

Balanço patrimonial de 01/01/2024 a 31/12/2024

Empresa: 410 - ALTARI S A VIATURAS E REFRIGERACAO

Página: 1

Estrela/RS - CNPJ:89.772.834/0001-29

Nome	2024	2023
ATIVO	5.786.872,21	5.483.908,62
ATIVO CIRCULANTE	4.138.209,06	3.873.793,35
DISPONIBILIDADES	100.259,13	1.050,15
BANCOS CONTA MOVIMENTO	82.950,10	1.050,15
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	17.309,03	0,00
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	4.034.902,42	3.872.743,20
CLIENTES NACIONAIS	1.717.349,20	1.374.518,64
ADIANTAMENTOS	14.178,03	10.180,98
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	83.269,70	0,00
ESTOQUES	1.915.424,55	2.344.571,39
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	304.680,94	141.913,66
OUTROS CRÉDITOS	0,00	1.558,53
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	3.047,51	0,00
SEGUROS A APROPRIAR	3.047,51	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.648.663,15	1.610.115,27
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	960.040,08	1.199.170,22
EMPRÉSTIMOS COMPULSÓRIOS ELETROBRÁS	2.082,42	2.082,42
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	47.949,18	34.187,73
IMPOSTOS A RECUPERAR	910.008,48	1.162.900,07
INVESTIMENTOS	130.978,09	59.082,95
PARTICIPAÇÃO EM OUTRAS EMPRESAS	4.167,28	4.167,28
CONSÓRCIO	124.462,82	52.441,88
PARTICIPAÇÕES P/ INCENTIVOS FISCAIS	2.347,99	2.473,79
IMOBILIZADO	557.644,98	351.862,10
BENS E DIREITOS EM USO	1.553.637,39	1.332.644,99
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(995.992,41)	(980.782,89)

Balço patrimonial de 01/01/2024 a 31/12/2024

Empresa: 410 - ALTARI S A VIATURAS E REFRIGERACAO

Página: 2

Estrela/RS - CNPJ:89.772.834/0001-29

Nome	2024	2023
PASSIVO	5.786.872,21	5.483.908,62
PASSIVO CIRCULANTE	6.652.914,44	4.078.198,62
FORNECEDORES	3.431.136,29	1.764.666,11
FORNECEDORES	3.431.136,29	1.764.666,11
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	728.416,17	146.534,86
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	728.416,17	146.534,86
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	273.790,99	347.505,48
FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	63.688,13	77.653,86
FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	14.400,19	13.526,55
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	69.096,37	102.985,90
PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	126.606,30	153.339,17
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.269.666,54	1.280.145,31
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	525,65	1.374,71
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	50.399,59	298.213,40
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	1.218.741,30	980.557,20
CONTAS A PAGAR	502.166,25	221.000,54
DEMAIS CONTAS A PAGAR	1.016,06	0,00
OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	269.533,69	0,00
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	231.616,50	221.000,54
EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTOS	447.738,20	318.346,32
EMPRÉSTIMO CAPITAL DE GIRO	447.738,20	318.346,32
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	6.329.152,90	5.895.515,64
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.006.994,81	3.778.853,43
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	1.427.335,27	753.776,92
EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS	3.579.659,54	3.025.076,51
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	630.937,55	1.066.493,40
PARCELAMENTO DE IMPOSTOS	630.937,55	1.066.493,40
IMPOSTOS A RECOLHER DIFERIDOS	691.220,54	1.050.168,81
IMPOSTOS A RECOLHER DIFERIDOS	691.220,54	1.050.168,81
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(7.195.195,13)	(4.489.805,64)
CAPITAL	420.905,32	420.905,32
CAPITAL SOCIAL	420.905,32	420.905,32
RESERVAS	73.102,01	73.102,01
RESERVAS DE CAPITAL	2,82	2,82
RESERVAS DE LUCROS	73.099,19	73.099,19
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(7.701.246,97)	(4.995.857,48)
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(7.701.246,97)	(4.995.857,48)
CRÉDITOS EXTEMPORÂNEOS	12.044,51	12.044,51
CRÉDITO EXTEMPORÂNEO DE PIS E COFINS	12.044,51	12.044,51

