

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

### 1– Contexto Operacional

A MELGASA PARTICIPACOES S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado S.a, com sede e foro na Porto Velho/RO, tendo como objeto social 6462-0/00 Holdings de instituições não-financeiras, com início de atividades em 03/05/2021.

### 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.

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>				
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023	
		31/12/2024	31/12/2023	
<b>ATIVO</b>		<b>21.553.046,28d</b>	<b>23.497.355,68d</b>	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.351.501,39d</b>	<b>18.406.550,99d</b>	
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>1.266.733,05d</b>	<b>7.882.134,27d</b>	
<b>CAIXA</b>		<b>5.631,21d</b>	<b>372,81d</b>	
Caixa Geral	3.1	5.631,21d	372,81d	
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>		<b>10.452,34d</b>	<b>10.369,09d</b>	
Banco BGT Pactual - Panorama Invest	3.1	0,00	261,94d	
Banco Credisis	3.1	10.071,42d	10.087,15d	
Banco da Amazonia	3.1	380,92d	20,00d	
<b>TÍTULOS E VALORES A RECEBER</b>		<b>1.195.686,39d</b>	<b>7.593.290,80d</b>	
Ações - BBDC4	3.5	0,00	195.650,00d	
Ações - CYRE3	3.5	0,00	147.000,00d	
Ações - INBR32	3.5	0,00	151.563,00d	
Ações - LREN3	3.5	0,00	148.718,00d	
Ações - MRVE3	3.5	0,00	151.056,00d	
Ações - PRIO3	3.5	0,00	192.659,00d	
Ações - SIMH3	3.5	0,00	202.000,00d	
Ações - VALE3	3.5	0,00	198.747,00d	
Debêntures Capitaloom Cash Vista S.a	3.5	800.000,00d	0,00	
Fundo de Investimento - BTG PACTUAL YIELD DI FI RF REF CP	3.2	0,00	2.190.180,11d	
Fundo de Investimento - CDB PLUS FI RF CP	3.2	395.686,39d	1.652.269,53d	
Fundo de Investimento - PORTO SEGURO FI REF DI CRÉDITO PRIVADO	3.2	0,00	1.300.018,70d	
Fundo de Investimento - SUL AMERICA PREMIUM FIRF REF DI CrPr	3.2	0,00	1.063.429,46d	
<b>APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>		<b>54.963,11d</b>	<b>278.101,57d</b>	
Fundo de Investimento - Renda Fixa CDB-CDB223LSLFH	3.2	0,00	253.963,16d	
Aplicação credisis nº 0017036142	3.2	0,00	50,87d	
Aplicação credisis nº 0017062724	3.2	151,83d	138,42d	
Aplicação credisis nº 0017082231	3.2	435,68d	399,46d	
Aplicação credisis nº 0017107490	3.2	29.167,57d	0,00	
Aplicação credisis nº 0037004250	3.2	0,00	127,80d	
Aplicação credisis nº 0037009018	3.2	25.152,60d	23.421,86d	
Aplicação credisis nº 0037012568	3.2	55,43d	0,00	
<b>CREDITOS</b>		<b>84.768,34d</b>	<b>10.524.416,72d</b>	
<b>CLIENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>10.439.308,45d</b>	
Oswaldo de Alcantara	3.3	0,00	10.439.308,45d	
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR</b>		<b>84.768,34d</b>	<b>85.108,27d</b>	
IRRF s/ Aplicação Financeira a Recuperar	3.4	11.107,93d	10.598,82d	
IRRF s/ Fundo de Investimentos a Recuperar	3.4	73.660,41d	74.509,45d	
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>		<b>20.201.544,89d</b>	<b>5.090.804,69d</b>	

