



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## 2022

**ROVEMA PARTICIPAÇÕES S/A**

**CNPJ: 17.855.575/0001-99**

Avenida Calama, n.º 1383 – São João Bosco

Porto Velho - RO

## Índice

<b>Carta de Responsabilidade da Administração</b> .....	1
<b>Balço Patrimonial</b> .....	4
<b>Demonstração dos Resultados</b> .....	6
<b>Demonstração do Resultado Abrangente</b> .....	7
<b>Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido</b> .....	8
<b>Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados</b> .....	9
<b>Índices de Liquidez</b> .....	10
<b>Notas Explicativas</b> .....	11
1. Contexto operacional e elaboração das Demonstrações Contábeis.....	11
1.1. Contexto Operacional.....	11
2. Apresentação das Demonstrações Contábeis.....	11
2.1. Principais Práticas Contábeis.....	12
3. Caixas e Equivalentes de Caixa.....	15
4. Contas a Receber.....	16
5. Adiantamentos.....	16
5.1. Adiantamento a Empregados.....	<b>Erro! Indicador não definido.</b>
5.2. Adiantamento a Fornecedores.....	<b>Erro! Indicador não definido.</b>
5.3. Adiantamento de Convênio.....	<b>Erro! Indicador não definido.</b>
6. Tributos a Compensar.....	17
7. Despesas do Exercício Seguinte.....	17
8. Empréstimos a Coligadas.....	17
9. Depósitos Judiciais.....	18
10. Investimentos.....	18

# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



11.	Imobilizado .....	19
12.	Fornecedores.....	20
13.	Adiantamento de Clientes.....	21
14.	Encargos Sociais e Trabalhistas.....	21
15.	Impostos e Contribuições s/ Receita.....	21
16.	Empréstimos de Coligadas.....	22
17.	Dividendos a Pagar.....	23
18.	Patrimônio Líquido:.....	23
18.1.	Capital Social.....	23
18.2.	Lucros Acumulados:.....	23
19.	Lucro Contábil do Exercício.....	24
20.	Reconhecimento das receitas e despesas:.....	24
21.	Custos e despesas operacionais.....	24
21.1.	Despesas Operacionais.....	24
21.2.	Outras Despesas e Receitas Operacionais.....	24
22.	Receitas e Despesas Financeiras .....	25
23.	Resultado antes do IRPJ/CSLL .....	25
24.	Benefícios aos empregados .....	25

## Carta de Responsabilidade da Administração

### Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



Porto Velho, 31 de dezembro de 2022.

À Senhora Contadora

CARINA FERREIRA COSTA

CRC RO 010549/O-6

Nesta

Prezada Senhora:

Declaramos para os devidos fins, como Diretor Presidente e responsável legal da empresa ROVEMA PARTICIPAÇÕES S/A. - CNPJ 17.855.575/0001-99 que as informações relativas ao período-base 2022, fornecidas a Vossa Senhoria para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) Que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- (d) Que as informações registradas nos sistemas de gestão e controle interno, denominados DEALERNET, METADADOS e AFIX são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



- 3
- (a) Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
  - (b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
  - (c) Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

Gilvan Guidin

CPF: 411.783.861-04

Diretor Presidente

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## Balço Patrimonial

Ativo	NE	2022	2021
<b>Ativo Circulante</b>			
<b>Disponível</b>	<b>3</b>	<b>684.904,42</b>	<b>1.406.558,36</b>
Caixa		314.924,96	357.370,93
Bancos e Aplicações		369.979,46	1.049.187,43
<b>Valores a Receber</b>		<b>1.232.253,17</b>	<b>1.191.117,97</b>
Clientes	4	196.361,06	205.616,08
Adiantamentos	5	1.032.482,07	982.115,70
Impostos a Recuperar	6	3.410,04	3.386,19
<b>Despesas do Exercício Seguinte</b>	<b>7</b>	<b>368.439,63</b>	<b>566.864,31</b>
Despesas Antecipadas		368439,63	566.864,31
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>2.285.597,22</b>	<b>3.164.540,64</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>			
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		<b>219.364.474,53</b>	<b>169.854.282,38</b>
Empréstimos a Coligadas e Controladas	8	219.278.731,53	169.716.900,33
Empréstimos a Diretores e Sócios		3.750,00	3.750,00
Depósitos Judiciais	9	81.993,00	133.632,05
<b>Investimentos</b>	<b>10</b>	<b>5.696.604,79</b>	<b>12.393.662,37</b>
Participações Societárias		5.686.630,56	12.384.077,02
Outros investimentos		9.974,23	9.585,35
<b>Imobilizado</b>	<b>11</b>	<b>225.808,83</b>	<b>279.033,79</b>
Imobilizações Técnicas Tangíveis	11.1	639.577,86	597.743,15
( - ) Deprec Acml de Imobilizações Técnicas Tangíveis		-413.769,03	-319.843,08
Imobilizações em Andamento		0,00	1.133,72
<b>Intangível</b>	<b>11.2</b>	<b>1.271.343,99</b>	<b>1.272.820,99</b>
Imobilizações Técnicas Intangíveis		2.132,26	3.609,26
( - ) Deprec Acml de Imobilizações Técnicas Intangíveis		-2.132,26	-2.132,26
Imobilizado Intangível em andamento		1.271.343,99	1.271.343,99
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>226.558.232,14</b>	<b>183.799.799,53</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>228.843.829,36</b>	<b>186.964.340,17</b>