LENZ CONTABILIDADE S/S

Tiago Roberto Lenz

Contador

CPF: 822.441.970-34

CRC: RS-100.765/O-5

RODOLFO LANIUS

Diretor(a)

CPF: 006.600.470-55

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2024 a 31/12/2024

Empresa: 410 - ALTARI S A VIATURAS E REFRIGERACAO

Página: 3

Estrela/RS - CNPJ:89.772.834/0001-29

Nome	2024	2023
RECEITA BRUTA DE VENDAS	7.094.369,28	5.628.314,95
(-) IPI S/ VENDAS	(213.611,40)	(140.165,84)
RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	1.614.015,29	1.495.027,40
RECEITA BRUTA DE ALUGUEL	0,00	0,00
Receita de Direitos de uso - Royalties	0,00	0,00
(=) TOTAL RECEITA BRUTA	8.494.773,17	6.983.176,51
DEDUÇÕES DA RECEITA DE VENDAS/SERVIÇOS/ALUGUEL	(1.825.704,57)	(1.502.152,16)
(=) TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.825.704,57)	(1.502.152,16)
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA TOTAL	6.669.068,60	5.481.024,35
COMPRAS - REVENDA	(23.485,90)	(64.232,06)
ESTOQUE INICIAL - REVENDA	(106.000,79)	(85.863,39)
ESTOQUE FINAL - REVENDA	339.236,76	106.000,79
MÃO DE OBRA ENC DIVERSOS - REVENDA	(10.100,69)	0,00
GASTOS GERAIS - REVENDA	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DE COMPRAS - REVENDA	0,00	0,00
(=) TOTAL DOS CUSTOS DA REVENDA	199.649,38	(44.094,66)
COMPRAS - INDÚSTRIA	(5.504.501,38)	(3.948.178,74)
ESTOQUE INICIAL - INDÚSTRIA	(2.238.570,60)	(2.039.292,39)
ESTOQUE FINAL - INDÚSTRIA	1.576.187,79	2.238.570,60
MÃO DE OBRA ENC DIVERSOS - INDÚSTRIA	(1.216.355,11)	(1.881.360,25)
GASTOS GERAIS - INDÚSTRIA	(717.162,24)	(715.866,22)
(-) DEDUÇÕES DE COMPRAS - INDÚSTRIA	0,00	0,00
(=) TOTAL DOS CUSTOS DA INDÚSTRIA	(8.100.401,54)	(6.346.127,00)
COMPRAS - SERVIÇOS	0,00	0,00
MÃO DE OBRA ENC DIVERSOS - SERVIÇOS	0,00	141.807,14
GASTOS GERAIS - SERVIÇOS	(52.488,26)	(12.000,40)
(=) TOTAL DOS CUSTOS DOS SERVIÇOS	(52.488,26)	129.806,74
CUSTO DOS IMÓVEIS VENDIDOS	0,00	0,00
(=) TOTAL CUSTO DOS IMÓVEIS VENDIDOS	0,00	0,00
(=) TOTAL DOS CUSTOS DA REVENDA, INDÚSTRIA E SERVIÇOS	(7.953.240,42)	(6.260.414,92)
(=) LUCRO BRUTO	(1.284.171,82)	(779.390,57)
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVAS	(554.438,52)	(848.987,43)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS	(608.879,03)	(419.504,04)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(23.295,77)	(370.012,55)
OUTRAS RECEITAS	359.126,98	509.079,45
OUTRAS DESPESAS	(62,12)	(42,73)
RESULTADO EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	0,00	0,00
DESPESAS COM PESSOAL VENDAS	0,00	0,00
GASTOS GERAIS COMERCIAIS	0,00	0,00
(=) TOTAL DAS DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(827.548,46)	(1.129.467,30)
(=) RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	(2.111.720,28)	(1.908.857,87)
RECEITAS FINANCEIRAS	127.633,56	114.046,63
DESPESAS FINANCEIRAS	(671.386,56)	(170.948,53)
(=) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	(543.753,00)	(56.901,90)
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS SOBRE O LUCRO	(2.655.473,28)	(1.965.759,77)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO	0,00	0,00
IMPOSTO DE RENDA SOBRE O LUCRO	0,00	0,00
(=) TOTAL DOS TRIBUTOS	0,00	0,00
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	(2.655.473,28)	(1.965.759,77)