<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>20.039.077,19d</b>	<b>3.623.536,07d</b>
<b>CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO</b>		<b>20.039.077,19d</b>	<b>3.623.536,07d</b>
Emprestimo a Socia Jaqueline Ferreira Barbosa Melgarejo	3.6	5.385.000,00d	0,00
Emprestimo a Socia Vale Canaa Agropecuaria	3.6	5.744.591,08d	0,00
Emprestimo ao Socio Francisco de Paula Gonçalves Pinheiro Melgarejo	3.6	8.909.486,11d	3.623.536,07d
<b>INVESTIMENTO</b>		<b>162.467,70d</b>	<b>1.467.268,62d</b>
<b>OUTROS INVESTIMENTOS</b>		<b>162.467,70d</b>	<b>1.467.268,62d</b>
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591701	3.5	30.820,93d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591704	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591707	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591708	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591709	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591710	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591711	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591713	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591715	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591716	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591720	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591722	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 770 nº 591725	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consorcio Ademicon - Grupo 820 nº 591574	3.5	5.127,60d	5.127,60d
Consorcio Ademicon - Grupo 820 nº 591577	3.5	5.127,60d	5.127,60d
Consorcio Ademicon - Grupo 820 nº 591578	3.5	0,00	188.862,00d
Consorcio Ademicon - Grupo 820 nº 90157988	3.5	4.036,80d	4.036,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591579	3.5	0,00	93.322,20d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591580	3.5	0,00	93.322,20d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591581	3.5	3.446,26d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591582	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591670	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591676	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591677	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591679	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591680	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 830 nº 591682	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consorcio Ademicon - Grupo 840 nº 592328	3.5	1.281,90d	1.281,90d
Consorcio Ademicon - Grupo 890 nº 592164	3.5	5.127,60d	5.127,60d
Consorcio Ademicon - Grupo 890 nº 592167	3.5	5.127,49d	5.127,49d
Cotas Banco Credisis	3.5	53.970,00d	1.012.430,00d
<b>PASSIVO</b>		<b>21.553.046,28c</b>	<b>23.497.355,68c</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>6.395,23c</b>	<b>433.803,21c</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS DO CIRCULANTE</b>		<b>6.395,23c</b>	<b>433.803,21c</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>		<b>6.395,23c</b>	<b>433.803,21c</b>
Cofins a Recolher		0,00	135.000,00c
CSLL a Recolher		2.599,88c	110.353,21c
IRPJ a Recolher		3.795,35c	159.200,00c
Pis a Recolher		0,00	29.250,00c
<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>		<b>5.609.341,61c</b>	<b>5.609.341,61c</b>
<b>OUTRAS CONTAS</b>		<b>5.609.341,61c</b>	<b>5.609.341,61c</b>
<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>		<b>5.609.341,61c</b>	<b>5.609.341,61c</b>
(-) Custo de Exercicios Futuros Venda de Imoveis	3.7	4.829.966,84d	4.829.966,84d
Receita de Venda Imovel Rural - Fazenda Canaa	3.7	10.439.308,45c	10.439.308,45c
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>		<b>15.937.309,44c</b>	<b>17.454.210,86c</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		<b>16.843.300,00c</b>	<b>16.843.300,00c</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>		<b>16.843.300,00c</b>	<b>16.843.300,00c</b>
Capital Social	7	16.843.300,00c	16.843.300,00c
<b>RESERVAS</b>		<b>0,00</b>	<b>610.910,86c</b>
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>		<b>0,00</b>	<b>610.910,86c</b>
Reserva Legal		0,00	609.880,04c
Retenção de Lucros		0,00	1.030,82c
<b>OUTRAS CONTAS PATRIMONIO LIQUIDO</b>		<b>905.990,56d</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTRAS CONTAS PATRIMONIO LIQUIDO</b>		<b>905.990,56d</b>	<b>0,00</b>
(--) Prejuizos Acumulados	8	905.990,56d	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
<b>Receita Operacional</b>					
Receita Venda de Imovel		0,00	<u>0,00</u>	25.923.000,00	<u>25.923.000,00</u>
<b>Deducoes</b>					
(--) Cofins		0,00		(777.690,00)	
(--) Pis		0,00	<u>0,00</u>	(168.499,50)	<u>(946.189,50)</u>
<b>Receita Líquida</b>					
			<u>0,00</u>		<u>24.976.810,50</u>
<b>Custos Mercadorias Vendidas</b>					
Custo de Venda de Imoveis		0,00	<u>0,00</u>	(11.993.324,12)	<u>(11.993.324,12)</u>
<b>Lucro Bruto</b>					
			<u>0,00</u>		<u>12.983.486,38</u>
<b>Despesas Administrativas</b>					
Despesa c/ Certificado Digital	10	0,00		(190,00)	
Despesa c/ Consultoria	10	0,00		(150.000,00)	
Despesas c/ Cartório	10	0,00		(133,79)	
Honorários Advocatícios	10	0,00		(2.640,00)	
Honorários Contábeis	10	(19.676,00)		(10.416,00)	
Impostos e Taxas	10	(1.469,70)		(69,26)	
Taxa de Alvara	10	0,00	<u>(21.145,70)</u>	(895,81)	<u>(164.344,86)</u>
<b>Despesas Financeiras</b>					
Descontos Concedidos		(1.631.800,45)		0,00	
IOF	11	(1.606,40)		(7.521,07)	
Juros Passivos	11	(872,51)		(23.855,70)	
Prejuizo s/ Venda de Ações	11	(35.775,00)		0,00	
Tarifas Bancarias	11	(1.887,63)		(127,40)	
Taxas de Corretagem e Emolvente	11	(4.925,20)	<u>(1.676.867,19)</u>	(2.194,17)	<u>(33.698,34)</u>
<b>Receitas Financeiras</b>					
Distribuição de Sobras Credis	11	9.600,51		102,59	
Dividendos s/ Ações	11	12.445,97		6.859,44	
Ganhos s/ Venda Ações	11	42.737,00		0,00	
Juros s/ Capital Ações	11	20.759,17		1.757,44	
Juros s/ Capital proprio	11	26.393,87		7.991,15	
Receita Aluguel de Ações	11	176,30		1,47	
Receita de Aplicação Financeira	11	3.238,85		34.054,22	
Rendimentos Fundo de Investimen	11	107.188,23	<u>222.539,90</u>	227.701,65	<u>278.467,96</u>
<b>Resultado operacional líquido</b>					
			<u>(1.475.472,99)</u>		<u>13.063.911,14</u>
<b>Resultado Antes do IR</b>					
			<u>(1.475.472,99)</u>		<u>13.063.911,14</u>
<b>Provisões</b>					
Contribuicao Social		(14.653,15)		(301.113,61)	
IRPJ		(27.958,48)	<u>(42.611,63)</u>	(565.196,70)	<u>(866.310,31)</u>
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>					
			<u>(1.518.084,62)</u>		<u>12.197.600,83</u>