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



Passivo	NE	2022	2021
<b>Passivo Circulante</b>			
<b>Obrigações de Curto Prazo</b>		<b>1.061.993,32</b>	<b>919.161,11</b>
Fornecedores Diversos	12	539.090,09	217.296,05
Aluguel a pagar		360.000,00	540.000,00
Adiantamento de Clientes	13	150.000,10	150.200,00
Obrigações Sociais e Fiscais a Pagar	14	862,54	3.874,26
Outras Exigibilidades	15	12.040,59	7.790,80
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>1.061.993,32</b>	<b>919.161,11</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>			
<b>Exigíveis a Longo Prazo</b>		<b>268.622.580,32</b>	<b>213.603.794,55</b>
Empréstimos de Coligadas e Controladas	16	268.011.347,32	213.099.212,55
Empréstimos a Socios	17	611.233,00	504.582,00
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>268.622.580,32</b>	<b>213.603.794,55</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>18</b>		
<b>Capital Social</b>	<b>18.1</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
Capital Social		10.000,00	10.000,00
<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>18.2</b>	<b>-40.850.744,28</b>	<b>-27.568.615,49</b>
Prejuízos Acumulados		-40.850.744,28	-27.568.615,49
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>-40.840.744,28</b>	<b>-27.558.615,49</b>
<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>		<b>228.843.829,36</b>	<b>186.964.340,17</b>

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial de encerramento do exercício social de 2.022, realizado em 31/12/2022, somando tanto no Ativo como no Passivo o valor total de R\$ 228.843.829,36 (Duzentos e vinte e oito milhões, oitocentos e quarenta e três mil, oitocentos e vinte e nove reais e trinta e seis centavos).

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## Demonstração dos Resultados

Demonstração do Resultado	NE	2022	2021
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>20</b>	<b>19.831,26</b>	<b>35.953,03</b>
Receita de Alugueis		19.831,26	35.953,03
<b>( - ) Impostos sobre a Venda</b>		<b>-4.773,60</b>	<b>-4.711,73</b>
( - ) Impostos s/ Faturamento		-4.773,60	-4.711,73
<b>Receita Operacional Líquida</b>		<b>15.057,66</b>	<b>31.241,30</b>
<b>( - ) Custos Operacionais</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultado Operacional Bruto</b>		<b>15.057,66</b>	<b>31.241,30</b>
<b>( - ) Despesas Operacionais</b>	<b>21.1</b>	<b>-6.006.570,16</b>	<b>-630.164,50</b>
( - ) Despesas com Vendas		-210.392,67	-23.641,51
( - ) Despesas com Pessoal e Encargos		-119.116,43	-27.453,00
( - ) Despesas Administrativas e Gerais		-5.677.061,06	-579.069,99
<b>Resultado Operacional Líquido</b>		<b>-5.991.512,50</b>	<b>-598.923,20</b>
<b>(-) Outros Resultados Operacionais</b>	<b>21.2</b>	<b>-7.140.629,81</b>	<b>-96.959,18</b>
( + ) Outras Receitas Operacionais		56.816,65	78.000,55
( - ) Ganhos e Perdas em Investimentos		-7.197.446,46	-173.563,97
( - ) Ganhos e Perdas do Imobilizado		0,00	-1.395,76
<b>(-) Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>22</b>	<b>-76.022,82</b>	<b>-12.473,66</b>
( + ) Receitas Financeiras		10.528,01	2.395,16
( - ) Despesas Financeiras		-86.550,83	-14.868,82
<b>Lucro Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>23</b>	<b>-13.208.165,13</b>	<b>-708.356,04</b>
<b>Provisão de Impostos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>23</b>	<b>-13.208.165,13</b>	<b>-708.356,04</b>

