

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2024 A 31/12/2024

1– Contexto Operacional

A V B PARTICIPACOES S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado S.a, com sede e foro na Ariquemes/RO, tendo como objeto social 6462-0/00 Holdings de instituições não-financeiras, com início de atividades em 30/09/2011.

2– Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância NBC TG 1002 com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, Lei 6.404/76.

Balanco Patrimonial em 31/12/2024.

BALANÇO PATRIMONIAL				
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023	
		31/12/2024	31/12/2023	
ATIVO		3.870.471,06d	3.815.254,29d	
ATIVO CIRCULANTE		2.368.870,43d	1.949.117,34d	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		991.188,01d	411.934,92d	
CAIXA		910.391,46d	397.714,76d	
Caixa Geral	3.1	910.391,46d	397.714,76d	
BANCOS CONTA MOVIMENTO		80.796,55d	14.220,16d	
Banco Bradesco S/A C/C 45704-3	3.1	80.796,55d	14.220,16d	
CREDITOS		438.520,58d	428.020,58d	
CLIENTES		438.500,00d	428.000,00d	
Amanda Nascimento Vilas Boas	3.2	137.000,00d	137.000,00d	
Elemex Menezes Ruffo	3.2	16.500,00d	0,00	
Qualy Comercio	3.2	0,00	6.000,00d	
Tharcilla de Sa Negro Vilas Boas	3.2	285.000,00d	285.000,00d	
TRIBUTOS A RECUPERAR		20,58d	20,58d	
IRPJ a Recuperar		20,58d	20,58d	
ESTOQUES		939.161,84d	1.109.161,84d	
ESTOQUE IMOVEIS PARA VENDA		939.161,84d	1.109.161,84d	
Imovel Parte desmembrada lote 01 Qd 03 lote 01 Qd 06 St Industrial	3.3	200.000,00d	200.000,00d	
Imovel Rural lote 03 Gb 05 Machadinho do Oeste	3.3	350.000,00d	350.000,00d	
Imovel Urbano lote 01 Qd 09 St Industrial	3.3	238.000,00d	238.000,00d	
Imovel Urbano lote 01,03,05,07,09 Qd 06 St 02 Ariquemes	3.3	0,00	170.000,00d	
Imovel Urbano lote nº 01-A Qd 06 St Industrial Ariquemes	3.3	74.790,00d	74.790,00d	
Imovel Urbano lote nº 01/A Qd 09 Blooc B St 01 Ariquemes	3.3	30.000,00d	30.000,00d	
Imovel Urbano lote nº 05 Qd 21 St 03 Vilhena	3.3	30.000,00d	30.000,00d	
Imovel Urbano lote nº 13/A Qd 02 Bloco D St 05 Ariquemes	3.3	5.871,84d	5.871,84d	
Imovel Urbano lote nº 14-A Qd 02 Bloco D St 05 Ariquemes	3.3	10.500,00d	10.500,00d	
ATIVO NAO CIRCULANTE		1.501.600,63d	1.866.136,95d	
INVESTIMENTO		1.501.600,63d	1.866.136,95d	
PROPRIEDADE P/ INVESTIMENTO		1.351.600,63d	1.716.136,95d	
Construções em Andamento	3.5	706.920,63d	706.920,63d	
Direitos s/ Maquinarios Industriais	3.5	0,00	339.536,32d	
Veiculos	3.5	644.680,00d	669.680,00d	
IMOVEIS LOCADOS		150.000,00d	150.000,00d	
Imovel lote Urbano nº 0694 Qd 517 St 30 Bairro Tres Marias PVH	3.4	150.000,00d	150.000,00d	
PASSIVO		3.870.471,06c	3.815.254,29c	
PASSIVO CIRCULANTE		52.503,11c	3.149,42c	
CONTAS A PAGAR CIRCULANTE		23.474,79c	0,00	

