

**Empresa: FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**CNPJ: 03.120.266/0001-66**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ELABORADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

CONTÉM:

01. BALANÇO PATRIMONIAL

02. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

03. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

04. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

05. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**Em reais, exceto quando indicado de outra forma.**

---

**BALANÇO PATRIMONIAL**

ATIVO	Nota	Em 31 de dezembro de	
		2024	2023
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	4	111.954,53	104.113,21
Clientes	5	4.847.422,41	5.012.094,47
Créditos diversos	6	38.850,01	38.428,84
<b>.Total do ativo circulante</b>		<b>4.998.226,95</b>	<b>5.154.636,52</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>Realizável a longo prazo</b>			
Depósitos judiciais	7	79.153,21	79.153,21
<b>.Total do realizável a longo prazo</b>		<b>79.153,21</b>	<b>79.153,21</b>
Imobilizado	8	3.338.017,13	3.346.373,77
<b>.Total do ativo não circulante</b>		<b>3.338.017,13</b>	<b>3.346.373,77</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>8.415.397,29</b>	<b>8.580.163,50</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**Em reais, exceto quando indicado de outra forma.**

---

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>Em 31 de dezembro de</b>	
		<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	9	600.000,00	600.000,00
Obrigações fiscais e trabalhistas	10	5.798,04	6.325,03
Obrigações sociais a recolher	11	-	7.221,73
<b>.Total do passivo circulante</b>		<b>605.798,04</b>	<b>613.546,76</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Capital social	12	12.486.000,00	12.486.000,00
Prejuízos acumulados		(4.676.400,75)	(4.519.383,26)
<b>.Total do patrimônio líquido</b>		<b>7.809.599,25</b>	<b>7.966.616,74</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>8.415.397,29</b>	<b>8.580.163,50</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**Em reais, exceto quando indicado de outra forma.**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
<b>RECEITAS</b>		
Receita de crédito mercantil	-	399.612,57
..PIS e COFINS sobre receita de crédito mercantil	-	(36.967,68)
<b>Receita líquida de crédito mercantil</b>	<b>-</b>	<b>362.644,89</b>
Receita de prestação de serviços	-	35.696,07
..PIS e COFINS sobre receita de prestação de serviços	-	(3.783,90)
..ISS sobre receita de prestação de serviços	-	(589,00)
<b>Receita líquida de prestação de serviços</b>	<b>-</b>	<b>31.323,17</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>-</b>	<b>393.968,06</b>
<b>RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>		
Despesas comerciais	-	(1.137.349,39)
Despesas administrativas e gerais	(406.733,78)	(396.955,73)
Outras despesas operacionais	(15.545,00)	(57.380,00)
Despesas administrativas e gerais	-	(21.827,32)
...Receitas de recuperação de tributos	1.433,70	4.628,61
...Receitas de recuperação de créditos incobráveis	84.652,09	-
...Outras receitas	152.639,07	84.685,84
...Receita de alienação de veículos	30.000,00	
	<b>(153.553,92)</b>	<b>(1.524.197,99)</b>
<b>LUCRO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(153.553,92)</b>	<b>(1.130.229,93)</b>
Receitas financeiras	1.094,95	88.512,68
Despesas financeiras	(4.558,52)	(28.498,00)
<b>Receitas (despesas) financeiras líquidas</b>	<b>(3.463,57)</b>	<b>60.014,68</b>
<b>LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>(157.017,49)</b>	<b>(1.070.215,25)</b>
Imposto de Renda	-	-
Contribuição Social	-	-
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(157.017,49)</b>	<b>(1.070.215,25)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**Em reais, exceto quando indicado de outra forma.**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	<b>Capital Social</b>	<b>Prejuízos acumulados</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Total do Patrimônio Líquido</b>
<b>EM 01 DE DEZEMBRO DE 2022</b>	<b>12.486.000,00</b>	<b>(2.280.618,27)</b>	<b>-</b>	<b>10.205.381,73</b>
Resultado do exercício	-	-	(1.168.549,74)	(1.168.549,74)
Transfêrencia do resultado para prejuízos acumulado	-	(1.168.549,74)	1.168.549,74	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>	<b>12.486.000,00</b>	<b>(3.449.168,01)</b>	<b>-</b>	<b>9.036.831,99</b>
Resultado do exercício	-	-	(1.070.215,25)	(1.070.215,25)
Transfêrencia do resultado para prejuízos acumulado	-	(1.070.215,25)	1.070.215,25	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<b>12.486.000,00</b>	<b>(4.519.383,26)</b>	<b>-</b>	<b>7.966.616,74</b>
Resultado do exercício	-	-	(157.017,49)	(157.017,49)
Transfêrencia do resultado para prejuízos acumulado	-	(157.017,49)	157.017,49	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024</b>	<b>12.486.000,00</b>	<b>(4.676.400,75)</b>	<b>-</b>	<b>7.809.599,25</b>