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## Demonstração do Resultado Abrangente

Resultados Abrangentes	2022	2021
Lucro Líquido do Exercício	-13.208.165,13	-708.356,04
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00
<b>Resultado abrangente do Exercício</b>	<b>-13.208.165,13</b>	<b>-708.356,04</b>

7

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



8

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Mutação do Patrimônio Líquido	Capital	Adiantamento P/ Aumento de	Reservas de Lucros	Lucros/Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2020</b>	<b>10.000,00</b>	-	-	- 26.847.945,52	- 26.837.945,52
Aumento / Integralização de Capital	-	-	-	-	-
Lucros Acumulados	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	12.313,93	12.313,93
Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-
(+/-) Resultado do Exercício	-	-	-	708.356,04	708.356,04
(-) Reserva Legal	-	-	-	-	-
(-) Reserva de Lucros a Realizar	-	-	-	-	-
(-) Lucros/Dividendos Distribuídos	-	-	-	-	-
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2021</b>	<b>10.000,00</b>	-	-	- 27.568.615,49	- 27.558.615,49
Aumento / Integralização de Capital	-	-	-	-	-
Lucros Acumulados	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	73.963,66	73.963,66
Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-
(+/-) Resultado do Exercício	-	-	-	13.208.165,13	13.208.165,13
(-) Reserva Legal	-	-	-	-	-
(-) Reserva de Lucros a Realizar	-	-	-	-	-
(-) Lucros/Dividendos Distribuídos	-	-	-	-	-
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>10.000,00</b>	-	-	- 40.850.744,28	- 40.840.744,28

### Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados

Lucros ou Prejuízos Acumulados	2022	2021
Saldo Inicial de Prejuízos Acumulados	-27.568.615,49	-26.847.945,52
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	-73.963,66	-12.313,93
<b>(=) Saldo Disponível</b>	<b>-27.642.579,15</b>	<b>-26.860.259,45</b>
(+/-) Resultado Líquido do Exercício	-13.208.165,13	-708.356,04
<b>(-) Destinação do Lucro</b>		<b>0,00</b>
(-) Reservas	0,00	0,00
(-) Reservas de Lucros a Realizar	0,00	0,00
(-) Dividendos ou Lucros Distribuídos	0,00	0,00
<b>Saldo Final de Lucros Acumulados</b>	<b>-40.850.744,28</b>	<b>-27.568.615,49</b>

9

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99

**CONTÁBIL**  
GRUPO ROVEMA

# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## Índices de Liquidez

### Índice de Liquidez Geral

Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	<u>2.285.597,22</u>	+	<u>219.364.474,53</u>		<u>221.650.071,75</u>	=	0,82
Passivo Circulante + Exigível L. Prazo	1.061.993,32	+	268.622.580,32		269.684.573,64		

### Índice de Liquidez Corrente

Ativo Circulante	<u>2.285.597,22</u>					=	2,15
Passivo Circulante	1.061.993,32						

### Índice de Liquidez Seca

Ativo Circulante - Estoque	<u>2.285.597,22</u>	-	<u>0,00</u>		<u>2.285.597,22</u>	=	2,15
Passivo Circulante	1.061.993,32				1.061.993,32		

### Solvência Geral

Ativo	<u>228.843.829,36</u>				<u>228.843.829,36</u>	=	0,85
Passivo Circulante + Exigível L. Prazo	1.061.993,32	+	268.622.580,32		269.684.573,64		

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



## Notas Explicativas

Notas explicativas da administração às demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31/12/2022 dispostas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

### 1. Contexto operacional e elaboração das Demonstrações Contábeis

#### 1.1. Contexto Operacional

A **ROVEMA PARTICIPACOES S/A**, pessoa jurídica de direito privado, com sua sede à Avenida Calama, nº 1383, Sala Principal - Bairro São João Bosco, Município de Porto Velho, Estado de Rondônia; registrada na Junta Comercial do Estado de Rondônia sob o NIRE **11300006674**, inscrita no **CNPJ nº 17.855.575/0001-99**, tem por objetivo social: Holdings de instituições não-financeiras.

### 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil. Elas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir a mensuração dos ativos ao seu valor justo, quando aplicável.

As Demonstrações Contábeis da companhia estão apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e validadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e, principalmente, em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e suas alterações; inclusive IFRS.

A preparação de demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis. As áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como aquelas cujas premissas e estimativas são

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99

# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



12 significativas para as demonstrações contábeis, estão sendo divulgadas na nota explicativa nº 5.