CONTAS A PAGAR		23.474,79c	0,00
Obrigações com Terceiros - a Devolver		23.474,79c	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS DO CIRCULANTE		12.528,32c	3.149,42c
OBRIGAÇÕES FISCAIS		12.528,32c	3.149,42c
Cofins a Recolher		2.784,00c	354,00c
CSLL a Recolher		3.967,92c	1.019,52c
IRPJ a Recolher		5.173,20c	1.699,20c
Pis a Recolher		603,20c	76,70c
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		16.500,00c	0,00
RECEITAS DIFERIDAS		16.500,00c	0,00
Receita Venda de Veiculo		16.500,00c	0,00
PATRIMONIO LIQUIDO		3.817.967,95c	3.812.104,87c
CAPITAL SOCIAL		3.667.500,00c	3.667.500,00c
CAPITAL SUBSCRITO		3.667.500,00c	3.667.500,00c
Capital Social	7	3.667.500,00c	3.667.500,00c
RESERVAS		150.467,95c	144.604,87c
RESERVAS DE LUCROS		150.467,95c	144.604,87c
Reserva Legal	8	146.148,02c	144.604,87c
Retenção de Lucros	8	4.319,93c	0,00

Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2024.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024					
Descrição	Nota Explicativa	2024	Total	2023	Total
Receita Operacional					
Receita c/ Aluguel de Imóveis	10	81.000,00		60.000,00	
Receita c/ Aluguel de Veículos	10	69.600,00		69.600,00	
Receita Venda de Imóvel	10	450.000,00	<u>600.600,00</u>	0,00	<u>129.600,00</u>
Deduccoes					
(--) Cofins		(18.018,00)		(3.888,00)	
(--) Pis		(3.903,90)	<u>(21.921,90)</u>	(842,40)	<u>(4.730,40)</u>
Receita Líquida					
			<u>578.678,10</u>		<u>124.869,60</u>
Custos Mercadorias Vendidas					
Custo de Imoveis Vendidos		(170.000,00)	<u>(170.000,00)</u>	0,00	<u>0,00</u>
Lucro Bruto					
			<u>408.678,10</u>		<u>124.869,60</u>
Despesas Administrativas					
Combustíveis e Lubrificantes	11	0,00		(3.028,91)	
Despesas c/ Cartório	11	0,00		(25,47)	
Despesas c/ Certificado Digital	11	0,00		(450,00)	
Impostos e Taxas	11	(201,75)		(1.224,48)	
IPTU	11	(24.520,94)		(30.672,91)	
Ipva de Veículos	11	0,00		(4.409,78)	
Licenciamento de Veículos	11	0,00		(1.796,18)	
Manutenção de Veiculos	11	(50,00)		(450,00)	
Manutencao e Conservacao do Pré	11	0,00		(44.968,32)	
Perdas ou Deterioração	11	(339.536,32)	<u>(364.309,01)</u>	(339.535,92)	<u>(426.561,97)</u>
Despesas Gerais					
Multa de Trânsito	11	(104,13)	<u>(104,13)</u>	(666,20)	<u>(666,20)</u>
Resultado Operacional Líquido					
			<u>44.264,96</u>		<u>(302.358,57)</u>
Despesas Financeiras					
Taxas Bancarias	12	(1.835,80)	<u>(1.835,80)</u>	(1.534,24)	<u>(1.534,24)</u>
Receitas Financeiras					
Descontos Obtidos		0,00	<u>0,00</u>	28,71	<u>28,71</u>
Outras Receitas não Operacionais					
Receita na venda de Imobilizado		13.500,00	<u>13.500,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
Resultado Antes do IR					
			<u>55.929,16</u>		<u>(303.864,10)</u>
Provisões					
Contribuicao Social		(10.412,28)		(3.732,48)	

IRPJ	(14.653,80)	(25.066,08)	(6.220,80)	(9.953,28)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		30.863,08		(313.817,38)

