

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
			31/12/2023	31/12/2022
1	1	ATIVO	4.399.334,87D	4.508.923,30D
3	1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.812.834,78D	2.876.423,25D
4	1.1.1	CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.801.911,38D	2.874.163,15D
7	1.1.1.02	BANCOS	8,94D	938,00D
728	1.1.1.02.003	CONTA CORRENTE XP INVESTIMENTOS	8,94D	938,00D
10	1.1.1.04	APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	2.801.902,44D	2.873.225,15D
722	1.1.1.04.003	DEBENTURES APOIO SECURITIZADORA	500.935,20D	807.745,23D
730	1.1.1.04.006	XP INVESTIMENTOS - DEB PETROLEO BRASILEIRO S/A - AGO/2	704,71D	1.358,99D
731	1.1.1.04.007	XP INVESTIMENTOS - NTN-B - MAI/2023	0,00	476.193,75D
735	1.1.1.04.011	XP INVESTIMENTOS - AÇÕES	148.952,00D	108.993,65D
744	1.1.1.04.014	XP INVESTIMENTOS - TREND XP INC FIC FIA IR	4.708,26D	2.464,70D
748	1.1.1.04.017	XP INVESTIMENTOS - CDB FIBRA	77.715,35D	182.669,48D
749	1.1.1.04.018	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO INDUSVAL S/A	2.635,64D	2.403,21D
750	1.1.1.04.019	XP INVESTIMENTOS - COE	50.500,69D	50.000,00D
751	1.1.1.04.020	XP INVESTIMENTOS - CDB PAN - MAI/2024	13.202,65D	12.106,12D
753	1.1.1.04.022	XP INVESTIMENTOS - LEGACY CAPITAL ADVISORY	69.219,46D	64.610,40D
761	1.1.1.04.023	XP INVESTIMENTOS - RIZA LOTUS FIRF REFERE	0,00	210.966,96D
762	1.1.1.04.024	XP INVESTIMENTOS - ARX DENALI FIC FIRF CP	0,00	228.421,22D
764	1.1.1.04.025	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO PAN S/A - MAI/2025	95.842,48D	87.694,54D
765	1.1.1.04.026	XP INVESTIMENTOS - CDB ORIGINAL - AGO/2023	0,00	234.346,57D
768	1.1.1.04.029	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO VOITER S.A. - MAI/2023	0,00	160.390,35D
774	1.1.1.04.033	XP INVESTIMENTOS - CDB BTG PACTUAL - FEV/2023	0,00	44.203,80D
776	1.1.1.04.034	XP INVESTIMENTOS - CDB MERCADO LIVRE CFI ABR/2023	0,00	88.517,55D
777	1.1.1.04.035	XP INVESTIMENTOS - CDB PAGBANK - MAI/2023	0,00	24.936,69D
778	1.1.1.04.036	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO RNX S.A. - MAR/2023	0,00	3.309,20D
779	1.1.1.04.037	XP INVESTIMENTOS - CDB BTG PACTUAL - OUT/2023	0,00	1.025,16D
780	1.1.1.04.038	XP INVESTIMENTOS - CDB FACTA FINANCEIRA - OUT/2023	0,00	63.532,33D
781	1.1.1.04.039	XP INVESTIMENTOS - CDB BMG - OUT/2024	5.726,46D	5.112,11D
782	1.1.1.04.040	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO PAN S/A - JAN/2023	0,00	12.223,14D
783	1.1.1.04.041	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO VOLKSWAGEN - JAN/2024	11.314,89D	0,00
784	1.1.1.04.042	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO XP S.A. - FEV/2024	528.300,25D	0,00
785	1.1.1.04.043	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO C6 CONSIGNADO S.A. - FEV/	49.222,64D	0,00
787	1.1.1.04.045	XP INVESTIMENTOS - CDB AGIBANK - MAR/2024	23.194,28D	0,00
788	1.1.1.04.046	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO XP S.A. - ABR/2024	75.335,20D	0,00
789	1.1.1.04.047	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO C6 S.A. - MAI/2024	176.246,41D	0,00
790	1.1.1.04.048	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO VOLKSWAGEN - MAI/2024	26.969,03D	0,00
791	1.1.1.04.049	XP INVESTIMENTOS - CDB AGIBANK - JUN/2025	159.542,87D	0,00
793	1.1.1.04.049	XP INVESTIMENTOS - CDB BMG - MAR/2024	895,23D	0,00
792	1.1.1.04.049	XP INVESTIMENTOS - CDB OMNI FINANCEIRA - JUN/2025	92.534,87D	0,00
794	1.1.1.04.050	XP INVESTIMENTOS - CDB FACTA FINANCEIRA - SET/2024	4.112,54D	0,00
795	1.1.1.04.051	XP INVESTIMENTOS - V8 CASH PLATINUM FIC FIRF CP	496.117,55D	0,00
796	1.1.1.04.052	XP INVESTIMENTOS - CDB BANCO XP S.A. - OUT/2024	69.604,81D	0,00