## 2.1. Principais Práticas Contábeis

As práticas contábeis, abaixo detalhadas, estão sendo aplicadas de maneira linear em todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

### a. Apuração do Resultado:

Foi adotado o regime de competência dos exercícios para elaboração das demonstrações financeiras e apuração dos resultados.

### i. Reconhecimento da Receita:

As receitas auferidas representam os ingressos brutos recebidos ou a receber por meio do arrendamento de imóveis.

### b. Caixa e Equivalente de Caixa:

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, que, por sua vez, estão registradas pelos valores de custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços reduzidos de provisão para ajuste ao valor recuperável,

quando aplicável, as quais estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

### c. Instrumentos Financeiros:

A empresa opera com instrumento financeiros, com destaque para caixa e equivalente de caixa, incluindo aplicações financeiras de liquidez imediata, duplicatas a receber e contas a pagar.

### d. Clientes e Créditos de Fábrica e Terceiros:

Estão refletidos pelo valor presente estimado de realização. A estimativa de perda do valor recuperável é estabelecida quando há evidencia objetiva de que a Empresa não irá arrecado os valores devidos.

### e. Investimentos:

Os investimentos da Empresa são avaliados pelo custo de aquisição, acrescidos, quando aplicável, da estimativa de perda por desvalorização.

### f. Imobilizado:

O Imobilizado é mensurado pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas, se houver. O custo histórico inclui os gastos

## Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



13

diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. O custo histórico também inclui os custos de financiamento relacionados com a aquisição de ativos qualificados.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados a esses custos e que possam ser mensurados com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídos é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear, considerando as taxas de depreciação fiscal.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que seu valor recuperável estimado

g. Demais Passivos Circulantes e não Circulantes:

## Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelo valor conhecido ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados a valor presente, transação a transação, com base em taxas de juros que refletem o prozo, a moeda e o risco de cada transação.

h. Fornecedores:

Os saldos a pagar a fornecedores são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço patrimonial. Veículos fabrica/peças fabrica e empréstimos estão atualizados pela variação monetária e juros incorridos até a data do encerramento do exercício. Os custos de transação incorridos registrados são mensurados ao custo amortizados e reconhecidos no resultado utilizando o método de taxa de juros efetiva.

i. Imposto de Renda e Contribuição Social:

A Empresa é optante pelo Lucro Presumido como regime de tributação.



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



j. Receitas Financeiras e Despesas Financeiras:

14 As receitas e despesas financeiras são reconhecidas com base no método da taxa de juros efetiva.

k. Outros Passivos Financeiros:

Outros passivos financeiros, incluindo empréstimos, são inicialmente mensurados ao valor justo, líquido dos custos da transação.

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## 3. Caixas e Equivalentes de Caixa

Para fins de demonstração dos fluxos de caixa, incluem caixa e equivalente de caixa que são representados por disponibilidades em moeda nacional. Aplicações em instituições financeiras de primeira linha e são remuneradas com base em percentuais da variação do certificado de depósito bancário (CDB), cujo vencimento das operações, na data da efetiva aplicação e apresenta risco insignificante de mudança de valor justo.

Descrição	2021	2022
Caixa	357.370,93	314.924,96
Bancos - Conta Movimento	734.031,09	222.176,62
Aplicações Financeiras	315.156,34	147.802,84
	<b>1.406.558,36</b>	<b>684.904,42</b>

Detalhamento dos Saldos

Descrição analítica	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>Caixa</b>	<b>357.370,93</b>	<b>314.924,96</b>
Caixa - Geral Tesouraria	356.358,96	312.924,96
Caixa - Fundo Fixo	1.011,97	2.000,00
<b>Bancos Conta Movimento</b>	<b>734.031,09</b>	<b>222.176,62</b>
Banco Itau	316,16	3.740,00
Banco Bradesco	717.788,40	1.529,20
Banco Portocred	15.102,01	1.098,11
Banco Digital Uzzipay	824,52	215.809,31
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>315.156,34</b>	<b>147.802,84</b>
Banco do Brasil	315.156,34	147.802,84
	<b>1.406.558,36</b>	<b>684.904,42</b>

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## 4. Contas a Receber

Correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços, arrendamento de imóveis e outras atividades da Empresa.

