

MARTHOM S.A

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

Demonstrações dos Resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2023		2022	
	R\$	%	R\$	%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	87.163,81	159,74	116.634,46	58,26
Resultado de Equivalência Patrimonial	(32.598,00)	(59,74)	83.573,00	41,74
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	54.565,81	100,00	200.207,46	100,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	54.565,81	100,00	200.207,46	100,00
LUCRO BRUTO	54.565,81	100,00	200.207,46	100,00
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas Gerais Administrativas	(546.914,32)	(1.002,30)	(586.765,23)	(293,08)
Despesas Tributárias	(20.426,64)	(37,43)	(22.040,67)	(11,01)
<i>Total Despesas Operacionais</i>	<i>(567.340,96)</i>	<i>(1.039,74)</i>	<i>(608.805,90)</i>	<i>(304,09)</i>
RESULTADO DAS OPERAÇÕES ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS	(512.775,15)	(939,74)	(408.598,44)	(204,09)
EFEITOS FINANCEIROS :				
Despesas Financeiras	(2.205,51)	(4,04)	(2.944,30)	(1,47)
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	<i>(2.205,51)</i>	<i>(4,04)</i>	<i>(2.944,30)</i>	<i>(1,47)</i>
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	(514.980,66)	(943,78)	(411.542,74)	(205,56)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(514.980,66)	(943,78)	(411.542,74)	(205,56)

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

Balancos Patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

ATIVO	NOTA	2023		2022	
		R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE					
Disponível (Caixa / Bancos)		1,00	0,00	1,00	0,00
Aplicações Financeiras	4	464.515,19	9,86	955.569,43	23,16
Impostos e Contribuições a Recuperar		206.976,63	4,39	211.612,10	5,13
Outros Recebíveis	5	588.163,11	12,49	47.667,66	1,16
Despesas de Exercícios Seguintes		0,00	0,00	2.960,46	0,07
<i>Total do Circulante</i>		<i>1.259.655,93</i>	<i>26,75</i>	<i>1.217.810,65</i>	<i>29,51</i>
NÃO CIRCULANTE					
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO					
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	6	874.874,47	18,58	660.033,04	15,99
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>		<i>874.874,47</i>	<i>18,58</i>	<i>660.033,04</i>	<i>15,99</i>
INVESTIMENTOS					
Participações Societárias	7	1.527.969,88	32,44	1.701.626,88	41,24
Participações Societárias -Custo Historico		500.000,00	10,62	0,00	0,00
Incentivos Fiscais		82.289,68	1,75	82.289,68	1,99
<i>Total dos Investimentos</i>		<i>2.110.259,56</i>	<i>44,81</i>	<i>1.783.916,56</i>	<i>43,23</i>
IMOBILIZADO					
Custo Histórico	8	467.330,00	9,92	467.330,00	11,33
(-) Depreciações		(2.580,00)	(0,05)	(2.580,00)	(0,06)
<i>Total do Imobilizado</i>		<i>464.750,00</i>	<i>9,87</i>	<i>464.750,00</i>	<i>11,26</i>
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>3.449.884,03</i>	<i>73,25</i>	<i>2.908.699,60</i>	<i>70,49</i>
TOTAL ATIVO		4.709.539,96	100,00	4.126.510,25	100,00

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

Balancos Patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

PASSIVO	NOTA	2023		2022	
		R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE					
Salários e Encargos Sociais		2.149,44	0,05	3.005,76	0,07
Impostos e Contribuições		1.034,94	0,02	1.442,56	0,03
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo		29.493,86	0,63	29.493,86	0,71
Dividendos a Pagar		31.849,86	0,68	31.849,86	0,77
Outras Contas		31.922,35	0,68	45.648,04	1,11
<i>Total do Circulante</i>		<i>96.450,45</i>	<i>2,05</i>	<i>111.440,08</i>	<i>2,70</i>
NÃO CIRCULANTE					
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Capital Social	9	2.680.767,00	56,92	2.680.767,00	64,96
Adiantamento Futuro Aumento de Capital Social	10	1.113.000,00	23,63	0,00	0,00
Reservas de Capital		82.289,68	1,75	82.289,68	1,99
Reservas Legal	11	737.032,83	15,65	1.252.013,99	30,34
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<i>4.613.089,51</i>	<i>97,95</i>	<i>4.015.070,17</i>	<i>97,30</i>
TOTAL PASSIVO		4.709.539,96	100,00	4.126.510,25	100,00

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

**Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)**

	CAPITAL SOCIAL	ADTO. P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	LUCROS / PREJ. ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS EM 31/Dezembro/2021:	2.680.767,00	0,00	82.289,68	1.663.556,23	0,00	4.426.612,91
Constituição de Reserva de Lucros	0,00	0,00	0,00	(411.542,74)	411.542,74	0,00
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	(411.542,74)	(411.542,74)
SALDOS EM 31/Dezembro/2022:	2.680.767,00	0,00	82.289,68	1.252.013,49	0,00	4.015.070,17
Constituição de Reserva de Lucros	0,00	0,00	0,00	(514.980,66)	514.980,66	0,00
Adto Futuro Aumento de Capital	0,00	1.113.000,00	0,00	0,00	0,00	1.113.000,00
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	(514.980,66)	(514.980,66)
SALDOS EM 31/Dezembro/2023:	2.680.767,00	1.113.000,00	82.289,68	737.032,83	0,00	4.613.089,51