797	1.1.1.04.053	XP INVESTIMENTOS - LF BANCO PAN S/A - NOV/2025	101.813,67D	0,00
798	1.1.1.04.054	XP INVESTIMENTOS - XP REFERENCIADO FIRF REF DI CP	16.555,30D	0,00
12	1.1.2	CREDITOS	10.923,40D	2.260,10D
37	1.1.2.15	IMPOSTOS A RECUPERAR	10.714,06D	2.260,10D
40	1.1.2.15.001	SALDO NEGATIVO DE IRPJ	4.592,51D	2.256,53D
41	1.1.2.15.002	IRRF A COMPENSAR	3.895,92D	0,00
597	1.1.2.15.011	IR S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.225,63D	3,57D
311	1.1.2.25	OUTROS CREDITOS	209,34D	0,00
560	1.1.2.25.005	EMPRÉSTIMO MICHEL SARRAFF	209,34D	0,00
344	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.586.500,09D	1.632.500,05D
67	1.2.2	INVESTIMENTOS	1.460.000,00D	1.460.000,00D
418	1.2.2.04	PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	1.460.000,00D	1.460.000,00D
375	1.2.2.04.001	MAT. 46.282 - AP Nº 61 ED CURAÇÃO BLUE	160.130,00D	160.130,00D
543	1.2.2.04.002	VARIAÇÃO VALOR JUSTO MAT.46.282 - AP Nº 61 ED CURAÇÃO	489.870,00D	489.870,00D
727	1.2.2.04.003	MAT. 12.332 - AP. 22 EDIFÍCIO CAMAPUÃ	825.417,00D	825.417,00D
737	1.2.2.04.004	VARIAÇÃO VALOR JUSTO MAT. 12.332 - AP. 22 EDIFÍCIO CAMA	15.417,00C	15.417,00C
73	1.2.3	IMOBILIZADO	126.500,09D	172.500,05D
80	1.2.3.06	VEICULOS	126.500,09D	172.500,05D
770	1.2.3.06.001	Q3 PRESTIGE 1.4 TFSI	230.000,00D	230.000,00D
771	1.2.3.06.002	(-)DEP.ACUM.Q3 PRESTIGE 1.4 TFSI	103.499,91C	57.499,95C
2	2	PASSIVO	4.399.334,87C	4.508.923,30C
95	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	20.191,87C	248.660,29C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
			31/12/2023	31/12/2022
101	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	20.191,87C	18.660,29C
104	2.1.4.02	IMPOSTOS FEDERAIS	20.191,87C	18.660,29C
109	2.1.4.02.001	IMPOSTO DE RENDA A PAGAR	6.005,87C	1.248,95C
110	2.1.4.02.002	CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	14.186,00C	17.411,34C
115	2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	0,00	230.000,00C
118	2.1.5.02	OBRIGACOES DIVERSAS	0,00	230.000,00C
337	2.1.5.02.016	PLAZA VEÍCULOS E SERVIÇOS LTDA	0,00	230.000,00C
346	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	396.555,80C	166.555,80C
138	2.2.1	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	396.555,80C	166.555,80C
140	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANC. A LONGO PRAZO	230.000,00C	0,00
481	2.2.1.01.006	EMPRÉSTIMO ABDALA SARRAFF NETO	230.000,00C	0,00
148	2.2.1.04	TRIBUTOS PASSIVOS DIFERIDOS	166.555,80C	166.555,80C
554	2.2.1.04.001	IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO	122.467,50C	122.467,50C
725	2.2.1.04.002	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA	44.088,30C	44.088,30C
154	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	3.982.587,20C	4.093.707,21C
155	2.3.1	CAPITAL	3.674.690,00C	3.674.690,00C
156	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	3.674.690,00C	3.674.690,00C
520	2.3.1.01.004	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO - MICHEL SARRAFF	918.673,00C	918.673,00C
521	2.3.1.01.005	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO - ANA PAULA SARRAFF LOPES	918.673,00C	918.673,00C
738	2.3.1.01.006	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO - FABIO SARRAFF	918.672,00C	918.672,00C
739	2.3.1.01.007	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO - ANDRÉ SARRAFF	918.672,00C	918.672,00C
165	2.3.6	LUCROS OU PREJUIZOS	307.897,20C	419.017,21C
356	2.3.6.02	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	111.120,01C
166	2.3.6.02.001	LUCROS ACUMULADOS	0,00	111.120,01C
570	2.3.6.03	EFEITOS IFRS	307.897,20C	307.897,20C
571	2.3.6.03.001	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR - EFEITOS IFRS	307.897,20C	307.897,20C