LENZ CONTABILIDADE S/S
 Tiago Roberto Lenz
 Contador
 CPF: 822.441.970-34
 CRC: RS-100.765/O-5

RODOLFO LANIUS
 Diretor(a)
 CPF: 006.600.470-55

Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados de 01/01/2024 a 31/12/2024

Página: 4

Empresa: 410 - ALTARI S A VIATURAS E REFRIGERACAO

Estrela/RS - CNPJ:89.772.834/0001-29

Nome	2024	2023
SALDO NO INÍCIO DO PERÍODO	(4.995.857,48)	(2.773.349,10)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(49.916,21)	(256.748,61)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.655.473,28)	(1.965.759,77)
SALDO NO FINAL DO PERÍODO	(7.701.246,97)	(4.995.857,48)

LENZ CONTABILIDADE S/S
Tiago Roberto Lenz
Contador
CPF: 822.441.970-34
CRC: RS-100.765/O-5

RODOLFO LANIUS
Diretor(a)
CPF: 006.600.470-55

Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/01/2024 a 31/12/2024

Empresa: 410 - ALTARI S A VIATURAS E REFRIGERACAO

Página: 5

Estrela/RS - CNPJ:89.772.834/0001-29

Nome	2024	2023
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.338.032,31)	(2.666.345,92)
Resultado Líquido do Exercício	(2.655.473,28)	(1.965.759,77)
Ajustes que não representam entrada ou saída de caixa	72.293,28	(214.724,79)
Juros Transcorridos	106.999,97	30.694,86
Depreciação e Amortização	15.209,52	11.853,48
Ajustes de Exercícios Anteriores	(49.916,21)	(256.748,61)
Baixa de Reservas de Capital	0,00	(524,52)
Variação nos Ativos e Passivos	1.245.147,69	(485.861,36)
(Aumento) Redução Em Contas a Receber	(342.830,56)	(971.658,99)
Redução (Aumento) Em Estoques	429.146,84	(219.415,61)
Redução (Aumento) Em Impostos a Recuperar	169.621,89	121.608,30
(Aumento) Redução Em Despesas Antecipadas	(3.047,51)	4.784,22
(Aumento) Redução Em Adiantamentos	(166.764,33)	(100.430,24)
Redução (Aumento) Em Outros Créditos	1.558,53	(1.558,53)
Redução (Aumento) Em Participações P/ Incentivos Fiscais	125,80	0,00
Aumento (Redução) Em Fornecedores	1.666.470,18	1.158.706,95
(Redução) Aumento Em Salários, Encargos Sociais e Provisões	(73.714,49)	(849.808,85)
(Redução) Aumento Em Obrigações Tributárias	(248.662,87)	(445.639,18)
(Redução) Aumento Em Parcelamentos	(197.371,75)	984.785,40
Aumento (Redução) Em Adiantamentos	10.615,96	(167.234,83)
(Redução) Aumento Em Outros Débitos	(88.398,52)	(320.061,62)
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(395.173,31)	(360.790,23)
(-) Compras de Imobilizado	(220.992,40)	(13.642,99)
(-) Aquisição de Títulos de Capitalização	(13.761,45)	(12.589,35)
(-) Aquisição de Investimentos	(72.020,94)	(20.573,41)
(+) Baixa de Títulos de Capitalização	0,00	6.077,14
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	1.832.414,60	2.991.120,43
(+) Empréstimos Tomados	2.794.019,38	3.408.815,88
(-) Pagamentos de Empréstimos/Debêntures	(1.516.187,81)	(3.048.767,75)
(-) Pagamento de Empréstimo de Diretores	0,00	(394.004,21)
(+) Recebimento de Empréstimo de Terceiros	677.029,17	3.566.625,34
(-) Pagamento de Empréstimos de Terceiros	(122.446,14)	(541.548,83)
AUMENTO OU REDUÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	99.208,98	(36.015,72)
Disponibilidades no Início do Período	1.050,15	37.065,87
Disponibilidades no Final do Período	100.259,13	1.050,15
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	99.208,98	(36.015,72)