## 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
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado do período	(1.518.084,62)	12.197.600,83
Ajustes Exercicios Anteriores	1.183,20	20,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(1.516.901,42)	12.197.620,83
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	10.439.308,45	(10.439.308,45)
Valores Recuperaveis	339,93	(85.108,27)
Aumento (Redução) Outros Creditos	(16.415.541,12)	(3.623.536,07)

Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	(263.157,98)	269.553,21
(Aumento) Redução em Receitas diferidas	0,00	10.439.308,45
(Aumento) Redução em Custos diferidos	0,00	(4.829.966,84)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(7.755.952,14)	3.928.562,86
Aumento (Redução) em Impostos a Recolher	(164.250,00)	164.250,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(7.920.202,14)	4.092.812,86
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(7.920.202,14)	4.092.812,86
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Compras de imobilizado	0,00	16.823.290,96
Aquisição de ações/cotas	504.800,92	(1.464.851,62)
Aquisição de Ações Bolsa de valores	1.387.393,00	(1.387.393,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	1.892.193,92	13.971.046,34
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	(11.587.720,79)
AFAC	0,00	(915,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	(11.588.635,79)
Redução nas Disponibilidades	(6.028.008,22)	6.475.223,41
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	6.494.741,27	19.517,86
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	466.733,05	6.494.741,27

