



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2024

- BP - BALANÇO PATRIMONIAL
- DRE - DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO
- DMPL - DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO
- DRA – DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES
- DFC – DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
- DVA – DEMONSTRAÇÕES DOS VALORES ADICIONADOS
- NOTAS EXPLICATIVAS

I Mariz Locadora de Veículos Ltda

CNPJ: 42.547.703/0001-84

Balanços patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em Reais)

Ativo	31/12/2024	31/12/2023	Passivo	31/12/2024	31/12/2023
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	336.605,47	337.035,09	Fornecedores	562.784,72	147.992,24
Aplicações financeiras	1.538.883,73	3.929.766,89	Obrigações a pagar	8.608,53	28.129,97
Contas a receber de clientes	4.488.408,46	5.980.115,36	Financiamentos e empréstimos	3.990.411,39	442.218,30
Adiantamentos	6.123,23	123.961,89	Credores diversos	62.708,05	109.074,72
Imposto a recuperar	26.404,41	26.404,41	Despesas com pessoal a pagar	125.496,52	87.227,74
Outros créditos	27.893,61	27.893,61	Contribuição social a recolher	117.507,74	99.699,67
	6.424.318,91	10.425.177,25	Tributos a recolher	15.003,52	9.881,54
Não circulante			Parcelamentos impostos	421.845,84	421.845,84
Realizável a longo prazo			IRPJ e CSLL a pagar	380.877,75	422.474,07
Partes relacionadas	3.394.201,77	2.803.482,96	Provisões	256.915,10	156.755,79
Depósitos Judiciais	8.315,79	-	Lucros / dividendos a distribuir	-	352.752,11
	3.402.517,56	2.803.482,96	Não circulante	5.942.159,16	2.278.051,99
Investimentos			Financiamentos e empréstimos	2.424.711,58	256.056,75
Imobilizado			Parcelamentos impostos	1.422.876,32	1.844.722,16
	19.529.918,28	9.035.509,72	Patrimônio líquido	3.847.587,90	2.100.778,91
			Capital social	4.400.000,00	4.400.000,00
			Lucros (prejuízos) acumulados	11.764.490,13	10.681.856,07
				16.164.490,13	15.081.856,07
	25.954.237,19	19.460.686,97		25.954.237,19	19.460.686,97

I Mariz Locadora de Veículos Ltda
Rejane Patricia Gomes da Silva

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

I Mariz Locadora de Veículos Ltda

CNPJ: 42.547.703/0001-84

Demonstrações de resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023
Receita operacional líquida	13.972.729,56	11.231.251,13
Deduções		
(-) Impostos sobre vendas	(577.344,42)	(440.640,73)
Receita operacional líquida	13.395.385,14	10.790.610,40
Custos dos serviços prestados	(7.250.351,99)	(4.601.286,98)
Lucro bruto	6.145.033,15	6.189.323,42
Receitas (despesas) operacionais		
Administrativas e gerais	(439.046,08)	(583.292,93)
Depreciação amortização	(2.357.919,38)	(1.976.851,21)
Resultado financeiro	(792.195,49)	(545.495,50)
Resultado da equivalência patrimonial	(821,65)	(693,03)
Outras (despesas) receitas operacionais	609.061,35	407.166,01
Lucro (Prejuízo) operacional antes do imposto de renda e da contribuição social.	3.164.111,90	3.490.156,76
Imposto de renda e contribuição social	(1.820.329,95)	(1.550.222,85)
Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício	1.343.781,95	1.939.933,91



I Mariz Locadora de Veículos Ltda
Rejane Patrícia Gomes da Silva



Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

I Mariz Locadora de Veículos Ltda

CNPJ: 42.547.703/0001-84

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em Reais)

	Capital	Lucros (Prejuízos) acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	4.400.000,00	8.999.622,16	13.399.622,16
Lucro (prejuízo) do exercício	-	1.939.933,91	1.939.933,91
Distribuição de lucros	-	(257.700,00)	(257.700,00)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	4.400.000,00	10.681.856,07	15.081.856,07
Lucro (prejuízo) do exercício	-	1.343.781,95	1.343.781,95
Distribuição de lucros	-	(613.900,00)	(613.900,00)
Ajustes de exercícios anteriores	-	352.752,11	352.752,11
Saldos em 31 de dezembro de 2024	4.400.000,00	11.764.490,13	16.164.490,13



I Mariz Locadora de Veículos Ltda
Rejane Patrícia Gomes da Silva



Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

I Mariz Locadora de Veículos Ltda

CNPJ: 42.547.703/0001-84

Demonstrações de resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de Dezembro 2024 e 2023

(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023
Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício		
Resultado abrangente	1.343.781,95	1.939.933,91
Ajustes de exercícios anteriores	352.752,11	-
Total resultado abrangente líquido	1.696.534,06	1.939.933,91

