

# Demonstrações Financeiras

Stefanini Participações S.A.

2023



STEFANINI PARTICIPAÇÕES S.A  
CNPJ 04.300.049/0001-10  
DEMONSTRATIVO DA POSIÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL

Ativos	31/12/2023	31/12/2022	Passivos	31/12/2023	31/12/2022
Caixa e equivalentes de caixa	298.944,45	2.549,48	Empréstimos e financiamentos	-	-
Contas a receber de clientes	-	-	Fornecedores	64.164,28	-
Estoques	-	-	Salários e Encargos Sociais	-	-
Tributos a Compensar	75.703,70	69.376,63	Outras Obrigações	3.557.390,79	3.557.390,79
Outros créditos	3.065.228,04	3.061.538,97	Obrigações fiscais e tributárias	292.923,44	289.800,56
			Outras Provisões	-	-
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>3.439.876,19</b>	<b>3.133.465,08</b>	<b>Total do passivo circulante</b>	<b>3.914.478,51</b>	<b>3.847.191,35</b>
Contas a receber de clientes	-	-	Empréstimos e financiamentos	10.497.742,81	10.497.742,81
Depósitos Judiciais	-	-	Outras Obrigações	-	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	727.211,35	727.211,35	Partes Relacionadas	49.067.178,12	26.246.338,45
Outros Créditos	-	-	Impostos parcelados	-	-
Crédito a Longo Prazo	634.706,56	634.706,56	Contingências	3.061.538,97	3.061.538,97
Partes relacionadas	54.131.368,96	50.383.332,70	Subvenções governamentais	-	-
Investimentos	445.078.124,03	411.531.154,69	Outras Obrigações Não Circulantes	-	-
Imobilizado	-	-	<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>62.626.459,90</b>	<b>39.805.620,23</b>
Intangível	-	-			
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>500.571.410,90</b>	<b>463.276.405,30</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Capital social	1.726.660,00	1.726.660,00
			Ações em Tesouraria	-	-
			Reserva de Capital	-	-
			Reserva Legal	345.332,00	-
			Reservas de Lucros	435.398.356,68	421.030.398,80
			<b>Total do patrimônio líquido atribuível a controladores</b>	<b>437.470.348,68</b>	<b>422.757.058,80</b>
			Participação de não controladores	-	-
			<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>437.470.348,68</b>	<b>422.757.058,80</b>
			<b>Total do passivo</b>	<b>66.540.938,41</b>	<b>43.652.811,58</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>504.011.287,09</b>	<b>466.409.870,38</b>	<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>504.011.287,09</b>	<b>466.409.870,38</b>

Luiz Carlos Marques de Aguiar  
Diretor Adm/Financeiro  
CPF 041.058.398-70

RICARDO RIBAS LIMA  
Contador  
CRC-MG 071261/O-8

STEFANINI PARTICIPACOES S.A  
CNPJ 04.300.049/0001-10  
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

	31/12/2023	31/12/2022
Receita operacional líquida	-	-
Custo dos serviços prestados	-	-
<b>Lucro bruto</b>	-	-
<b>Despesas operacionais:</b>		
Vendas e comerciais	- 162.504,76 -	173.837,44
Gerais e administrativas	- 227.486,21 -	1.142.696,34
Depreciação e amortização	-	-
Outras Receitas/Despesas	-	-
Resultado de equivalência patrimonial	158.380.784,06	156.394.471,35
<b>Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos</b>	<b>157.990.793,09</b>	<b>155.077.937,57</b>
Resultado financeiro líquido	3.797.357,94	1.278.249,64
<b>Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<b>161.788.151,03</b>	<b>156.356.187,21</b>
Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos, líquidos	- 134.861,15 -	56.852,11
<b>Resultado do exercício</b>	<b>161.653.289,88</b>	<b>156.299.335,10</b>

Luiz Carlos Marques de Aguiar  
Diretor Adm/Financeiro  
CPF 041.058.398-70

RICARDO RIBAS LIMA  
Contador  
CRC-MG 071261/O-8

**STEFANINI PARTICIPAÇÕES S.A.**  
**CNPJ 04.300.049/0001-10**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES**

	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Resultado do exercício</b>	<b><u>161.653.289,88</u></b>	<b><u>156.299.335,10</u></b>
<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultado abrangente do exercício</b>	<b><u>161.653.289,88</u></b>	<b><u>156.299.335,10</u></b>

---

Luiz Carlos Marques de Aguiar  
Diretor Adm/Financeiro  
CPF 041.058.398-70

---

RICARDO RIBAS LIMA  
Contador  
CRC-MG 071261/O-8

STEFANINI PARTICIPAÇÕES S.A.  
CNPJ 04.300.049/0001-10  
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Capital social	Capital a Integralizar	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva de lucros	Total
<b>Saldos em 01 de Janeiro de 2022</b>	<b>1.726.660,00</b>	-	-	-	<b>307.126.063,70</b>	<b>308.852.723,70</b>
Resultado do exercício	-	-	-	-	156.299.335,10	156.299.335,10
Distribuição de lucros	-	-	-	-	(42.395.000,00)	(42.395.000,00)
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>1.726.660,00</b>	-	-	-	<b>421.030.398,80</b>	<b>422.757.058,80</b>
Resultado do exercício	-	-	-	-	161.653.289,88	161.653.289,88
Distribuição de lucros	-	-	-	-	(124.896.000,00)	(124.896.000,00)
Reserva de Lucro	-	-	-	-	(22.389.332,00)	(22.389.332,00)
Reserva Legal	-	-	-	345.332,00	-	345.332,00
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2023</b>	<b>1.726.660,00</b>	-	-	<b>345.332,00</b>	<b>435.398.356,68</b>	<b>437.470.348,68</b>