MICHEL SARRAFF
DIRETOR SEM DESIGNAÇÃO
CPF: 604.891.039-87

ALMIR STAIDEL
Reg. no CRC - PR sob o No. PR03442905
CPF: 793.665.209-44

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
Receita Líquida	0,00	0,00
Lucro Bruto	0,00	0,00
Despesas Administrativas	(45.999,96)	(46.004,71)
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	0,00	(4,75)
DEPRECIACOES	(45.999,96)	(45.999,96)
Despesas Financeiras	(50,88)	(89,52)
TAXAS CORRETORA	(50,88)	(89,52)
Receitas Financeiras	381.426,92	328.037,69
JUROS RECEBIDOS OU AUFERIDOS	767,79	0,00
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	376.166,50	324.285,08
JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO RECEBIDOS	4.492,63	3.752,61
Outras Receitas Operacionais	506,23	639,14
DIVIDENDOS RECEBIDOS	506,23	639,14
Resultado operacional líquido	335.882,31	282.582,60
Resultado Antes do IR	335.882,31	282.582,60
Provisões	(111.465,28)	(48.047,47)
CONTRIBUICAO SOCIAL	(35.145,54)	(17.411,34)
IMPOSTO DE RENDA	(76.319,74)	(30.636,13)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>224.417,03</u>	<u>234.535,13</u>