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

Demonstrações dos Resultados Abrangentes
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	2023	2022
Lucro Líquido do Período:	(514.980,66)	(411.542,74)
<i>Resultado Abrangente Total</i>	<i>(514.980,66)</i>	<i>(411.542,74)</i>
Acionistas Controladores	(514.980,66)	(411.542,74)
<i>Resultado Abrangente Atribuível aos sócios:</i>	<i>(514.980,66)</i>	<i>(411.542,74)</i>
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	(514.980,66)	(411.542,74)

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	2023	2022
A- ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(514.980,66)	(411.542,74)
Resultado de Equivalência Patrimonial	32.598,00	83.573,00
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>(482.382,66)</i>	<i>(327.969,74)</i>
(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:		
Tributos a compensar	4.635,47	67.828,30
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	(214.841,43)	(353.438,77)
Despesas de Exercícios Seguintes	2.960,46	(2.960,46)
Títulos de Capitalização	0,00	200.000,00
Outros Recebíveis	(540.495,45)	(47.667,66)
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>(747.740,95)</i>	<i>(136.238,59)</i>
ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:		
Fornecedores	0,00	(13.759,00)
Salários e encargos	(856,32)	(623,20)
Tributos a recolher	(407,62)	965,66
Dividendos a pagar / JCP	0,00	(528.205,56)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	0,00	25.786,23
Outras	(13.725,69)	45.648,04
<i>Total do Acréscimo / (Decréscimo) do Passivo</i>	<i>(14.989,63)</i>	<i>(470.187,83)</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>(1.245.113,24)</i>	<i>(934.396,16)</i>
B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos - Participação Societária	(358.941,00)	50.187,32
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>(358.941,00)</i>	<i>50.187,32</i>
C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Dividendos propostos e pagos	0,00	0,00
Captação (pagamento) de empréstimos	0,00	(7.522,02)
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>1.113.000,00</i>	<i>(7.522,02)</i>
D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)	(491.054,24)	(891.730,86)
Saldo inicial do caixa	955.570,43	1.847.301,29
Saldo final do caixa	464.516,19	955.570,43
<i>Variação no caixa</i>	<i>(491.054,24)</i>	<i>(891.730,86)</i>

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

**Demonstrações do Valor Adicionado
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receitas	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Insumos e serviços adquiridos de terceiros	<u>(471.434,66)</u>	<u>(518.560,74)</u>
Serviços de terceiros	(466.321,53)	(436.498,32)
Outros custos / despesas operacionais	(5.113,13)	(82.062,42)
Valor adicionado Bruto	<u>(471.434,66)</u>	<u>(518.560,74)</u>
Valor adicionado líquido	<u>(471.434,66)</u>	<u>(518.560,74)</u>
Valor adicionado recebido em Transferência	<u>54.565,81</u>	<u>200.207,46</u>
Resultado de Equivalência Patrimonial	(32.598,00)	83.573,00
Receitas financeiras e variações cambiais	87.163,81	116.634,46
Valor adicionado a distribuir	<u>(416.868,85)</u>	<u>(318.353,28)</u>
Distribuição do valor adicionado	<u>(416.868,85)</u>	<u>(318.353,28)</u>
Pessoal	63.072,00	58.176,00
Impostos, taxas e contribuições	<u>32.834,30</u>	<u>32.069,16</u>
Federais	18.284,66	18.973,94
Estaduais	14.549,64	13.095,22
Despesas financeiras e variações monetárias	2.205,51	2.944,30
Dividendos propostos	0,00	0,00
Lucro (Prejuízo) retido	<u>(514.980,66)</u>	<u>(411.542,74)</u>

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (Valores Expressos em Reais - R\$)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A companhia iniciou suas atividades em fevereiro de 1.996, tendo como objeto social a administração de bens móveis ou imóveis de sua propriedade, podendo ainda comprar, vender e negociar quaisquer bens, inclusive títulos de sua propriedade e a participação no capital de outras sociedades, seja como quotista ou acionista.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem os pronunciamentos técnicos, interpretações técnicas e orientações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e estão apresentadas em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 10.303/01, 11.638/07 e 11.941/09).

NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas, considerando-se as principais práticas contábeis adotadas:

a- Ativo Circulante e Não Circulante/Realizável a Longo Prazo - estão demonstrados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos proporcionais, as variações monetárias ou cambiais, auferidas até a data de encerramento do exercício social.

b- Ativo Não Circulante/Imobilizado - está demonstrado ao custo de aquisição deduzido, quando aplicável, das depreciações, calculadas pelo método linear, considerando-se o tempo de vida útil dos bens e de acordo com a legislação fiscal.

c- Ativo Não Circulante/Intangível – É avaliado ao custo de aquisição, deduzido, da amortização acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável.

d- Passivo Circulante e Não Circulante - estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias ou cambiais, incorridas até a data de encerramento do exercício social.

e- Apuração do Resultado – As receitas e despesas são apropriadas ao resultado do exercício de acordo com o regime de competência.

f- Imposto de Renda e Contribuição Social – A empresa adota o regime tributário de lucro real, para apuração do Imposto de Renda e da Contribuição Social, que são

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

registrados em livros próprios e calculados com base em resultados fiscais, apurados de acordo com a legislação em vigor.