Luiz Carlos Marques de Aguiar  
Diretor Adm/Financeiro  
CPF 041.058.398-70

RICARDO RIBAS LIMA  
Contador  
CRC-MG 071261/O-8

STEFANINI PARTICIPACOES S.A  
CNPJ 04.300.049/0001-10  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>139.609.289,88</b>	<b>156.299.335,10</b>
<b>Ajustes no resultado do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:</b>		
Contingências	-	922.682,04
	<b>139.609.289,88</b>	<b>157.222.017,14</b>
<b>Redução (aumento) nos ativos circulantes e não circulantes:</b>		
Contas a receber de clientes	-	4.948,90
Tributos a recuperar	- 6.327,07	63.877,55
Outros Créditos	- 3.689,07	3.061.538,97
	<b>- 10.016,14</b>	<b>- 3.120.467,62</b>
<b>Aumento (redução) nos passivos circulantes e não circulantes:</b>		
Contas a pagar a fornecedores	64.164,28	-
Obrigações fiscais/tributárias	3.122,88	12.877,01
	<b>67.287,16</b>	<b>12.877,01</b>
<b>Caixa líquido provenientes das atividades operacionais</b>	<b>139.666.560,90</b>	<b>154.088.672,51</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição (baixa) de investimento	- 33.546.969,34	152.663.565,27
Partes Relacionadas	- 3.748.036,26	38.070.583,12
<b>Caixa líquido utilizado nas atividades de investimento</b>	<b>- 37.295.005,60</b>	<b>114.592.982,15</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Partes Relacionadas	22.820.839,67	33.411.778,45
Distribuição de lucros	- 124.896.000,00	42.395.000,00
<b>Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos</b>	<b>- 102.075.160,33</b>	<b>75.806.778,45</b>
<b>Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>296.394,97</b>	<b>36.311.088,09</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.549,48	36.313.637,57
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	298.944,45	2.549,48
<b>Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>296.394,97</b>	<b>36.311.088,09</b>

Luiz Carlos Marques de Aguiar  
Diretor Adm/Financeiro  
CPF 041.058.398-70

RICARDO RIBAS LIMA  
Contador  
CRC-MG 071261/O-8

MEMÓRIA DE CÁLCULO - SITUAÇÃO FINANCEIRA  
ÍNDICES DE LIQUIDEZ  
STEFANINI PARTICIPAÇÕES S.A - 04.300.049/0001-10  
COM BASE NO BALANÇO ENCERRADO EM  
31/12/2023

<b>Índice de Liquidez Corrente</b>			
ILC	=	$\frac{AC}{PC} = \frac{3.439.876,19}{3.914.478,51}$	= 0,88
<b>Índice de Liquidez Geral</b>			
ILG	=	$\frac{(AC+RLP)}{(PC+ELP)} = \frac{58.933.163,06}{66.540.938,41}$	= 0,89
<b>Índice de Solvência Geral</b>			
ISG	=	$\frac{AT}{(PC+ELP)} = \frac{504.011.287,09}{66.540.938,41}$	= 7,57
<b>Índice de Liquidez Seca</b>			
ILS	=	$\frac{(AC - E)}{PC} = \frac{3.439.876,19}{3.914.478,51}$	= 0,88
<b>Endividamento Total</b>			
ET	=	$\frac{PC+ELP}{AT} = \frac{66.540.938,41}{504.011.287,09}$	= 0,13
<b>Índice Médio</b>			
IM	=	$\frac{(ILG \times 2) + (ILC \times 1)}{3} = \frac{2,65}{3,00}$	= 0,88
<b>Grau de Endividamento</b>			
GE	=	$\frac{(PC+ELP+DUPL.DESC.)}{PL} = \frac{66.540.938,41}{437.470.348,68}$	= 0,15
<b>Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido</b>			
ROI	=	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{161.653.289,88}{437.470.348,68}$	= 0,37
<b>Relação Lucro Líquido e Ativo * Demonstração Financeira dos últimos 3 anos</b>			
R	=	$[(\text{Lucro Líquido}) / \text{Ativo Total}] * 100 = \frac{485.832.297,39}{1.355.428.666,17}$	= 35,84%
<b>Taxa de retorno s/ativo - ROA</b>			
RA	=	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{(\text{Total Ativos Ano Anterior} + \text{Total Ativos Ano Atual})/2} = \frac{161.653.289,88}{485.210.578,74}$	= 0,33

Luiz Carlos Marques de Aguiar  
Diretor Adm/Financeiro  
CPF 041.058.398-70

RICARDO RIBAS LIMA  
Contador  
CRC-MG 071261/O-8