

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A

CNPJ: 08.312.219/0001-38 NIRE: 543.000.060.09

Demonstrações contábeis: 31 de dezembro de 2023.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2023

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A

CNPJ: 08.312.219/0001-38 NIRE: 543.000.060.09

Demonstrações contábeis: 31 de dezembro de 2023.

Índice

Balanço Patrimonial.....	03
Demonstração do Resultado do Exercício.....	04
Demonstração do Resultado Abrangente.....	05
Demonstração Fluxo de Caixa.....	06
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	07
Notas Explicativas.....	08

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A.

Balancos patrimoniais

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em Reais)

3

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota explicativa	2023	2022		Nota explicativa	2023	2022
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	13	106.391,90	1.114.018,39	Fornecedores	21	7.655,27	329.273,55
Aplicações Financeiras	13	4.811.848,58	1.064.314,62	Outras contas a pagar	21	1.171.494,12	0,00
Contas a receber	14	9.500,00	0,00	Obrigações Tributárias	22	63.066,52	0,00
Impostos a recuperar	15	46.973,07	44.196,13			<u>1.242.215,91</u>	<u>329.273,55</u>
ESTOQUE	16	4.651.447,99	3.517.453,87				
		<u>9.626.161,54</u>	<u>5.739.983,01</u>				
Não circulante				Não circulante			
Realizável a Longo Prazo	17	101.986,89	95.719,75	Outras contas		0,00	2.755.121,71
Investimentos	19	0,00	1.958.634,20				
Partes relacionadas	18	4.496.439,05	4.647.639,05	Partes relacionadas	23	<u>1.500.000,00</u>	<u>1.530.000,00</u>
Imobilizado	20	75.000,00	75.000,00			<u>1.500.000,00</u>	<u>4.285.121,71</u>
		<u>4.673.425,94</u>	<u>6.776.993,00</u>				
				Patrimônio líquido			
				Capital social	24	750.000,00	750.000,00
				Lucros ou prejuízos acumulados	25	<u>10.807.371,57</u>	<u>7.152.580,75</u>
						<u>11.557.371,57</u>	<u>7.902.580,75</u>
Total do ativo		<u><u>14.299.587,48</u></u>	<u><u>12.516.976,01</u></u>	Total do passivo e patrimônio líquido		<u><u>14.299.587,48</u></u>	<u><u>12.516.976,01</u></u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

JOÃO ESTANISLAO CESPED LESME
Diretor - CPF: 063.448.521.00

HELIO ADRIANO DE BARROS SOUZA
Contador - CRC MS 011144/O-1

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A.

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em Reais)

4

	Nota explicativa	2023	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA			
Receita Locação de Imóveis	27	690.500,00	854.694,00
Receita Arrendamento de area rural	27	0,00	842.167,92
		690.500,00	1.696.861,92
Deduções da receita			
(-) Devoluções		0,00	0,00
(-) Descontos concedidos		0,00	0,00
(-) Impostos sobre receita	27	-26.225,25	309.791,48
		-26.225,25	309.791,48
Receita operacional líquida		664.274,75	1.387.070,44
Custos dos produtos vendidos		0,00	0,00
Lucro bruto		664.274,75	1.387.070,44
Receitas/(despesas) operacionais			
Despesas gerais e administrativas	27	-182.612,69	-106.778,01
Resultado negativo equivalência patrimonial	27	0,00	-69.131,74
Outras receitas operacionais, líquidas	27	10.801,02	0,00
Resultado com equivalência	27	6.267,14	25.672,69
		-165.544,53	-150.237,06
Lucro antes do resultado financeiro líquido		498.730,22	1.236.833,38
Receitas financeiras	27	1.292.260,60	801.329,32
Despesas financeiras	27	-1.001,06	-26.200,07
Resultado financeiro líquido		1.291.259,54	775.129,25
Lucros líquidos antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social		1.789.989,76	2.011.962,63
Imposto de renda	27	-418.920,02	0,00
Contribuição social	27	-135.234,33	0,00
		-554.154,35	0,00
Lucro líquido do exercício		1.235.835,41	2.011.962,63
Lucro líquido por quotas (Em R\$)		1,65	2,68

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

JOÃO ESTANISLAO CESPED LESME
Diretor - CPF: 063.448.521.00

HELIO ADRIANO DE BARROS SOUZA
Contador - CRC MS 01114 O-1

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A.