NOTA 4 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Referem-se a recursos aplicados em operações de Renda Fixa e Fundos DI junto a instituições financeiras. Estão registrados pelo valor principal, acrescidos de rendimentos auferidos até a data. Sobre tais rendimentos incidirão IRRF – Imposto de Renda Retido na Fonte quando do resgate, às alíquotas regressivas de 22,5% a 15%, de acordo com o prazo de aplicação, sendo esses impostos compensáveis/recuperáveis.

NOTA 5 - OUTROS RECEBÍVEIS

Os outros recebíveis no valor de R\$ 588.163,11 (quinhentos e oitenta e oito mil e cento e sessenta e três reais e onze centavos) estão registrados a custo histórico e não incidem encargos financeiros.

NOTA 6 – PARTES RELACIONADAS / INTER CIAS / MÚTUO

Os mútuos a receber referem-se a empréstimos com empresas e pessoas ligadas, sobre os quais não incidem encargos financeiros.

NOTA 7 – INVESTIMENTOS EM CONTROLADAS E COLIGADAS

Os Investimentos relevantes em sociedades controladas e coligadas em 31/dezembro/2023 foram avaliados pelo método da equivalência patrimonial, compreendendo as seguintes empresas:

2023	Unid	Maracaju (*)	STA Cecilia (**)	CPMJ (***)
Capital Social	R\$ mil	2.332	3.800	420
Patrimônio Líquido	R\$ mil	2.669	4.490	124
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ mil	(406)	207	(42)
Participação em Ações/Quotas	Nº	1	1.459.305	105.000
Porcentagem de Participação	%	25,00	38,40	25,00
2022	Unid	Maracaju (*)	STA Cecilia (**)	CPMJ (***)
Capital Social	R\$ mil	2.332	3.800	420
Patrimônio Líquido	R\$ mil	3.640	4.284	166
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ mil	46	364	(42)
Participação em Ações/Quotas	Nº	1	1.459.305	105.000
Porcentagem de Participação	%	25,00	38,40	25,00

(*) Maracaju Adm. de Bens Ltda; (**) Santa Cecilia Adm. de Bens Ltda; (***) CPMJ Adm. de Bens Ltda

Investimento em outra empresa está avaliado pelo custo de aquisição e composto por: Fazenda Santana do Piauí Empreendimento Imobiliário S.A (R\$ 500 mil).

MARTHOM S.A.
Demonstrações Financeiras

Inter Control Assessoria Contábil

NOTA 8 – IMOBILIZADO

O imobilizado é avaliado pelo custo de aquisição. Os veículos por não serem utilizados na atividade operacional da empresa, não estão sendo depreciados.

ITEM	Taxa Anual de Depreciação	2023	2022
Equipamentos de Informática	20%	2.580,00	2.580,00
Veículos		464.750,00	464.750,00
Total Custo Corrigido		467.330,00	467.330,00
(-) Depreciação Acumulada		(2.580,00)	(2.580,00)
<i>Total do Imobilizado</i>		<i>464.750,00</i>	<i>464.750,00</i>
		0,00	0,00

NOTA 9 – CAPITAL SOCIAL

O capital social de R\$ 2.680.767,00 (dois milhões, seiscentos e oitenta mil setecentos e sessenta e sete reais), totalmente subscrito e integralizado, é representado por 1.212 (um mil, duzentas e doze) ações, sendo 1.200 (um mil e duzentas) ações ordinárias nominativas e 12 (doze) ações preferenciais nominativas, todas sem valor nominal, pertencentes a pessoas físicas residentes no país.

NOTA 10 - ADIANTAMENTO FUTURO AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL

A empresa possui em 31 de dezembro de 2023, saldo de R\$ 1.113.000,00 (um milhão, cento e treze mil reais), decorrente de aportes efetuados pelos sócios, a título de adiantamento para futuro aumento de capital para posterior capitalização.

NOTA 11 – RESERVA LEGAL

Reserva legal constituída conforme Art. 193 da Lei nº 6.404/1976 e Art. 36, § 3º, Inciso I, do Estatuto Social.

DocuSigned by:

Eduardo Thomaz Whately

9BD7E3C0A3574F5...

MARTHOM S.A

CNPJ 01.189.842/0001-04

Eduardo Thomaz Whately

CPF/MF: 043.954.818-76

Maria Cecília Penteadó Whately

CPF/MF: 134.857.578-61

Diretores

Assinado por:

Maria Cecília Penteadó Whately

B3C372327C524B7...

Assinado por:

Andréia C. Medeiros Baroni

8A2943D8AE43403...

INTER CONTROL

ASSESSORIA CONTÁBIL

CRC 2SP 024560 / O - 2

Andréia C. M. Baroni

CRC - CT 1SP 248.360/O-5