MICHEL SARRAFF
DIRETOR SEM DESIGNAÇÃO
CPF: 604.891.039-87

ALMIR STAIDEL
Reg. no CRC - PR sob o No. PR034429O5
CPF: 793.665.209-44

SARRAFF PARTICIPAÇÕES S/A		
CNPJ: 26.764.083/0001-89		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO - 31/12/2023		
ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/12/2023	31/12/2022
Resultado do Período	224.417,03	234.535,13
AJUSTES P/ CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISP. GERADAS PELAS ATIV. OPERACIONAIS	45.999,96	45.999,96
Depreciação e Amortização	45.999,96	45.999,96
Perda Cambial	0,00	0,00
Ganho de Investimentos	0,00	0,00
Perda de Investimentos	0,00	0,00
Despesas de Juros	0,00	0,00
Ajustes Credor de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Ajustes Devedor de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Valor do residual de Ativo Imobilizado Baixado	0,00	0,00
Receita de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Despesa de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Receita Líquida de Ajuste a Valor Justo	0,00	0,00
Despesa com Impostos Diferidos	0,00	0,00
Ajuste a Valor Justo de Propriedade Para investimento	0,00	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	270.416,99	280.535,09
VARIAÇÕES DAS CONTAS OPERACIONAIS DO ATIVO E PASSIVO	(7.131,72)	25.906,50
Clientes	0,00	0,00
Adiantamento a Fornecedores	0,00	0,00
Créditos de funcionários	0,00	0,00
Impostos a Recuperar	(8.453,96)	7.246,21
Terrenos Para Venda	0,00	0,00
Estoque De Imóveis	0,00	0,00
Outros Créditos	(209,34)	0,00
Despesas Antecipadas	0,00	0,00
Ativos Fiscais Diferidos	0,00	0,00
Fornecedores	(230.000,00)	0,00
Impostos a Pagar	0,00	0,00
Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	1.531,58	18.660,29
Passivo Fiscais Diferidos	0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas	0,00	0,00
Outras Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00
Outras Obrigações de Longo Prazo	230.000,00	0,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	263.285,27	306.441,59
Juros Pagos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	263.285,27	306.441,59
Recebimento de Indenização de Seguro	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	263.285,27	306.441,59
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Participação em Empresa	0,00	0,00
Baixa de Participação Por Ajuste de Exercício Anterior	0,00	0,00
Recebimento de Dividendos	0,00	0,00
Compras de Imobilizado/Intangível	0,00	0,00
Investimentos Permanentes	0,00	0,00
Aquisição Propriedades para Investimento	0,00	0,00
Venda Participação Societária	0,00	0,00
Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00
Recebimentos por Vendas de Ativos Permanentes	0,00	0,00
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00
Empréstimos Recebidos	0,00	0,00
Juros Recebidos de Empréstimos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de Capital	0,00	0,00
Pagamentos de Lucros e Dividendos	(335.537,04)	(222.819,50)
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Devolução de Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Empréstimos Tomados	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(335.537,04)	(222.819,50)
Aumento nas Disponibilidades	(72.251,77)	83.622,09
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	2.874.163,15	2.790.541,06
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	2.801.911,38	2.874.163,15

Empresa: **SARRAFF PARTICIPAÇÕES S/A**
C.N.P.J.: 26.764.083/0001-89
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 31/12/2023							
Componentes	Capital	Reservas de Capital, Opções Outorg. e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados		Ajustes de Avaliação Patrimonial de Controladas	Total
				Ajuste Exercício Anterior	Lucros ou Prej. Acumulados		
Saldo em 31.12.2021	3.674.690,00	0,00	307.897,20	0,00	99.404,38	0,00	4.081.991,58
Ajustes Credores de Exercício Anteriores							-
Ajustes Devedores de Exercício Anteriores							-
Saldos Iniciais Ajustados	3.674.690,00	0,00	307.897,20	0,00	99.404,38	0,00	4.081.991,58
<i>Aumento de Capital</i>							-
Com lucros e reservas							-
Por subscrição realizada							-
Ajustes Avaliação Patrimonial							-
<i>Transações de Capital com os Sócios</i>							-
Realização Ajustes Avaliação Patrimonial (Controlada)							-
<i>Lucro ou Prejuízo Líquido do Exercício</i>					234.535,13		234.535,13
<i>Proposta Adm. de Destinação do Lucro</i>							-
<i>Transferências</i>							-
Lucros Distribuídos aos sócios					(222.819,50)		(222.819,50)
De Lucros Acumulados para Reservas de Lucros							-
Saldo em 31.12.2022	3.674.690,00	0,00	307.897,20	0,00	111.120,01	0,00	4.093.707,21
Ajustes Credores de Exercício Anteriores							-
Ajustes Devedores de Exercício Anteriores							-
Saldos Iniciais Ajustados	3.674.690,00	0,00	307.897,20	0,00	111.120,01	0,00	4.093.707,21
<i>Aumento de Capital</i>							-
Com lucros e reservas							-
Por subscrição realizada							-
Ajustes Avaliação Patrimonial							-
<i>Transações de Capital com os Sócios</i>							-
Realização Ajustes Avaliação Patrimonial (Controlada)							-
<i>Lucro ou Prejuízo Líquido do Exercício</i>					224.417,03		224.417,03
<i>Proposta Adm. de Destinação do Lucro</i>							-
<i>Transferências</i>							-
Lucros Distribuídos aos sócios					(335.537,04)		(335.537,04)
De Lucros Acumulados para Reservas de Lucros							-
Saldo em 31.12.2023	3.674.690,00	0,00	307.897,20	0,00	0,00	0,00	3.982.587,20