I Mariz Locadora de Veículos Ltda
Rejane Patrícia Gomes da Silva



Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

I Mariz Locadora de Veículos Ltda

CNPJ: 42.547.703/0001-84

Demonstrações dos fluxos de caixa

Em 31 de dezembro 2024 e 2023

(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023
Atividades operacionais		
Lucro líquido do Período	1.343.781,95	1.939.933,91
Itens que não afetam o capital circulante		
Depreciações e amortizações	(2.357.919,38)	1.976.851,21
Ajuste exercícios anteriores	352.752,11	-
Resultado de equivalência Patrimonial	(821,65)	(693,03)
	(2.005.988,92)	1.976.158,18
(Aumento)/redução no ativo		
Contas a receber	1.491.706,90	(537.379,77)
Adiantamentos	117.838,66	(95.076,09)
Impostos a recuperar	-	(1.078,13)
Outros créditos	(8.315,79)	(862,02)
Partes relacionadas	(590.718,81)	(212.408,85)
	1.010.510,96	(846.804,86)
Aumento/(redução) no passivo		
Fornecedores	414.792,48	(62.624,65)
Despesas de pessoal a pagar	38.268,78	20.428,12
Impostos e contribuições a recolher	22.930,05	15.949,58
Impostos parcelados	(421.845,84)	1.296.086,95
IRPJ e CSLL a pagar	(41.596,32)	422.474,07
Provisões	100.159,31	(1.368.093,95)
Outras contas	(65.888,11)	78.291,02
	46.820,35	402.511,14
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	1.057.331,31	(444.293,72)
Atividades de investimentos		
Investimentos	1.643,30	3.748,08
Imobilizado	(7.538.276,23)	(1.512.687,48)
	(7.536.632,93)	(1.508.939,40)
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento		
Atividades de financiamentos		
Distribuição de lucros	(966.652,11)	(257.700,00)
Saldo líquido de empréstimos	5.716.847,92	397.614,27
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	4.750.195,81	139.914,27
Aumento líquido no caixa e bancos	(2.391.312,78)	2.102.773,24
Representado por:		
Saldo final de caixa e bancos	1.875.489,20	4.266.801,98
Saldo inicial de caixa e bancos	4.266.801,98	2.164.028,74
Aumento/redução	(2.391.312,78)	2.102.773,24

I Mariz Locadora de Veículos Ltda
Rejane Patricia Gomes da Silva

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

I Mariz Locadora de Veículos Ltda

CNPJ: 42.547.703/0001-84

Demonstrações dos valores adicionados

Exercícios findos em 31 de Dezembro 2024 e 2023

(Em Reais)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receitas		
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	13.972.729,56	11.231.251,13
Resultados não operacionais	609.061,35	407.166,01
Total das Receitas	<u>14.581.790,91</u>	<u>11.638.417,14</u>
Insumos adquiridos de terceiros		
Outros custos de produtos e serviços vendidos	(3.408.531,32)	(2.011.818,00)
Energia, serviços de terceiros e outras despesas	(311.058,38)	(279.973,02)
Total dos insumos	<u>(3.719.589,70)</u>	<u>(2.291.791,02)</u>
Valor adicionado bruto :	<u>10.862.201,21</u>	<u>9.346.626,12</u>
Retenções		
Depreciações, amortizações e exaustão	(2.357.919,38)	(1.976.851,21)
Total das retenções	<u>(2.357.919,38)</u>	<u>(1.976.851,21)</u>
Valor adicionado líquido produzido	<u>8.504.281,83</u>	<u>7.369.774,91</u>
Valor adicionado recebido em transferência		
Resultado de equivalência patrimonial	(821,65)	(693,03)
Receitas financeiras	318.300,05	164.419,16
Total valor recebido em transferência	<u>317.478,40</u>	<u>163.726,13</u>
Valor adicionado a distribuir	<u>8.821.760,23</u>	<u>7.533.501,04</u>
Distribuição do valor adicionado		
Empregados		
- Salários e encargos	2.640.893,66	1.925.660,92
- Honorários da diretoria	24.000,00	24.000,00
Total distribuição valor adicionado-empregados	<u>2.664.893,66</u>	<u>1.949.660,92</u>
Tributos		
- Federais	2.912.711,65	2.323.799,31
- Estaduais	470.024,43	293.044,78
- Municipais	79.218,08	82.372,35
Total distribuição valor adicionado-tributos	<u>3.461.954,16</u>	<u>2.699.216,44</u>
Financiadores		
- Juros	1.110.495,54	710.507,50
- Aluguéis	240.634,92	234.182,27
Total distribuição valor adicionado-financiadores	<u>1.351.130,46</u>	<u>944.689,77</u>
Lucros retidos / prejuízo do exercício	<u>1.343.781,95</u>	<u>1.939.933,91</u>
Total distribuição do valor adicionado	<u>8.821.760,23</u>	<u>7.533.501,04</u>

