



BONESA BORRACHAS NORDESTE S/A

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

BONESA BORRACHAS NORDESTE S/A
CNPJ: 24.144.149/0001-02

NIRE: 26300006383 DATA DO REGISTRO: 14/12/1988

Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
(Em Reais)

Índice

Balanço patrimonial	2
Demonstração dos resultados	3
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	4
Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto	5
Índices financeiros	6
Faturamento dos Últimos 12 meses	7
Notas explicativas das demonstrações Contábeis	8

Balço Patrimonial

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
(Em Reais)

Ativo	2022	Passivo	2022
Circulante		Circulante	
Caixas e equivalentes de caixa	1.185.270,76	Fornecedores	-
Imóveis a comercializar	-	Empréstimos e Financiamentos	586.900,92
Outros créditos	2.660,25	Obrigações tributárias	58.476,03
		Outras obrigações	929.319,41
Total do ativo circulante	1.187.931,01	Total do passivo circulante	1.574.696,36
Não circulante		Não circulante	
Outros créditos	2.943.673,88	Empréstimos e Financiamentos	5.637.896,79
Imobilizado	2.517.323,17	Obrigações tributárias	124.740,15
Intangível	199,40		
Total do ativo não circulante	5.461.196,45	Total do passivo não circulante	5.762.636,94
		Patrimônio líquido	
		Capital social	27.481.351,50
		Prejuízos acumulados	(28.169.557,34)
		Total do patrimônio líquido	(688.205,84)
Total do ativo	6.649.127,46	Total do passivo	6.649.127,46

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Contadora - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

BONESA BORRACHAS NORDESTE S/A
CNPJ: 24.144.149/0001-02
NIRE: 26300006383 DATA DO REGISTRO: 14/12/1988

FL. 03

Demonstração do Resultado do Exercício
Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
(Em Reais)

	<u>2022</u>
Receita bruta de vendas e prestação de serviços	764.805,15
Impostos e deduções	(27.915,39)
Receita líquida de vendas e prestação de serviços	736.889,76
Custo das vendas e prestação de serviços	-
Lucro bruto de vendas e prestação de serviços	736.889,76
Despesas gerais e administrativas	(423.613,40)
Despesas tributárias	(186,00)
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras	313.090,36
Despesas Financeiras	(1.349,26)
Receitas Financeiras	-
Resultado operacional / antes do impostos	311.741,10
Imposto de renda pessoa jurídica	(39.679,65)
Contribuição social sobre o lucro líquido	(22.026,38)
Lucro líquido do exercício	250.035,07

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
(Em Reais)

Descrição da Conta	Capital Social	Prejuízo Acumulado	Reserva de Lucro	Reserva para Investimentos	Resultado do Exercício	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	27.389.058,30	(28.262.935,61)			-	(873.877,31)
Realização Ajuste de Avaliação Patrimonial		-				-
Lucros/Prejuízos líquido do exercício					250.035,07	250.035,07
Ajuste de exercício anteriores		(64.363,60)		-		(64.363,60)
Destinação do lucro						-
Lucros distribuídos						-
Aumento Capital social		-	-			-
Resultado do Exercício		250.035,07	-		(250.035,07)	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	27.389.058,30	(28.077.264,14)	-	-	-	(688.205,84)

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

BONESA BORRACHAS NORDESTE S/A
CNPJ: 24.144.149/0001-02
NIRE: 26300006383 DATA DO REGISTRO: 14/12/1988

FL. 05

Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
(Em Reais)

	<u>2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais	
Lucro/Prejuízo líquido do exercício	250.035,07
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:	
Depreciação e amortização	362.039,52
Ajuste de exercícios anteriores	(64.363,60)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-
Variações nos ativos e passivos	
Contas a receber	-
Estoque	-
Outros Créditos	(466.748,32)
Fornecedores	-
Outras Obrigações	-
Obrigações tributárias	(80.962,67)
Caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades operacionais	0,00
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	
Aquisição de imobilizado e intangível	-
Outros Investimentos	-
Caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades de investimentos	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	
Captações de empréstimos obtidos	-
Empréstimos de mútuo	-
Distribuição de Lucros	-
Constituição do capital social	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos	-
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	0,00
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.185.270,76
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	1.185.270,76
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	-

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Índices financeiros

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
 (Em Reais)