16

Descrição	2021	2022
Duplicatas Peças, Serviços e Adm	104.929,34	105.141,06
Duplicatas a Receber	9.466,74	0,00
Duplicatas	91.220,00	91.220,00
	<b>205.616,08</b>	<b>196.361,06</b>

Detalhamento dos Saldos:

Principais Clientes	Saldo Inicial	Saldo Final
Consórcio SIM	104.929,34	104.929,34
Madeira Adm de Cartões	0,00	211,72
Central Adm. E Participações Ltda	0,00	9.466,74
Outros	100.686,74	81.753,26
	<b>205.616,08</b>	<b>196.361,06</b>

## 5. Adiantamentos

Compreende as rubricas contábeis dos adiantamentos de salários, adiantamentos a fornecedores e adiantamentos de convênios entre empregado e empresa para ser descontado na folha de pagamento.

Descrição	2021	2022
Adiantamentos a Empregados	563,10	563,10
Adiantamentos a Fornecedores	978.789,09	1.031.115,91
Adiantamento de Viagem	2.763,51	-
Adiantamento Convênio	-	803,06
	<b>982.115,70</b>	<b>1.032.482,07</b>

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



Principais Fornecedores	Saldo Inicial	Saldo Final
Madeira Adm. De Cartões Ltda	0,00	853.000,00
Discover Card Adm. De Cartões e Pagamentos	67.839,65	100.839,65
Outros	910.949,44	77.276,26
	<b>978.789,09</b>	<b>1.031.115,91</b>

## 6. Tributos a Compensar

Tributos provenientes da aplicação financeira do Artigo 30 da Lei 10.833/2003 e Instrução Normativa SRF 459/2004, onde servirão para compensação de impostos.

Descrição	2021	2022
ICMS Imobilizado	124,69	124,69
IRRF s/ Aplicação Financeira	3.261,50	3.285,35
	<b>3.386,19</b>	<b>3.410,04</b>

## 7. Despesas do Exercício Seguinte

Os valores em despesas antecipadas estão segundo o artigo 179 da Lei nº 6.404/76 dispõe, em seu item I, que as aplicações de recursos em despesas do exercício seguinte devem ser classificadas no Ativo Circulante, devendo ser apropriadas no resultado quando incorridas.

Descrição	2021	2022
Seguros a Apropriar	1.264,31	2.039,63
Aluguel a Apropriar	565.600,00	366.400,00
	<b>566.864,31</b>	<b>368.439,63</b>

## 8. Empréstimos a Coligadas

Estão registrados os valores de empréstimos concedidos às empresas coligadas conforme contrato do mútuo de acordo com a Lei 6.404/1976, art.179.

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



18

Descrição	2021	2022
M. Ativo - Remoções Distrib. Peças LTDA	2.232.579,57	2.219.182,76
M. Ativo - Central ADM e Participações	21.131,44	0,00
M. Ativo - Sustennutri	0,00	4.448.000,00
M. Ativo - Autovema Cone Sul	0,00	2.471.879,51
M. Ativo - Madeira Soluções	261.592,88	11.045.079,32
M. Ativo - Autovema Veículos LTDA	223.399,00	0,00
M. Ativo - Fazenda Rio Madeira S.A.	106.172.862,51	105.595.901,15
M. Ativo - Portal de Negócios LTDA	34.327.810,65	30.661.288,91
M. Ativo - Rovema Veículos e Máquinas LTDA	0,00	0,00
M. Ativo - Venezia Comercio de Caminhões LTDA	19.537.384,03	18.505.582,40
M. Ativo - Rovema Locadora de Veículos LTDA	3.994.422,06	4.646.268,13
M. Ativo - Remoções Retífica de Mot. LTDA	727.110,19	1.090.223,79
M. Ativo - Biodiesel da Amazonia LTDA	0,00	18.087.785,53
M. Ativo - Rovema Energia S.A.	460.000,00	0,00
M. Ativo - Rovema Energia Solar	1.757.364,84	0,00
M. Ativo - Uzzipay S/A	1.243,16	1.243,16
M. Ativo - Autovema Motors	0,00	3.806.562,86
M. Ativo - Uzzienergy	0,00	16.697.943,64
M. Ativo - Rovema Transportes e Logísticas	0,00	1.790,37
	<b>169.716.900,33</b>	<b>219.278.731,53</b>

## 9. Depósitos Judiciais

Os valores em ações judiciais sobre questões tributária, trabalhistas e cíveis, com base em informações de seus assessores jurídicos e análise das demandas judiciais, constitui provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas prováveis esperadas no desfecho das ações em curso.