Demonstrações do resultado abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em Reais)

5

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Lucro líquido do exercício	1.235.835,41	2.011.962,63
(+) Ajustes retrospectivos credores	0,00	0,00
(+) Ajustes retrospectivos devedores	0,00	0,00
Ajuste de instrumentos financeiros	0,00	0,00
Impostos diferidos sobre ajustes de instrumentos financeiros	0,00	0,00
Total do resultado abrangente do exercício	<u>1.235.835,41</u>	<u>2.011.962,63</u>
Total do resultado abrangente atribuível aos:		
Quotistas	<u>1.235.835,41</u>	<u>2.011.962,63</u>
	<u>1.235.835,41</u>	<u>2.011.962,63</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

JOÃO ESTANISLAO CESPEDE LESME
Diretor - CPF: 063.448.521.00

HELIO ADRIANO DE BARROS SOUZA
Contador - CRC MS 011144/O-1

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em Reais)

6

	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	1.235.835,41	2.011.962,63
Itens que não afetam o caixa operacional		
Equivalência patrimonial	-17.068,16	-25.672,69
	<u>1.218.767,25</u>	<u>1.986.289,94</u>
Aumento líquido/(diminuição) das contas de ativo e passivo		
Contas a receber	-9.500,00	32.932,04
Impostos a recuperar	-2.776,94	-120,80
Fornecedores	849.875,84	0,00
Outras contas a pagar	-787.076,25	-139.105,04
Caixa líquido das atividades operacionais	<u>50.522,65</u>	<u>-106.293,80</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Investimentos	1.958.634,20	-1.958.634,20
Imobilizado		0,00
Intangível	0,00	0,00
Caixa líquido das atividades de investimentos	<u>1.958.634,20</u>	<u>-1.958.634,20</u>
Fluxo de caixa proveniente das atividades de financiamento		
Instrumentos financeiros	0,00	0,00
Lucros Pagos (distribuídos)	-336.816,62	-293.274,00
Partes relacionadas	-151.200,00	-279.400,01
Caixa líquido das atividades de financiamento	<u>-488.016,62</u>	<u>-572.674,01</u>
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u><u>2.739.907,48</u></u>	<u><u>-651.312,07</u></u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.178.333,00	2.829.645,07
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	4.918.240,48	2.178.333,00

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

(Redução)/aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa

2.739.907,48

-651.312,07

JOÃO ESTANISLAO CESPEDE LESME
Diretor - CPF: 063.448.521.00

HELIO ADRIANO DE BARROS SOUZA
Contador - CRC MS 011144/O-1

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em Reais)

7

	Reserva de lucros			Prejuízo acumulado	Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros/(prejuízos) líquido do exercício	Total
	Capital social	Reserva de lucros	Reserva de incentivo fiscal				
	750.000,00	7.152.580,75	0,00	0,00	0,00	0,00	7.902.580,75
Aumento de capital social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro líquido do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição de reserva de incentivo fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição de reserva de lucros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuste de instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos diferidos sobre ajustes de instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos em 31 de dezembro 2022	750.000,00	7.152.580,75	0,00	0,00	0,00	0,00	7.902.580,75
Lucro líquido do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235.835,41	1.235.835,41
Constituição de reserva de incentivo fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição de reserva de lucros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reclassificação de conta	0,00	1.235.835,41	0,00	0,00	0,00	-1.235.835,41	-1.235.835,41
Distribuição de lucros	0,00	-336.816,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-336.816,62
Ajustes de exercícios	0,00	2.755.772,03	0,00	0,00	0,00	0,00	2.755.772,03
Impostos diferidos sobre ajustes de instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos em 31 de dezembro 2022	750.000,00	10.807.371,57	0,00	0,00	0,00	0,00	11.557.371,57

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

JOÃO ESTANISLAO CESPEDE LESME
Diretor - CPF: 063.448.521.00

HELIO ADRIANO DE BARROS SOUZA
Contador - CRC MS 011144/O-1

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2.023 e dezembro de 2.022

NOTA Nº 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A de capital fechado, CNPJ/MF 08.312.219/0001-38, constituída em 29/04/2006 na cidade São Paulo com registro na JUCESP em 19/07/2006, NIRE 35.300.332.849. No dia 20 de março de 2019 realizou Ata de Assembleia Geral Extraordinária para alteração de sua sede social para a Avenida Dourados nº 1 – SLJ Sala D, Distrito de Sanga Puitã, CEP:79.909-000 na cidade de Ponta Porã - MS, com registro na JUCEMS em 09/08/2017 NIRE 543.0000.600.9, tem como atividade principal aluguel de imóveis próprios; compra e venda de imóveis próprios.