### 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.

	<b>12/2024</b>	<b>12/2023</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	16.083,55	10.741,90

#### 3.2 Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do presente balanço.

	<b>12/2024</b>	<b>12/2023</b>
Aplicações Financeiras	450.649,50	6.483.999,37

#### 3.3 Duplicatas a Receber

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

	<b>12/2024</b>	<b>12/2023</b>
Duplicatas a Receber	0,00	10.439.308,45

#### 3.4 Tributos à Compensar

Estão demonstrados os valores referente ao IRRF retido sobre as aplicações Financeiras.

	<b>12/2024</b>	<b>12/2023</b>
IRRF S/ Aplicações Financeiras	11.107,93	10.598,82
IRRF S/fund.de Investimentos	73.660,41	74.509,45

### 3.5 Investimento – Aquisição de Ações e Cotas

Demonstrado através do Custo de aquisição.

	<b>12/2024</b>	<b>12/2023</b>
Ações e Cotas	53.970,00	1.012.430,00
Consórcios	108.497,70	454.838,62
Ações Bolsa de Valores	0,00	1.387.393,00
Debentures	800.000,00	0,00

### 3.6 Outros Créditos a Receber

Composto por empréstimos concedido a Partes Relacionadas, sem prazo e taxas determinadas.

	<b>12/2024</b>	<b>12/2023</b>
Emp. Francisco de P.G.Melgarejo	8.909.486,11	3.623.536,07
Emp. Vale Canaa Agrop.	5.744.591,08	0,00
Emp. Jaqueline F. B. Melgarejo	5.385.000,00	0,00

### 3.7 Receitas Diferidas

Registrada pelo Valor contábil, corresponde a receita não auferida da venda de imóveis com recebimento a prazo.

	<b>12/2024</b>	<b>12/2023</b>
Receitas diferidas	10.439.308,45	10.439.308,45
(-) Custo diferido	4.829.966,84	4.829.966,84

### 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 empréstimos 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\$. 16.843.300,00 (Dezesseis Milhões, oitocentos e quarenta e três mil e trezentos reais), dividido em 16.843.300,00 (Dezesseis Milhões, oitocentos e quarenta e três mil e trezentas) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), cada uma integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Francisco de Paula Gonçalves Pinheiro Melgarejo - 59,56 10.033.300,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, Jaqueline Ferreira Barbosa Melgarejo - ,07 % 10.000,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma e Vale Canaa Agropecuaria Ltda- 40,37% 6.800.000,00, totalizando 16.843.300,00 quotas subscritas e integralizadas.

## 8 – Prejuízos Acumulados

A empresa possui saldo de prejuízo acumulado de R\$ 905.990,56.

## 9 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A Empresa não possui saldo de Afac no exercício de 2024.

## 10 – Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como impostos e taxas, taxas de alvarás de funcionamento, honorários contábeis entre outros.

## 11 - Resultado Financeiro

Os resultados financeiros correspondem a rendimentos com aplicações financeiras (RDC TAXA FLUTUANTE, RDC PREMIUM), fundos de Investimentos (CDB, FI, TESOURO SIMPLES) curto e longo prazo, Juros sob capital próprio, Dividendos ações na Bolsa, deduzidos das despesas financeiras (tarifas bancárias, juros passivos, IOF e taxas de corretagem e emolumentos sob Ações na Bolsa).

## 12 – 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.

---

Francisco de Paula G.  
Pinheiro Melgarejo  
CPF: 475.907.261-68

---

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