Descrição	2021	2022
Cíveis	132.032,05	61.324,02
Trabalhista	1.600,00	0,00
Judicial	0,00	20.668,98
	<b>133.632,05</b>	<b>81.993,00</b>

## 10. Investimentos

Corresponde ao saldo de Participações Societárias nas empresas Madeira Corretora de Seguros Ltda, Uzzipay Administração de Convênios Ltda e Autovema Cone Sul Ltda, menos as Perdas por equivalência patrimonial. Outros Investimentos trata-se de saldo dos resultados

## Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



distribuídos junto a investida Portocred Cooperativa de Crédito Rural.

Descrição	2021	2022
Uzzipay Administradora de Convênios Ltda	15.506.953,30	15.506.953,30
Madeira Corretora de Seguros Ltda	116.207,00	249.483,17
Autovema Cone Sul	0,00	500.000,00
PortoCredi Cooperativa de Crédito Rural	9.585,35	9.974,23
	<b>15.632.745,65</b>	<b>16.266.410,70</b>

Detalhamento:

Inestimentos	Saldo Inicial	Aquisições	Perdas	Saldo Final
Uzzipay Adm. de Convênios Ltda	12.325.808,25	0,00	7.210.295,11	5.115.513,14
Madeira Corretora de Seguros Ltda	58.268,77	133.276,17	0,00	191.544,94
Autovema Cone Sul	0,00	500.000,00	120.427,52	379.572,48
PortoCredi Cooperativa de Crédito Rural	9.585,35	388,88	0,00	9.974,23
	<b>12.393.662,37</b>	<b>633.665,05</b>	<b>7.330.722,63</b>	<b>5.696.604,79</b>

## 11. Imobilizado

Está demonstrado ao custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação e amortização acumulada. Os bens são depreciados pelo método linear, utilizando taxas anuais, a partir da data em que os ativos se encontram disponíveis para serem utilizados no uso pretendido, exceto por terrenos que não são depreciados.

Composição e Movimentação Imobilizações Técnicas Tangíveis

Imobilizações Técnicas Tangíveis	Saldo Inicial	Aquisições	(-) Baixas	(-) Depreciação	Saldo Final
Instalações	2.378,67	0,00	0,00	387,60	1.991,07
Máquinas e Equipamentos	20.188,42	4.398,00	0,00	3.320,07	21.266,35
Moveis e Utensílios	41.583,54	15.750,00	0,00	7.676,41	49.657,13
Equipamentos de Informática	206.059,37	17.026,83	72,45	81.419,12	141.594,63
Equipamentos de Telefonia	7.690,07	4.732,33	0,00	1.122,75	11.299,65
Construções em Andamento	1.133,72	7.324,60	8.458,32	0,00	0,00
	<b>279.033,79</b>	<b>49.231,76</b>	<b>8.530,77</b>	<b>93.925,95</b>	<b>225.808,83</b>

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



20

Imobilizações Técnicas Tangíveis	Saldo Total de Ativos	(-) Depreciação Acumulada	Saldo Final
Instalações	3.875,00	1.883,93	1.991,07
Máquinas e Equipamentos	40.431,97	19.165,62	21.266,35
Moveis e Utensílios	82.408,20	32.751,07	49.657,13
Equipamentos de Informática	499.991,84	358.397,21	141.594,63
Equipamentos de Telefonia	12.870,85	1.571,20	11.299,65
Construções em Andamento	0,00	0,00	0,00
	<b>639.577,86</b>	<b>413.769,03</b>	<b>225.808,83</b>

## a. Composição e Movimentação Imobilizações Técnicas Intangíveis

Imobilizações Técnicas Intangíveis	Saldo Inicial	Aquisições	(-) Baixas	(-) Amortização	Saldo Final
Marcas e Patentes	1.477,00	0,00	1.477,00	0,00	0,00
Sistemas e Softwares	0,00	4.440,00	4.440,00	0,00	0,00
Software em Andamento	1.271.343,99	0,00	0,00	0,00	1.271.343,99
	<b>1.272.820,99</b>	<b>4.440,00</b>	<b>5.917,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.271.343,99</b>

Imobilizações Técnicas Intangíveis	Saldo Total de Ativos	(-) Amortização Acumulada	Saldo Final
Marcas e Patentes	0,00	0,00	0,00
Sistemas e Softwares	2.132,26	2.132,26	0,00
Software em andamento	1.271.343,99	0,00	1.271.343,99
	<b>1.273.476,25</b>	<b>2.132,26</b>	<b>1.271.343,99</b>

## 12. Fornecedores

Compreende os valores de compras realizadas a prazo.