NOTA Nº 02 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativas) apresentam informações sobre a posição patrimonial, financeira, de desempenho e dos fluxos de caixa, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

NOTA Nº 03 - REGIME DE CONTABILIZAÇÃO

O resultado foi apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

NOTA Nº 04 - POLÍTICA CONTÁBIL E CARACTERÍSTICAS QUALITATIVAS

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as características qualitativas conforme determina a NBC TG1000 (RI) do CFC - Conselho Federal de Contabilidade: Compreensibilidade, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integridade, Comparabilidade, Tempestividade e Equilíbrio entre Custo e Benefício. Eventuais situações para as quais a NBC TG 1000 (RI) não contemplava uma política contábil, foram adotadas subsidiariamente as normas completas do CFC - Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA Nº 05 - CONTABILIDADE TERCEIRIZADA

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa

em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista, que referenda estas demonstrações contábeis, está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

NOTA Nº 06 - ESTIMATIVAS E PREMISSAS

As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, tais como: mensuração de perdas estimadas; estimativas do valor justo; provisões; perdas por redução ao valor recuperável (Impairment). Neste quesito, a responsabilidade profissional por tais estimativas são dos que efetivamente assinarem os respectivos laudos técnicos. Diante disso os resultados efetivos podem ser diferentes daqueles estabelecidos por essas estimativas e premissas.

NOTA Nº 07 - MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa, conforme previsto no item 30.2 da NBC TG 1000 (R1) do CFC - Conselho Federal de Contabilidade. Assim ativos, passivos e resultados apresentados nas demonstrações contábeis, mesmo quando contratados em moeda estrangeira, foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

NOTA Nº 08 - ANÁLISE DA RECUPERABILIDADE DOS ATIVOS (IMPAIRMENT)

A administração da empresa fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos levando em conta os principais indicadores de desvalorização e chegou à conclusão de que todos os ativos se encontravam a valor recuperável através da Venda ou do Uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de *Impairment*.

NOTA Nº 09 - PROVISÕES, ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

Os ativos e passivos considerados contingentes não foram reconhecidos conforme previsto na Seção nº 21 da NBC TG1000 (RI) expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. As provisões quando constituídas encontram-se fortemente alicerçadas nas opiniões dos assessores jurídicos ou advogados, levando em conta a natureza das ações, à similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento dos tribunais. Assim, a administração considera que tais provisões são suficientes para atender as perdas decorrentes dos respectivos processos. Mesmo que algum passivo esteja sendo discutido judicialmente, tal obrigação, é mantida até o ganho definitivo quando não couberem mais recursos ou quando da sua prescrição.

NOTA Nº 10 - AJUSTE A VALOR PRESENTE

O Ajuste a Valor Presente que tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual se encontra determinado para as operações de valores a receber e a pagar com prazo superior a um ano. O AVP foi realizado no reconhecimento inicial de cada operação com prazo superior a um ano em base exponencial pro rata, registrado em conta retificadora para que os ativos e passivos possam refletir a realidade. Os juros foram sendo reconhecidos como receitas, despesas ou custos com o transcorrer do tempo na Demonstração do Resultado do Exercício, ou como custo de ativo, através do método da taxa efetiva de juros.

NOTA Nº 11 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A NBCTG 1000

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1000 (RI) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. A administração da empresa também procedeu ao exame conceitual e concluiu que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade para Pequenas Empresas.