I Mariz Locadora de Veículos Ltda
Rejane Patrícia Gomes da Silva

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

NOTAS EXPLICATIVAS

I Mariz Locadora de Veículos Ltda

CNPJ: 42.547.703/0001-84

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

1. Contexto Operacional

A I. Mariz Locadora de Veículos é uma sociedade por cotas de participação limitada, com sede na Rua Benjamin Constant, nº 51B – Santana – Niterói - RJ, iniciou as suas operações em 30/11/1976. O objeto social principal a locação de automóveis sem condutor e, secundariamente, o serviço de transporte de passageiros – locação de automóveis com motorista.

2. Apresentação das Demonstrações

A I Mariz locadora de Veículos Ltda, mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. As demonstrações financeiras são apresentadas em Reais (R\$) e representam a posição patrimonial (BP) e financeira da sociedade em 31/12/2024, o resultado de suas operações realizadas entre 1º de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024 (DRE), as mutações do seu patrimônio líquido (DMPL), os fluxos de caixa (DFC), as demonstrações dos valores adicionados (DVA) e dos resultados abrangentes (DRA), além destas notas explicativas.

3. Resumo das Práticas Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base na Lei 6.404/76 que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pelas Leis 11.638/07, 11.641/09 e demais normas, pronunciamentos técnicos, orientações e interpretações posteriores pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). O resultado do exercício é apurado em conformidade com regime contábil de competência do exercício. **(a) Caixa, Equivalentes de Caixa e Aplicações Financeiras:** Os saldos de bancos correspondem aos valores mantidos em contas correntes, são numerários disponíveis e mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. As aplicações financeiras correspondem as operações mantidas junto a instituições financeiras nacionais, com liquidez imediata. **(b) Contas a Receber de Clientes:** Referem-se substancialmente a serviços de locações de veículos, faturados de acordo com o contratado e aprovado pelos clientes, baseadas nas especificações e critérios estabelecidos nos contratos. **(c) Partes Relacionadas:** Os valores descritos em partes relacionadas, em suma, são movimentações financeiras entre empresas ligadas com o intuito do cumprimento dos compromissos com os credores e, conforme prevê a Lei 6.404/76 a companhia contabiliza suas transações com partes relacionadas como Não Circulante. **(d) Imobilizado:** O ativo imobilizado é avaliado ao custo histórico, deduzido das respectivas depreciações acumuladas e perdas de redução ao valor recuperável. A depreciação é calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil estimada dos bens. Com o objetivo de ampliar sua participação no mercado, a companhia investiu substancialmente na renovação de sua frota comercial, promovendo aumento significativo em seu ativo imobilizado **(e) Investimentos:** Os investimentos decorrentes de participações societárias estão avaliados pelo método de equivalência patrimonial, desta forma a conta de investimentos da companhia reflete o patrimônio líquido de suas investidas de acordo com o percentual de sua participação. **(f) Contas a Pagar:** Os

registros das contas a pagar são obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Sendo classificadas como passivo circulante se o pagamento for devido no período de até 12 meses. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. **(f')** Em contra partida à ampliação do seu imobilizado, a empresa adquiriu financiamentos bancários que devidamente registrados demonstram o aumento do endividamento, que por conseguinte, são compatíveis com os contratos previstos para o exercício seguinte. **(g) Patrimônio Líquido: O Capital Social** da companhia em 31/12/2024 é de R\$ 4.400.000,00 (quatro milhões e quatrocentos mil reais), divididos em 4.400 (quatro mil e quatrocentas) cotas no valor de R\$ 1.000,00 (mil reais) cada uma. Os **Lucros Acumulados** consistem em lucros de exercícios anteriores, que não foram distribuídos devido à necessidade de rotatividade de capital para investimentos na produção de bens e serviços. Fez-se necessário ajustes de exercícios anteriores no valor de R\$ 352.752,11 (Trezentos e cinquenta e dois mil, setecentos e cinquenta e dois reais e onze centavos), referentes à reversão de lucros distribuídos em períodos anteriores, os quais a companhia deixa de manter provisionados devido aos ajustes de fluxo de caixa e para investimentos. **(h) Provisão de Imposto de Renda e Contribuição Social** do período compreende os impostos correntes, tributados pelo regime do Lucro Presumido, calculados e recolhidos trimestralmente. **(i) Reconhecimento de resultados:** As receitas financeiras, os custos e as despesas são reconhecidas de acordo com o regime de competência.



I Mariz Locadora de Veículos Ltda
Rejane Patrícia Gomes da Silva



Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8