	4.707.835,44	4.707.835,44	Total do não circulante	1.111.638,03	1.022.984,15
			Total do passivo	1.134.230,08	1.024.143,69
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO (nota 6)		
			Capital social	5.044.276,00	5.044.276,00
			Prejuízos acumulados	(1.448.360,58)	(1.351.451,61)
			Total do patrimônio líquido	3.595.915,42	3.692.824,39
TOTAL DO ATIVO	4.730.145,50	4.716.968,08	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.730.145,50	4.716.968,08

PALERMO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S.A.
CNPJ 12.989.730/0001-46

Demonstração do resultado
para os exercícios findos em 31 dezembro de 2023 e de 2022
(Valores expressos em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		
Despesas gerais e administrativas	(96.245,78)	(138.556,35)
Despesas financeiras	(663,19)	(999,59)
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	<u>(96.908,97)</u>	<u>(139.555,94)</u>
Imposto de renda	-	-
Contribuição social	-	-
PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>(96.908,97)</u>	<u>(139.555,94)</u>
PREJUÍZO LIQUIDO POR QUOTA DE CAPITAL	<u>(0,02)</u>	<u>(0,03)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Auriemo Neto e Roner Felipe Do Rosario.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 5374-223E-44DE-3CCC.

PALERMO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S.A.
CNPJ 12.989.730/0001-46

Demonstração da mutação do patrimônio líquido
para os exercícios findos em 31 dezembro de 2023 e de 2022
(Valores expressos em Reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	5.044.276,00	(1.211.895,67)	3.832.380,33
Prejuízo líquido do exercício	-	(139.555,94)	(139.555,94)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	5.044.276,00	(1.351.451,61)	3.692.824,39
Prejuízo líquido do exercício	-	(96.908,97)	(96.908,97)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>5.044.276,00</u>	<u>(1.448.360,58)</u>	<u>3.595.915,42</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Auriemo Neto e Roner Felipe Do Rosario.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 5374-223E-44DE-3CCC.

PALERMO ADMINISTRAÇÃO DE BENS S.A.
CNPJ 12.989.730/0001-46

Demonstração do fluxo de caixa
para os exercícios findos em 31 dezembro de 2023 e de 2022
(Valores expressos em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Prejuízo líquido do exercício	(96.908,97)	(139.555,94)
(Aumento) redução dos ativos operacionais		
Adiantamentos a fornecedores	-	(5.000,00)
Despesas antecipadas	(16.839,10)	-
Aumento (redução) dos passivos operacionais		
Fornecedores	1.259,02	(3.873,27)
Impostos a recolher	20.173,49	-
Fluxo de caixa (aplicado) gerado nas atividades operacionais	<u>(92.315,56)</u>	<u>(148.429,21)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Adiantamento para futuro aumento de capital	88.653,88	148.253,49
Fluxo de caixa (aplicado) gerado nas atividades de financiamentos	<u>88.653,88</u>	<u>148.253,49</u>
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	<u>(3.661,68)</u>	<u>(175,72)</u>
Caixa no início do exercício	4.132,64	4.308,36
Caixa no final do exercício	470,96	4.132,64
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	<u>(3.661,68)</u>	<u>(175,72)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Auriemo Neto e Roner Felipe Do Rosario.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 5374-223E-44DE-3CCC.

PALERMO Administradora de Bens S.A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras para os exercícios
findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022.

(Valores expressos em milhares de Reais)

1. Contexto operacional

A PALERMO Administradora de Bens S.A.; (“Sociedade”) foi constituída em 11 de novembro de 2010, na forma de sociedade empresária limitada, tendo como objetivo principal, a compra e venda de bens imóveis e a administração de bens próprios.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis apresentadas contêm informações relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, e foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base na legislação vigente e nos Pronunciamentos, nas Orientações e nas Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). A demonstração do resultado abrangente não está sendo apresentada considerando não ter havido qualquer outro resultado além do prejuízo apurado no exercício.

3. Principais práticas contábeis

a. Receitas, custos e despesas

As receitas, os custos e as despesas são registrados em conformidade com o regime de competência do exercício.

b. Ativos, circulante e não circulante

b.1. Caixa e equivalentes de caixa são classificados em conformidade com seu prazo de realização, sendo demonstrados ao custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento dos exercícios e deduzidos, quando aplicável, de provisão para ajuste ao seu valor líquido de realização. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria “ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado”.

b.3. Os demais ativos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias incorridas.

c. Avaliação do valor recuperável de ativos (“teste de impairment”)

A administração revisará anualmente o valor contábil líquido dos principais ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável.

Quando tais evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

d. Passivos, circulante e não circulante

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias ou cambiais incorridos.

e. Utilização de estimativas

A elaboração das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a administração use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. As estimativas são usadas entre outros, para determinação da vida útil de bens e equipamentos, provisões necessárias para passivos contingentes, provisão para devedores duvidosos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

f. Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

O imposto de renda e a contribuição social são calculados pela forma do lucro presumido, observando os critérios estabelecidos pela legislação fiscal vigente, pelas alíquotas regulares de 15% acrescida de adicional de 10% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social.

4. Caixa e equivalentes de caixa

Em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, a Sociedade mantém a integralidade de suas disponibilidades depositadas em contas correntes em bancos comerciais de primeira linha e investidas em aplicações que remuneram taxas normais de mercado.

5. Imobilizado

Em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, a rubrica registra em sua totalidade o custo de aquisição do terreno situado à Rua Armando Petrella, Jardim Panorama – São Paulo – SP, registrado sob a matrícula 105069 no 18º Cartório de Registro de Imóveis de São Paulo.

6. Patrimônio líquido

6.1 Capital social

Em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, o capital social subscrito é de R\$ 5.044.276,00 (cinco milhões, quarenta e quatro mil, duzentos e setenta e seis reais) dividido em 5.044.276 quotas de capital, totalmente integralizado, cuja composição é como segue:

Sócio quotista	Quotas	%	R\$
José Auriemo Neto	1.681.425	33,33%	1.681.425,00
Arnoldo Wald Filho	840.713	16,67%	840.713,00
Alexandre de Mendonça Wald	840.713	16,67%	840.713,00
Alpha Participações Ltda.	1.681.425	33,33%	1.681.425,00
Total	5.044.276	100,00%	5.044.276,00

São Paulo, 31 de dezembro de 2023.

José Auriemo Neto
Presidente
CPF 256.393.178-92

Roner Felipe do Rosário
Contador
CRCSP133455/O-1

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Auriemo Neto e Roner Felipe Do Rosario.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 5374-223E-44DE-3CCC.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Certisign Assinaturas. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/5374-223E-44DE-3CCC> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 5374-223E-44DE-3CCC



Hash do Documento

4C4C1B9DFA9F7D057F64468DBFD7503F4E80848E83977C81460AF7EF00CBEEB7

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 14/10/2024 é(são) :

JOSE AURIEMO NETO (Signatário) - 256.393.178-92 em
14/10/2024 16:19 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

Roner Felipe Do Rosario (Signatário) - 040.211.248-29 em
14/10/2024 16:18 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