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**Em reais, exceto quando indicado de outra forma.**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Resultado antes do imposto de renda e contribuição social	(157.017,49)	(1.070.215,25)
Depreciação e Amortização	8.356,64	8.605,69
<b>Variações em:</b>		
Clientes	164.672,06	2.563.556,10
Créditos diversos	(421,17)	-
Fornecedores	-	600.000,00
Obrigações fiscais e trabalhistas	(526,99)	(12.154,04)
Obrigações sociais a recolher	(7.221,73)	(103,50)
Depósitos judiciais (RLP)	-	-
<b>Caixa líquido proveniente das (consumido nas) atividades operacionais</b>	<b>7.841,32</b>	<b>2.089.689,00</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Aquisição Imobilizado	-	(3.200.000,00)
Alienação do Imobilizado	-	4.150,00
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b>-</b>	<b>(3.195.850,00)</b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Empréstimos e financiamentos	-	-
<b>Caixa líquido consumido nas (proveniente das) atividades de financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aumento (Diminuição) líquido do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>7.841,32</b>	<b>(1.106.161,00)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	104.113,21	1.210.274,21
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	111.954,53	104.113,21
<b>Varição de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>7.841,32</b>	<b>(1.106.161,00)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CARLOS  
HENRIQUE  
ZURLO  
BORTOLINI:69  
014817720

Assinado de forma digital por CARLOS HENRIQUE ZURLO BORTOLINI:69014817720  
Dados: 2025.03.20 16:22:33 -03'00'

FABIO  
SCHMIDT:00  
254475728

Assinado de forma digital por FABIO SCHMIDT:00254475728  
Dados: 2025.03.20 14:14:08 -03'00'

## **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

Constituída em 29 de março de 1999, sob a denominação de Forzza Fomento Mercantil Ltda e autorizada pela Associação Nacional de Factoring – ANFAC, sob o nº 2028 de 29/07/1999. Possui como atividade econômica principal o fomento mercantil – factoring, sendo esta uma atividade comercial mista atípica, resumindo-se na equação de prestação de serviços e compra de créditos (direitos creditórios) resultantes de vendas mercantis. Sua sede esta situada na cidade de Colatina-ES, assim como as filiais em Vitória, Linhares, também no Espírito Santo.

## **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis estabelecidas pela Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76) e a Norma de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas – NBC TG 1000 - Resolução CFC Nº 1.255/09 (R1) As principais práticas contábeis utilizadas são as seguintes:

## **3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **a) Resultado**

O resultado das operações é apurado pelo regime contábil de competência, exceto as operações de crédito vencidas a partir de 10 dias.

### **b) Ativo e Passivo Circulante e Não Circulante**

Os direitos e obrigações da Entidade estão classificados no ativo e passivo circulante e não circulante, em conformidade aos estabelecidos nos artigos 179 e 180 da Lei 6.404/76 e Lei 11.638/07 e suas alterações.

### **c) Caixas e Equivalentes de caixa**

As disponibilidades são representadas por caixa e equivalentes de caixa.

