

ROCA S.A. - ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÃO

SEDE: Av. Palmeira, 330 Sala 703 "C" - Porto Alegre/RS - CNPJ nº 87.183.778/0001-61

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas: Cumprindo exigências legais e estatutárias, temos o prazer de submeter à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras e demais documentos referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023. Permanecemos ao inteiro dispor para quaisquer esclarecimentos complementares.

Porto Alegre (RS), 31 de dezembro de 2023

A Diretoria

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022(Em Reais).

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO		
	2023	2022
CIRCULANTE	21.665,07	26.708,85
Disponibilidades.....	8.271,17	13.638,45
Caixa e Bancos.....	8.271,17	13.638,45
Créditos	13.393,90	13.070,40
Impostos a Recuperar.....	13.393,90	13.070,40
NÃO CIRCULANTE	7.724.038,93	7.507.576,91
Realizável a Longo Prazo	1.343,27	1.343,27
Depósitos Judiciais.....	1.343,27	1.343,27
Investimentos	7.722.695,66	7.506.233,64
Participação-Predileto Alimentos S.A.....	7.640.859,36	7.424.397,34
Participação-Predileto Investimentos S.A.....	81.836,30	81.836,30
TOTAL DO ATIVO	7.745.704,00	7.534.285,76

PASSIVO

	2023	2022
CIRCULANTE	70.009,52	50.009,55
Impostos a recolher.....	9,52	9,55
Cretores.....	70.000,00	50.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.675.694,48	7.484.276,21
Capital Social	7.300.000,00	7.300.000,00
Capital Social Integralizado.....	7.300.000,00	7.300.000,00
Reservas de Lucros	375.694,48	184.276,21
Reserva Legal.....	31.913,48	22.342,57
Reserva de Retenção de Lucros.....	343.781,00	161.933,64
TOTAL DO PASSIVO	7.745.704,00	7.534.285,76

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2023	2022
RECEITA DO EXERCÍCIO	216.462,02	179.739,73
Resultado Avaliação Investimento em Controladas.....	216.462,02	179.739,73
Dividendos Recebidos.....	0,00	0,00
RECEITAS OPERACIONAIS	216.462,02	179.739,73
RECEITA(-)DESPESAS OPERACIONAIS	(25.043,75)	(21.198,70)
Despesas Operacionais.....	(22.627,56)	(20.986,12)
Receita-Desp.Financeiras.....	(2.416,19)	(212,58)
LUCRO ANTES DA PROVISÃO CSLL E IRPJ	191.418,27	158.541,03
Provisão CSLL e IRPJ.....	0,00	0,00
LUCRO/ PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	191.418,27	158.541,03
Lucro/Prejuízo Líquido por ação de Capital.....	0,026	0,022

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	2023	2022
Resultado Líquido do Exercício.....	191.418,27	158.541,03
Resultado Avaliação Investimento em Controladas.....	(216.462,02)	(179.739,73)
1 - Recursos Líquidos operacionais	(25.043,75)	(21.198,70)
2 - Recursos Líquidos investimentos	-	-
Varição no Ativo Circulante.....	(323,50)	(295,52)
Varição no Passivo Circulante.....	19.999,97	(18,11)
3 - Recursos Líquidos Financiamentos	19.676,47	(313,63)
Varição Líq. de Caixa e Equivalentes (1+2+3)	(5.367,28)	(21.512,33)
No início do exercício.....	13.638,45	13.638,45
No final do exercício.....	8.271,17	13.638,45

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJ. ACUMULADOS	TOTAL
		RES. LEGAL	RES. RET. LUCROS		
Saldo 31 Dez de 2021	7.300.000,00	14.415,52	11.319,66	-	7.325.735,18
Lucro do Exercício de 2022.....				158.541,03	158.541,03
Reserva Legal.....		7.927,05		(7.927,05)	
Retenção de Lucros.....			150.613,98	(150.613,98)	
Saldo 31 Dez de 2022	7.300.000,00	22.342,57	161.933,64	-	7.484.276,21
Lucro do Exercício de 2023.....				191.418,27	191.418,27
Reserva Legal.....		9.570,91		(9.570,91)	
Reserva de Retenção.....			181.847,36	(181.847,36)	
Saldo 31 Dez de 2023	7.300.000,00	31.913,48	343.781,00	-	7.675.694,48

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

NOTA 1 - A sociedade tem sede em Porto Alegre(RS), tendo como objetivo social a participação societária em outras empresas exceto nas de responsabilidade solidária.

NOTA 2 - As Demonstrações Financeiras estão elaboradas em conformidade com as práticas contábeis previstas na Lei das sociedades por ações, Lei 6.404/76 e observância das mudanças introduzidas pela Lei nº 11.628/07, Lei 11.941/09 e os Pronunciamentos, Orientações e Interpretações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

NOTA 3 - Os registros contábeis das receitas e despesas foram efetuados observando-se o regime de competência. A avaliação dos Investimentos pelo método de equivalência patrimonial refletiu no resultado do exercício um efeito positivo no valor de R\$ 216.462,02.

Empresa	Patr. Líquido	Partic. Percentual	Partic. Ajustada	Resultado
Predileto Alimentos S/A.	20.515.017,67	37,2452%	7.640.859,36	216.462,02

NOTA 4 - Caixa e Equivalentes de Caixa: compreendem os saldos de Caixa, saldos de Bancos quando positivos e as aplicações financeiras de liquidez imediata, com baixo risco de variação de valor, e com vencimento inferior a 90 dias da data da aplicação. As aplicações financeiras são registradas aos valores nominais acrescidos dos respectivos rendimentos auferidos até a data do Balanço.

NOTA 5 - O Ativo está reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da empresa, e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. O Passivo está reconhecido no balanço patrimonial, quando a sociedade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões estão registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Os ativos e os passivos foram classificados como circulante quando sua realização ou liquidação é provável nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulante.

NOTA 6 - O Capital Social, totalmente integralizado no valor de R\$ 7.300.000,00, é composto de 7.300.000 ações ordinárias.

Marcelo Wiethaeuper
DIRETOR
CPF 353.180.070-15

Maria Loeci Soares Scussel
Contadora CRC/RS 31.626
CPF 228.787.770-34