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

A empresa Sarraff Participações S/A, cadastrada no CNPJ sob o número 26.764.083/0001-89, constituída em 23/11/2016, com sede em Curitiba- Paraná, na Rua Gerson da Graça, 94 casa 07, Campina do Siqueira e tem como objeto social a participação no capital social de outras sociedades, como acionista ou quotista.

POLÍTICA CONTÁBIL E BASE DE PREPARAÇÃO

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DR), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) foram aprovadas pela administração em 23/01/2024.

As Demonstrações foram elaboradas em obediência aos preceitos da Legislação Comercial e aos Princípios Contábeis.

NOTA 03

A Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) foi suprimida conforme facultam os itens 3.18 e 3.19 da NBC TG 1.000 (R1).

NOTA 04

O resultado foi apurado com base no regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração do resultado nos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independente de recebimento ou pagamento.

NOTA 05

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações aqui apresentadas levaram em conta as características qualitativas e quantitativas da informação contábil, sendo elas: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as normas internacionais de Contabilidade adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) para Pequenas e Médias Empresas.

NOTA 06

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são consideradas como não circulantes. Os que possuem data de vencimento anterior a este período, são classificados como ativos e passivos circulantes.

NOTA 07

Os administradores da empresa optaram pela contratação de **contabilidade terceirizada**, a qual se encontra perfeitamente atinada à legislação profissional, estando assim regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa declara que as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos da documentação remetida para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente da legislação aqui aplicável, especialmente da Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis, está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

NOTA 08

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim, os ativos, passivos e resultados apresentados nas demonstrações contábeis, mesmo quando contratados em moeda estrangeira foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

TESTE DE RECUPERABILIDADE PARA ATIVOS (IMPAIRMENT)

NOTA 09

A administração da empresa fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos levando em conta os principais indicadores de desvalorização, tais como uma redução sensível, além do esperado, no valor de mercado do ativo, obsolescência ou dano físico do ativo e outras mudanças que pudessem ter interferência sobre o valor do ativo. Chegou-se à conclusão de que todos os ativos se encontram a valor recuperável através do uso ou da venda, dispensando, assim, a realização dos testes efetivos de *impairment*, uma vez que não existia indicação relevante de não recuperabilidade.

PROVISÕES, ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

NOTA 10

Os **ativos** considerados **contingentes não foram reconhecidos** conforme previsto na Seção nº 21 da NBC TG 1.000 (R1) expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. **As provisões**, quando constituídas, encontram-se alicerçadas nas opiniões dos assessores jurídicos ou advogados, levando em conta a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de Tribunais.

ATIVO

NOTA 11 (Caixa e Equivalentes de Caixa)

Os caixas e equivalentes de caixa são compostos por disponibilidades em moeda nacional de saldos de Caixa.

CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Conta	31/12/2022	31/12/2023
Conta Corrente XP Investimentos	8,94	938,00
Aplicações	2.801.902,44	2.873.225,15
Total	2.801.911,38	2.874.163,15

NOTA 12 (Duplicatas a Receber)

A empresa não possuía saldo de duplicatas a receber em 31/12/2023.

NOTA 13 (Propriedades para Investimentos)

A empresa possuía uma propriedade para investimento em 2017 e adquiriu mais uma em 2018, que foram avaliadas a valor justo, conforme demonstrado abaixo:

INVESTIMENTOS - PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS			
	APTO Nº61 ED CURAÇÃO BLUE	APTO Nº 22 ED CAMAPUÃ	TOTAL
Saldo inicial do valor contábil	160.130,00	825.417,00	985.547,00
Saldo inicial valor justo	489.870,00	(15.417,00)	474.453,00
Saldo no Início do Exercício 31/12/2022	665.600,00	810.000,00	1.460.000,00
- Valor aquisição	0,00	0,00	0,00
- Variação a valor justo	0,00	0,00	0,00
Saldo no Final do Exercício 31/12/2023	665.600,00	810.000,00	1.460.000,00

Em 2023 não houve variação do valor justo dessas propriedades.

PASSIVO

NOTA 14 (Empréstimos)

A empresa não possuía nenhum empréstimo ou financiamento com saldo a pagar em 31/12/2023.

NOTA 15 (Tributação)

Apesar de ser optante pelo Lucro Presumido, em razão de sua atividade, a receita da empresa é unicamente composta por receitas de equivalência patrimonial na avaliação dos seus investimentos em outras sociedades, não sendo os

resultados dessa avaliação, sejam eles positivos ou negativos, computados para compor a base de cálculo de PIS, COFINS, IRPJ e CSLL.

As receitas financeiras, decorrentes dos resgates de aplicações financeiras, são tributadas pela alíquota de 15%, acrescido de adicional de 10% sobre o lucro tributável que exceder R\$ 60.000,00 no trimestre, enquanto que a Contribuição Social é computada pela alíquota de 9% sobre o valor dos rendimentos.

O grupo de tributos passivos diferidos corresponde ao IRPJ e à CSLL reconhecidos em razão da variação do valor justo das propriedades para investimento.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

NOTA 16 (Capital Social)

O Capital Social da empresa está representado por 3.674.690,00 quotas no valor de R\$ 1,00 nominal cada, divididas na seguinte proporção entre os sócios a seguir:

COMPOSIÇÃO DO QUADRO SOCIETÁRIO			
Sócios	Quotas	%	Valor (R\$)
Michel Sarraff	918.673	25,00%	918.673,00
Ana Paula Sarraff Lopes	918.673	25,00%	918.673,00
Fábio Sarraff	918.672	25,00%	918.672,00
André Sarraff	918.672	25,00%	918.672,00
TOTAL	3.674.690	100,00%	3.674.690,00

NOTA 17 (Lucros ou Prejuízos Acumulados)

O saldo de Lucros acumulados em 31/12/2023 foi de R\$ 0,00 e teve a seguinte movimentação no período:

Lucros Acumulados	
Saldo de Lucros Acumulados em 31/12/2022	111.120,01
Lucro Líquido do Exercício	224.417,03
Distribuição de Lucros	(335.537,04)
Saldo de Lucro Acumulado em 31/12/2023	0,00

NOTA 18 (Receita Operacional)

A sociedade não teve faturamento no presente exercício.

OPERAÇÕES DESCONTINUADAS

NOTA 19

A administração da sociedade declara que não teve nenhum segmento descontinuado no ano-calendário 2023, motivo pelo qual não há informações sobre operações descontinuadas na Demonstração do Resultado.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

NOTA 20

A empresa **declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com o NBC TG 1.000 (R1)** – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. A administração da empresa declara que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.