

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
CIRCULANTE			
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
.Total do ativo circulante		4.998.226,95	5.154.636,52
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a longo prazo			
Depósitos judiciais	7	79.153,21	79.153,21
.Total do realizável a longo prazo		79.153,21	79.153,21
Imobilizado	8	3.338.017,13	3.346.373,77
.Total do ativo não circulante		3.338.017,13	3.346.373,77
TOTAL DO ATIVO		8.415.397,29	8.580.163,50

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

PASSIVO	Nota	Em 31 de dezembro de	
		2024	2023
CIRCULANTE			
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
.Total do passivo circulante		605.798,04	613.546,76
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	12	12.486.000,00	12.486.000,00
Prejuízos acumulados		(4.676.400,75)	(4.519.383,26)
.Total do patrimônio líquido		7.809.599,25	7.966.616,74
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.415.397,29	8.580.163,50

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
RECEITAS		
Receita de crédito mercantil	-	399.612,57
..PIS e COFINS sobre receita de crédito mercantil	-	(36.967,68)
Receita líquida de crédito mercantil	-	362.644,89
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)
Receita líquida de prestação de serviços	-	31.323,17
LUCRO BRUTO	-	393.968,06
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
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	
	(153.553,92)	(1.524.197,99)
LUCRO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	(153.553,92)	(1.130.229,93)
Receitas financeiras	1.094,95	88.512,68
Despesas financeiras	(4.558,52)	(28.498,00)
Receitas (despesas) financeiras líquidas	(3.463,57)	60.014,68
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(157.017,49)	(1.070.215,25)
Imposto de Renda	-	-
Contribuição Social	-	-
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(157.017,49)	(1.070.215,25)

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

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

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
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
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
Variações em:		
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)	-	-
Caixa líquido proveniente das (consumido nas) atividades operacionais	7.841,32	2.089.689,00
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição Imobilizado	-	(3.200.000,00)
Alienação do Imobilizado	-	4.150,00
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	-	(3.195.850,00)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Empréstimos e financiamentos	-	-
Caixa líquido consumido nas (proveniente das) atividades de financiamento	-	-
Aumento (Diminuição) líquido do caixa e equivalentes de caixa	7.841,32	(1.106.161,00)
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
Varição de caixa e equivalentes de caixa	7.841,32	(1.106.161,00)

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
	111.954,53	104.113,21

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
	4.847.422,41	5.012.094,47

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	-
	38.850,01	38.428,84

7 - Depósitos Judiciais

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
Depósitos Judiciais	79.153,21	79.153,21
	79.153,21	79.153,21

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
Total		3.643.591,30	3.683.581,30
(-) Depreciação acumulada		(305.574,17)	(337.207,53)
Imobilizado líquido		3.338.017,13	3.346.373,77

9. Fornecedores

Descrição	Em 31 de dezembro de	
	2024	2023
Fornecedor - Parte relacionada	600.000,00	600.000,00
	600.000,00	600.000,00

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
	5.798,04	6.325,03

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
	-	7.221,73

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	100%	124.860	12.486.000,00

Colatina (ES), 31 de dezembro de 2024

CARLOS HENRIQUE
ZURLO
BORTOLINI:69014817720

Assinado de forma digital por
CARLOS HENRIQUE ZURLO
BORTOLINI:69014817720
Dados: 2025.03.24 09:50:28
-03'00'

Carlos Henrique Zurlo Bortolini

Administrador

FABIO
SCHMIDT:002544
75728

Assinado de forma digital por
FABIO SCHMIDT:00254475728
Dados: 2025.03.24 09:51:07
-03'00'

Fábio Schmidt
Contador CRC/ES n 8.925