LENZ CONTABILIDADE S/S
Tiago Roberto Lenz
Contador
CPF: 822.441.970-34
CRC: RS-100.765/O-5

RODOLFO LANIUS
Diretor(a)
CPF: 006.600.470-55

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2024**

Nota 1 - Contexto Operacional: A sociedade tem como objeto social Fabricação de cabines, carrocerias e reboques para caminhões.

Nota 2 - Preparação e Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), vigentes em 31 de Dezembro de 2024. A apresentação das demonstrações contábeis foi elaborada com base no custo histórico. As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais que é a moeda principal das operações e ambiente em que a empresa atua, e representam a posição patrimonial e financeira da empresa em 31 de Dezembro de 2024, o resultado de suas operações realizadas entre 1 de Janeiro de 2024 e 31 de Dezembro de 2024 e os fluxos de caixa referentes ao exercício findo naquela data.

Nota 3 - Principais práticas contábeis:

- a) Caixa e equivalentes de caixa:** Estão representados pelos saldos de numerários em caixa, saldos positivos em conta corrente bancária e por aplicação de liquidez imediata. As aplicações financeiras de liquidez imediata estão demonstradas ao custo de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições financeiras.
- b) Instrumentos financeiros: Empréstimos e Financiamentos:** O saldo de empréstimos e financiamentos corresponde ao valor dos recursos captados, acrescidos dos juros e encargos proporcionais ao período incorrido, deduzidos das parcelas amortizadas.
- c) Contas a receber de clientes:** Estão representados por seu valor histórico.
- d) Estoques:** Os estoques de mercadorias estão avaliados ao custo médio da aquisição.
- e) Investimentos:** Estão avaliados pelo seu custo.
- f) Imobilizado:** Está demonstrado ao custo de aquisição deduzido das respectivas depreciações calculadas pelo método linear, conforme legislação fiscal.
- g) Passivo Circulante:** São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.
- h) Ativos e passivos não-circulantes:** Compreendem os bens e direitos realizáveis e deveres e obrigações vencíveis após doze meses subsequentes a data base das referidas demonstrações financeiras.
- i) Apuração do Resultado:** O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios.

Nota 4 - Empréstimos e Financiamentos:

A empresa conta com um passivo, relacionado à empréstimos e financiamentos, no valor de R\$ 2.603.489,64, junto à instituições financeiras nacionais.

Nota 5 - Patrimônio Líquido:

Capital: O capital social da empresa é de R\$ 420.905,32, sendo representado por quotas de capital no valor de R\$ 1,00 cada, de sócios pessoas físicas de nacionalidade brasileira.

Estrela/RS, 31 de Dezembro de 2024

Tiago Roberto Lenz
CRC/RS RS-100.765/O-5
Contador
CPF 822.441.970-34

ALTARI S A VIATURAS E REFRIGERACAO
RODOLFO LANIUS
Diretor (a)
CPF 006.600.470-55