Demonstração dos Fluxos de Caixa Pelo Método Indireto em 31/12/2024.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM		
31 DE DEZEMBRO DE 2024		
	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	30.863,08	(313.817,38)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(25.000,00)	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	5.863,08	(313.817,38)
(Aumento) Redução em contas a receber	(10.500,00)	(6.000,00)
(Aumento) Redução nos Estoques	170.000,00	(1.109.161,84)
Aumento (Redução) Impostos a Recolher	9.378,90	1.601,40
Aumento(Redução) Contas a Pagar	39.974,79	0,00
Aumento (Redução) Lucros a Pagar	0,00	(166.617,52)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	214.716,77	(1.593.995,34)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	214.716,77	(1.593.995,34)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	214.716,77	(1.593.995,34)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimento Bem Proprio	364.536,32	1.598.697,76
Imoveis Locados	0,00	(150.000,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	364.536,32	1.448.697,76
Aumento nas Disponibilidades	579.253,09	(145.297,58)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	411.934,92	557.232,50
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	991.188,01	411.934,92

3- Principais Práticas Contábeis

3.1 Caixa e Equivalente de Caixa

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do mercado ativo e ambiente econômico principal da empresa. Não existem transações em outra moeda no qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	12/2024	12/2023
Caixa e Equivalentes de Caixa	991.188,01	411.934,92

3.2 Duplicatas a receber

As contas a receber correspondem aos valores a receber de clientes, referente a venda de produtos.

	12/2024	12/2023
Duplicatas a Receber	438.500,00	428.000,00

3.3 Estoques

Demonstrado através do custo de aquisição, correspondem a imóveis adquiridos para a revenda.

	12/2024	12/2023
Imóveis para Venda	939.161,84	1.109.161,84

3.4 Imóveis Locados

Demonstrado através do custo de aquisição, e são mantidos para obtenção de receita de aluguel.

	12/2024	12/2023
Imóveis Locados	150.000,00	150.000,00

3.5 Investimentos

Demonstrado através do custo de aquisição.

	12/2024	12/2023
Construção em Andamento	706.920,63	706.920,63
Direitos s/ Maquinários Industriais	0,00	339.536,32
Veículos	644.680,00	669.680,00

4 Impostos Federais

Os Impostos Federais são recolhidos pelo regime Lucro Presumido conforme Lei n. 8.981 de 20 de janeiro de 1995 art. 44, e Reconhecidos pelo Regime de Caixa.

5- Empréstimos e Financiamentos

A empresa não possui empréstimo ou financiamentos.

6 - Responsabilidades e Contingencias

Não há Passivo Contingente registrado, contabilmente, não apontam contingencia de qualquer natureza.

7 - Capital Social

O capital Social é de R\$.3.667.500,00 (Três milhões seiscentos e sessenta e sete mil e quinhentos reais), dividido em 3.667.500,00 (Três milhões seiscentos e sessenta e sete mil e quinhentos) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), cada uma integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Juliana Maia Ratti - 50% 1.833.750,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, e Marinalva Gomes Barbosa Vilas Boas - 50% 1.833.750,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, quotas subscritas e integralizadas.

8 - Reservas de Lucros

As Reservas de Lucros é composta pela Reserva Legal e pela retenção de lucros, e juntas possuem saldo de R\$ 150.467,95.

9 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A empresa não possui saldo de Afac – Adiantamento para Futuro aumento de Capital.

10 – Receitas operacionais

As receitas operacionais são derivadas da atividade Aluguel de Imóveis Próprios, venda de imóveis próprios e de Aluguel de Veículos próprios.

11 – Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como impostos e taxas, honorários contábeis, combustíveis e lubrificantes, Manutenção de Veículos, Manutenção Predial entre outros.

12- Resultado Financeiro

Os resultados financeiros correspondem a receitas financeiras como descontos obtidos deduzidos das despesas financeiras (tarifas bancárias).

13 – Eventos Subsequentes

Os Administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente á data de encerramento do exercício que venham a ter efeitos relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Marilva G. B.Vilas Boas
CPF: 515.657.222-72

Gilberto Souza Soares
Reg no CRC-RO sob o nº
RO003173/O-0
CPF: 386.792.302-78