Descrição	2021	2022
Outros Fornecedores	217.296,05	539.090,09
	<b>217.296,05</b>	<b>539.090,09</b>

## a. Principais Fornecedores

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



21

Principais Fornecedores	Saldo Inicial	Saldo Final
Oracle America Inc	0,00	337.962,67
Outros	217.296,05	201.127,42
	<b>217.296,05</b>	<b>539.090,09</b>

## 13. Adiantamento de Clientes

Representam a quantia bruta devida ao contratante relativa aos valores recebidos por conta de trabalhos ainda a executar conforme Lei N° 11.941/09 e 6.404/1976.

Principais Clientes	Saldo Inicial	Saldo Final
Rosicleia da Silva Carvalho	150.000,00	150.000,00
Associação dos colaboradores do Grupo Rovema	200,00	0,00
Autovema Motors	0,00	0,10
	<b>150.200,00</b>	<b>150.000,10</b>

## 14. Obrigações Sociais e Fiscais

Compreende obrigações sociais e fiscais representados por INSS sob autônomos, contribuições sociais sobre o lucro líquido (CSLL) e imposto de renda pessoa jurídica (IRPJ)

Descrição	2021	2022
INSS a Recolher	2.587,49	834,66
CSLL a pagar	200,77	10,69
IRPJ a pagar	477,90	17,19
	<b>3.266,16</b>	<b>862,54</b>

## 15. Impostos e Contribuições s/ Receita

Valores de obrigações tributária referente aos impostos retidos sobre serviços tomados, podendo ter incidência federal, estadual ou municipal.

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



22

Descrição	2021	2022
ISS Retido	0,00	65,23
PIS/COFINS/CSLL Retidos	2.008,68	5.956,53
IRRF Terceiros PJ	651,72	668,85
INSS Retido NF PJ	1.156,45	1.156,45
INSS Retido NF PF	3.441,14	3.611,89
IRRF Terceiros PF	532,81	581,64
	<b>7.790,80</b>	<b>12.040,59</b>

## 16. Empréstimos de Coligadas

O saldo de R\$ 268.011.347,32 com base nos contratos do mútuo firmados entre empresas ligadas, onde serão compensados no final de cada exercício social.

Descrição	2021	2022
M. PASSIVO - AUTOVEMA VEICULOS LTDA	8.855.293,75	10.318.681,37
M. PASSIVO - REMOPEÇAS DISTRIB. DE PEÇAS LTDA	13.500,00	0,00
M. PASSIVO - CENTRAL ADMINISTRAÇÃO E P LTDA.	198.917,79	168.319,61
M. PASSIVO - SUSTENNUTRI	0,00	15.731.534,13
M. PASSIVO - MADEIRA SOLUÇÕES	0,00	0,00
M. PASSIVO - FAZENDA RIO MADEIRA S.A.	32.075.362,16	42.776.000,00
M. PASSIVO - PORTAL DE NEGOCIOS LTDA	0,00	0,00
M. PASSIVO - ROVEMA VEICULOS E MAQUINAS LTDA	10.720.285,56	47.540.166,99
M. PASSIVO - VENEZIA COMERCIO LTDA	0,00	0,00
M. PASSIVO - ROVEMA LOCADORA DE VEICULOS LTDA	0,00	0,00
M. PASSIVO - BIODIESEL DA AMAZONIA	0,00	2.117.000,00
M. PASSIVO - ROVEMA ENERGIA	160.596.858,23	148.066.670,53
M. PASSIVO - MADEIRA CORRETORA SEGUROS LTDA	3.974,69	193.974,69
M. PASSIVO - CNH	0,00	0,00
M. PASSIVO - AUTOVEMA MOTORS	607.468,38	0,00
M. PASSIVO - UZZIENERGY	27.551,99	0,00
M. PASSIVO - UZZIPAY TECH	0,00	1.099.000,00
M. PASSIVO - AUTOVEMA CONE SUL	0,00	0,00
	<b>213.099.212,55</b>	<b>268.011.347,32</b>

Rovema Participações S/A

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## 17. Dividendos a Pagar

O contrato social da sociedade prevê a distribuição de dividendos após a apuração do resultado do exercício e constituição de reservas, estes, após distribuídos são convertidos às obrigações de longo prazo que serão pagas aos sócios de acordo com o caixa da entidade.

Descrição	2021	2022
Adélio Barofaldi	215.984,00	247.558,00
Gilvan Guidin	129.285,00	159.428,00
Ledio Ghedin	159.313,00	204.247,00
	<b>504.582,00</b>	<b>611.233,00</b>

## 18. Patrimônio Líquido:

### 18.1. Capital Social

O Capital é de R\$ 10.000,00 totalmente integralizado sendo Subscrito e distribuído a Adelio Barofaldi, Gilvan Guidin, Ledio Ghedin, Valdecir Luiz Ghedin. O Patrimônio Líquido está formado pelas contas que registram o valor contábil pertencente aos quotistas.