	Índices	Fórmulas	Valor	Resultado 2022	Interpretação
Liquidez	Corrente	AC/PC	1.187.931,01 1.574.696,36	0,75	Quanto maior, melhor
	Seca	(AC-EST)/PC	1.187.931,01 1.574.696,36	0,75	Quanto maior, melhor
	Geral	AC + RLP PC + ELP	4.131.604,89 7.337.333,30	0,56	Quanto maior, melhor
	Imediata	Disponível PC	1.185.270,76 1.574.696,36	0,75	Quanto maior, melhor
	Solvênte	Ativo Total Cap. Terceiros	6.649.127,46 7.337.333,30	0,91	Quanto maior, melhor
Estrutura de Capital e Endividamento	Quantidade	Cap. Terceiros Passivo Total	7.337.333,30 6.649.127,46	1,10	Quanto menor, melhor
	Composição do Endividamento	P. Circulante Cap. Terceiros	1.574.696,36 7.337.333,30	0,21	Quanto menor, melhor
	Endividamento Geral	Cap. Terceiros Ativo Total	7.337.333,30 6.649.127,46	1,10	Quanto menor, melhor
	Participação de Capital de Terceiros	Cap. Terceiros P. Líquido	7.337.333,30 (688.205,84)	(10,66)	Quanto menor, melhor
	Imobilização do Patrimônio Líquido	Ativo Imobiliz. P. Líquido	2.517.522,57 (688.205,84)	(3,66)	Quanto menor, melhor
	Imobilização dos Recursos não Correntes	Ativo Imobiliz. P. Líquido + PNC	2.517.522,57 5.074.431,10	0,50	Quanto menor, melhor
Lucratividade e Rentabilidade	Giro do Ativo	Receita Líquida Ativo Total	736.889,76 6.649.127,46	0,11	Quanto maior, melhor
	Margem Líquida	L. Líquido Venda Líquida	250.035,07 736.889,76	0,34	Quanto maior, melhor
	Rentabilidade do Ativo	L. Líquido Ativo Total	250.035,07 6.649.127,46	0,04	Quanto maior, melhor
	Rentabilidade do PL	L. Líquido P. Líquido	250.035,07 (688.205,84)	(0,36)	Quanto maior, melhor

AC - Ativo Circulante
 RLP - Realizável à Longo Prazo
 PC - Passivo Circulante
 ELP - Exigível à Longo Prazo
 PNC- Passivo Não Circulante

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
 Presidente
 CPF: 908.221.104-15
 RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
 Cont. - CRC-PE 023417/O-0
 CPF: 007.843.714-82
 RG: 5.690.199 SSP/PE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
(Em Reais)

1. Empresa e contexto operacional

A BONESA BORRACHAS NORDESTE S/A é uma sociedade anônima, com sede na cidade de Cabo de Santo Agostinho/PE, fundada em 1988 e que tem como principal atividade: Compra e venda de imóveis próprios.

2. Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis inerente ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2022 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Lei n° 11.638/2007 e 6.404/1976 S/A e o CPC, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, Resoluções CFC n° 750/1993, 1.255/2009 e 1.282/2010.

3. Principais Práticas Contábeis

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, bancos e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação. As aplicações financeiras são de alta liquidez e são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um risco insignificante de alteração de valor. Essas aplicações têm a finalidade de satisfazer os compromissos de caixa de curto prazo (Gestão do capital de giro) e não para investimentos em outros propósitos.

Os referidos investimentos estão demonstrados ao custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

3.2 Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são reconhecidas pelo valor nominal da transação dos títulos representativos destes créditos. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa ("impairment").

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022
(Em Reais)

3.4 Impostos a recuperar

São registrados pelo custo histórico e não excedem o valor esperado de realização.

3.5 Imobilizado

Os itens do imobilizado são demonstrado pelo custo histórico de aquisição, líquido de depreciação e de qualquer perda não recuperável.

Os terrenos não são depreciados. A depreciação de outros ativos é calculada com base no método linear para alocação dos custos, menos o valor residual durante a vida útil, que é estimada com segue:

- . Edificação - 25 anos;
- . Máquinas - 10 anos;
- . Veículos - 5 anos;
- . Móveis e utensílios - 10 anos;

3.6 Intangíveis

Os gastos com registros de licenças de uso de software, são registrados ao seu custo de histórico de aquisição, deduzidos da amortização, calculado pelo método linear de acordo com sua vida útil estimada de 5 anos.

3.7 Impairment de ativos não financeiros

Os ativos que estão sujeitos à amortização são revisados para a verificação de impairment sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Uma perda por impairment é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável. Este último é o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o seu valor em uso. Para fins de avaliação do impairment, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existam fluxos de caixa identificáveis separadamente (Unidades Geradoras de Caixa (UGC)). Os ativos não financeiros, exceto o ágio, que tenham sofrido impairment, são revisados subsequentemente para a análise de uma possível reversão do impairment na data de apresentação do balanço.

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022

3.8 Fornecedores

A conta de fornecedores compreende o registro das notas fiscais provenientes da compra de mercadorias, contratações de serviços e outros materiais. São classificadas no passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são registradas no passivo não circulante.

Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método.

3.9 Imposto de renda e contribuição social corrente

A empresa é tributada pelo regime de Lucro Presumido

A base do imposto de Renda e Contribuição Social corrente é calculada de acordo com as bases legais tributárias vigentes na data de apresentação das Demonstrações Contábeis, obedecendo ao regime do Lucro Presumido. A base de presunção para Receita de Prestação de Serviço e Receita de Aluguel é de 32% com alíquota de 15%. no que se refere à CSLL, a base de presunção é com alíquota de 9%. para receita de vendas, a presunção do IR é de 8% com alíquota de 15%; e CSLL possui presunção de 12% com alíquota de 9%.