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

---

**d) Imobilizado**

Registrado pelo custo de aquisição, deduzido da respectiva depreciação, que é calculada pelo método linear, tomando-se por base a vida útil estimada dos bens.

**4 - Caixa e equivalentes de caixa**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
Bancos c/ movimento	111.954,53	104.113,21
	<b>111.954,53</b>	<b>104.113,21</b>

**5 - Clientes**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
Títulos a receber matriz - Colatina	276.313,81	377.348,87
Títulos a receber filial - Linhares	3.706.161,67	3.706.161,67
Títulos a receber filial - Vitória	502.337,93	502.337,93
Títulos a receber filial - Aracruz	362.609,00	426.246,00
	<b>4.847.422,41</b>	<b>5.012.094,47</b>

**6 - Créditos Diversos**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
Bloqueio Judicial	27.161,44	27.161,44
Autoposto Serafim Ltda	11.267,40	11.267,40
Tributos a recuperar	421,17	-
	<b>38.850,01</b>	<b>38.428,84</b>

**7 - Depósitos Judiciais**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
Depósitos Judiciais	79.153,21	79.153,21
	<b>79.153,21</b>	<b>79.153,21</b>

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**Em reais, exceto quando indicado de outra forma**

**8 - Imobilizado**

	Taxa de Depreciação	Em 31 de dezembro de	
		2024	2023
Benfeitorias em imóveis locados	4%	62.541,90	62.541,90
Edifícios e construções	4%	3.359.735,56	3.359.735,56
Veículos	20%	88.150,83	128.140,83
Máquinas e equipamentos	10%	90.220,27	90.220,27
Móveis e utensílios	10%	42.942,74	42.942,74
<b>Total</b>		<b>3.643.591,30</b>	<b>3.683.581,30</b>
<b>(-) Depreciação acumulada</b>		<b>(305.574,17)</b>	<b>(337.207,53)</b>
<b>Imobilizado líquido</b>		<b>3.338.017,13</b>	<b>3.346.373,77</b>

**9. Fornecedores**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
Fornecedor - Parte relacionada	600.000,00	600.000,00
	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>

**10 - Obrigações fiscais e trabalhistas**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
COFINS a recolher	1.441,50	974,25
PIS a recolher	233,03	117,85
IRRF a recolher	1.182,23	1.457,87
CSRF/PIS/COFINS a recolher	2.941,28	3.775,06
	<b>5.798,04</b>	<b>6.325,03</b>

**11 - Obrigações sociais a recolher**

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
INSS a recolher	-	4.918,91
IRRF a recolher	-	2.302,82
	<b>-</b>	<b>7.221,73</b>

**FORZZA FOMENTO MERCANTIL LTDA.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**Em reais, exceto quando indicado de outra forma**

---

## 12. - Patrimônio Líquido

### Capital Social Subscrito e Integralizado

O Capital social é composto de R\$ 12.486.000,00 (onze milhões quatrocentos e oitenta e seis mil reais), dividido em 124.860 (cento e vinte e quatro mil oitocentos e sessenta) quotas de R\$ 100,00 (cem reais).

Quotista	Participação	Quotas	Valor
Custódio Forzza Participações S.A.	99,50%	124.235	12.423.500,00
LAP Consultoria Ltda	0,50%	625	62.500,00
<b>Total</b>	<b>100,00%</b>	<b>124.860</b>	<b>12.486.000,00</b>

Colatina (ES), 31 de dezembro de 2024

CARLOS HENRIQUE ZURLO  
BORTOLINI:69014817720  
20

Assinado de forma digital por  
CARLOS HENRIQUE ZURLO  
BORTOLINI:69014817720  
Dados: 2025.03.20 16:23:32  
-03'00'

Carlos Henrique Zurlo Bortolini

Administrador

FABIO SCHMIDT:00254475728  
254475728

Assinado de forma digital por FABIO  
SCHMIDT:00254475728  
Dados: 2025.03.20  
14:14:55 -03'00'

Fábio Schmidt

Contador CRC/ES n 8.925