Descrição	2021	2022
Adélio Barofaldi	1.980,00	1.980,00
Gilvan Guidin	5.940,00	5.940,00
Ledio Ghedin	1.980,00	1.980,00
Valdecir Luiz Ghedin	100,00	100,00
	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

### 18.2. Lucros Acumulados:

Com saldo de - R\$ 40.850.744,28 é resultante de prejuízos acumulados.

Descrição	2021	2022
Lucros Acumulados	0,00	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Resultado do Exercício	-27.568.615,49	-40.850.744,28
( - ) Constituição de Reservas	0,00	0,00
	<b>-27.568.615,49</b>	<b>-40.850.744,28</b>

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## 19. Lucro Contábil do Exercício

O resultado operacional do exercício em 31/12/2022 foi de - R\$ 13.208.165,13 decorrente, sobretudo, dos registros contábeis das receitas, receitas financeiras menos os custos e despesas.

## 20. Reconhecimento das receitas e despesas:

As receitas e despesas foram incluídas na apuração do resultado do período em que ocorreram, de acordo com o Regime de Competência, art. 9º, Resolução do CFC nº 750, conforme NBC TSC de 04/10/2016 do CFC.

Descrição	2021	2022
<b>Receita Bruta</b>	<b>35.953,03</b>	<b>19.831,26</b>
Arrendamento de imóveis	35.953,03	19.831,26
<b>( - ) Devoluções</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>( - ) Impostos sobre a Receita</b>	<b>4.711,73</b>	<b>4.773,60</b>
( - ) Impostos sobre Serviços	4.711,73	4.773,60
	<b>31.241,30</b>	<b>15.057,66</b>

## 21. Custos e despesas operacionais

Os custos e despesas relacionam-se diretamente a gastos essenciais para o funcionamento administrativo da empresa.

### 21.1. Despesas Operacionais

Descrição	2021	2022
Despesas com Vendas	23.641,51	210.392,67
Despesas com Pessoal e Encargos	27.453,00	119.116,43
Despesas Administrativas e Gerais	579.069,99	5.677.061,06
	<b>630.164,50</b>	<b>6.006.570,16</b>

### 21.2. Outras Despesas e Receitas Operacionais

Descrição	2021	2022
Outras Receitas Operacionais	78.000,05	56.816,65
( - ) Outras Despesas Operacionais	0,00	0,00
Ganhos e Perdas de Capital	174.959,73	-7.197.446,46
	<b>252.959,78</b>	<b>-7.140.629,81</b>

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



## 22. Receitas e Despesas Financeiras

Descrição	2021	2022
Receitas de Aplicação Financeira	1.772,26	7.278,06
Receitas Financeiras Diversas	622,90	3.249,95
( - ) Encargos sobre Aplicação Financeira	-4.774,92	-24.673,90
( - ) Despesas Financeiras Diversas	-10.093,90	-61.876,93
	<b>-12.473,66</b>	<b>-76.022,82</b>

## 23. Resultado antes do IRPJ/CSLL

Descrição	2021	2022
Receita Operacional Bruta	35.953,03	19.831,26
( - ) Deduções das Vendas	4.711,73	4.773,60
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>31.241,30</b>	<b>15.057,66</b>
( - ) Custos Operacionais	0,00	0,00
( - ) Despesas Operacionais	630.164,50	6.006.570,16
( +/- ) Outros Resultados Operacionais	-96.959,18	-7.140.629,81
( +/- ) Outros Resultados Financeiros	-12.473,66	-76.022,82
<b>Resultado antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>-708.356,04</b>	<b>-13.208.165,13</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>-708.356,04</b>	<b>-13.208.165,13</b>

## 24. Benefícios aos empregados

A política de benefícios tem por objetivo assegurar o bem-estar dos funcionários e de seus familiares e, por esta razão, a Empresa oferece, através da Associação de Colaboradores do Grupo Rovema: Plano de Saúde, Plano Odontológico, Vale Transporte dentre outros.

As Notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Porto Velho – RO, 31 de dezembro de 2022.

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2022



26

Gilvan Guidin

Diretor Presidente

CPF: 411.783.861-04

Carina Ferreira Costa

Contadora

CRC/RO n ° 010549/O-6

**Rovema Participações S/A**

CNPJ: 17.855.575/0001-99