3.10 Receitas de serviços

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização mercadorias no curso normal das atividades da Empresa.

A empresa reconhece a receita quando o valor pode ser mensurado com segurança e é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade.

3.11 Receita financeira

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre aplicações financeiras, e outras receitas diversas.

3.12 Demais receitas e despesas

As demais receitas e despesas são apropriadas ao resultado de acordo com o regime contábil de competência.

4. Estimativas e julgamentos contábeis críticos

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias.

4.1 Estimativas e premissas contábeis críticas

Com base em premissas, a Companhia faz estimativas com relação ao futuro. Por definição, as estimativas contábeis resultantes raramente serão iguais aos respectivos resultados reais. As estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social, estão contempladas a seguir:

a) Vida útil do ativo imobilizado

A empresa aplica sobre o custo de aquisição dos bens do ativo imobilizado, as taxas estabelecidas pela Receita Federal para o cálculo da depreciação.

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022

5. Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2022</u>
Caixa	1.185.267,75
Bancos conta movimento	3,01
Aplicações financeiras	0,00
	<u>1.185.270,76</u>

6. Estoque

	<u>2022</u>
Imóveis a comercializar	0,00
	<u>0,00</u>

7. Outros Créditos

	<u>2022</u>
Parcelamento APS PROC. 60.239.661-1	2.660,25
	<u>2.660,25</u>

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022

8. Imobilizado

	2022		
	Custo de Aquisição	Depreciação	Líquido
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	676.183,11	(676.183,11)	0,00
Móveis e Utensílios	7.003,82	(7.003,82)	0,00
Direito de Uso de Linhas Telefonicas	244,08	-	244,08
Obras em Andamento - Suape	59.720,67	-	59.720,67
Instalações Industriais	4.584.290,25	(4.584.290,25)	0,00
Terrenos	543.395,35	-	543.395,35
Imóveis - Fábrica	9.050.987,35	(7.137.024,28)	1.913.963,07
	14.921.824,63	(12.404.501,46)	2.517.323,17

9. Intangível

	2022		
	Custo	Amortização	Líquido
Marcas e Patentes	199,40	-	199,40
	199,40	-	199,40

10. Empréstimos e Financiamentos

	2022
BCO do NE do Brasil	526.900,92
CVM COMIS de Valores Mobiliarios	60.000,00
Banco do Nordeste do Brasil	5.637.896,79
	6.224.797,71

11. Obrigações Tributárias

	2022
IRPJ a Recolher	7.680,00
COFINS a Recolher	2.550,00
CSLL a Recolher	4.608,00
PIS a Recolher	552,50
IRRF Retido a Recolher	30,00
PCC Retido a Recolher	93,00
Parcelamento Lei 12.996 PGFN	1.814,94
(-) Juros s/ Parcelamento Lei 12.996	-788,94
Parcelamento Pert	41.936,53
Parcelamento Especial PAES (INSS)	124.740,15
	183.216,18

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022

12. Patrimônio líquido

Ações	2022	
Ações Ordinárias	15.550.000,78	57%
Ações Preferenciais Classe A	11.931.350,72	43%
	27.481.351,50	100%

Quadro de acionistas

	2022	
	Ações Ordinárias	Ações Preferenciais Classe A
Repel - Recife Negócios Imobiliários LTDA	2.228.357	1.709.797
Valdemiro Pinheiro Florêncio	1	
Luciana de Freitas Cavalcanti	2	
	2.228.360	1.709.797

13. Receita operacional líquida

	2022
Receita Bruta	
Receita Aluguel de Imóveis	764.805,15
Deduções	764.805,15
Impostos sobre serviços	(27.915,39)
	736.889,76

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022

14. Custo e despesa por natureza

	<u>2022</u>
Custos do serviço prestado	-
Depreciações	(362.039,52)
Serviços Profissionais	(1.308,20)
Honorários Contábeis	(36.265,68)
Honorários Advocaticios	(24.000,00)
	<u>(423.613,40)</u>

15. Despesas Tributárias

	<u>2022</u>
Impostos e Taxas Exercícios Anteriores	(186,00)
CIM	-
IOF	-
	<u>(186,00)</u>

16. Resultado financeiro

Despesas financeiras	<u>2022</u>
Juros e multas	(823,30)
Juros sobre Obrigações Fiscais	(525,96)
	<u>(1.349,26)</u>

Receitas financeiras	
Rendimento de Aplicações Financeiras	-
	<u>-</u>

17. Imposto de Renda e Contribuição Social

	<u>2022</u>
Imposto de Renda e Contribuição Social	
IRPJ	(39.679,65)
CSSL	(22.026,38)
	<u>(61.706,03)</u>

ALEXANDRE DE FREITAS CAVALCANTI
Presidente
CPF: 908.221.104-15
RG: 3.822.096 SSP-PE

CLEOPATRA ROSE SA GONÇALVES CARVALHO
Cont. - CRC-PE 023417/O-0
CPF: 007.843.714-82
RG: 5.690.199 SSP/PE