NOTA Nº 12 - DETERMINAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O resultado foi apurado em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativamente) e está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a legislação societária, conforme a Lei n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis, especialmente a NBC TG 1000 (RI) do Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA Nº 13 - ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

Ativos e passivos somente foram reconhecidos quando a entidade se tornou parte de disposições legais ou contratuais. A mensuração inicial dos ativos e passivos financeiros se deu pelo método do custo amortizado, ou seja: pelo valor original da transação e gastos diretamente relacionados. Para as aplicações ou captações de recursos financeiros a valores prefixados ou não, os ativos e passivos financeiros foram inicialmente registrados pelos valores efetivamente aplicados ou captados. A mensuração subsequente dos ativos financeiros se deu pelo acréscimo da receita de juros, pela diminuição dos valores recebidos e pelo reconhecimento de perdas. Os ativos e passivos financeiros foram ajustados na mensuração subsequente por indicadores legais ou contratuais aplicáveis, eventual variação cambial ou índice de preços, com os reflexos no resultado do período. Os ativos financeiros somente foram baixados quando os valores foram integralmente recebidos ou a entidade não tinha mais expectativa de receber os valores. Já os passivos financeiros somente foram baixados quando a obrigação foi extinta pelo pagamento, por prescrição ou decadência legal ou contratual. Os ativos financeiros estavam compostos pelas seguintes posições:

Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras;

	2023	2022
Caixa	0,00	0,00

Bancos	106.391,90	1.114.018,39
Aplicações financeiras	4.211.248,59	463.714,63
Cheques	600.599,99	600.599,99
Total caixa e equivalentes de caixa	4.918.240,48	2.178.333,39

NOTA Nº 14 – CLIENTES E ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

A carteira de clientes corresponde a locação de imóveis. Em 31 de dezembro de 2023 não possui saldo a receber e nem em adiantamento a fornecedores.

	2023	2022
Clientes a receber	9.500,00	000
Total	9.500,00	0,00

NOTA Nº 15 – OUTROS CREDITOS

	2023	2022
IRRF a compensar	46.755,12	44.196,13
COFINS	45,00	0,00
PIS	9,75	0,00
CSLL	43,20	0,00
IRPJ	120,00	0,00
Total de créditos a recuperar	46.973,07	44.316,93

NOTA Nº 16 – ESTOQUES

Refere-se a imóveis destinados à revenda.

	2023	2022
Imóveis Destinadas a Venda	4.651.447,99	3.517.453,87
Total de Imóveis Destinadas a Venda	4.651.447,99	3.517.453,87

NOTA Nº 17 - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Segue anexo:

	2023	2022
IMS Incorporadora e Empreendimentos Imobiliários S.A.	86.100,00	86.100,00
(-) Participações S.A – IMS. Incorporadora e Emp. Im. S.A.	15.886,89	9.619,75
Total de participações em outras sociedades	101.986,89	95.719,75

NOTA Nº 18– CONTA CORRENTE

A empresa para atender a necessidades de fluxo de caixa das partes relacionadas, quando por estas solicitadas dentro de sua capacidade de desembolso efetua remessa de numerários para as contas correntes das solicitantes, tendo as seguintes coligadas:

	2023	2022
Royal Agro Cereais Ltda	127.000,00	127.000,00
IMS Incorporadora e Emp. Imob. S.A.	241.785,43	241.785,43

Victory Participações S.A.	3.578.653,62	3.708.853,62
Brasil Oeste Participações S.A.	549.000,00	570.000,00
Total conta corrente contábil	4.496.439,05	4.647.639,05

NOTA Nº 19– INVESTIMENTOS

A seguir listamos as participações que a empresa mantinha nos respectivos fechamentos das demonstrações contábeis:

	2023	2022
RDC. Dist. de Créditos	0,00	27.191,54
Outros Investimentos	0,00	1.932.299,90
Total investimento	0,00	1.959.491,44

NOTA Nº 20– BENS EM OPERAÇÕES

A empresa adquiriu terreno no valor de R\$ 75.000,00

	2023	2022
Terreno	75.000,00	75.000,00
Total conta corrente contábil	75.000,00	75.000,00

NOTA Nº 21 – FORNECEDORES E OUTRAS CONTAS A PAGAR

Os fornecedores são responsáveis pela entrega de produtos ou prestação de serviços.

	2023	2022
Fornecedores	7.655,27	329.273,55
Outras contas a pagar	1.171.494,12	0,00
Total de fornecedores	1.179.149,39	329.273,55

NOTA Nº 22 - TRIBUTOS A RECOLHER

	2023	2022
COFINS a recolher	2.478,15	0,00
PIS a recolher	536,92	0,00
IRPJ a recolher	42.548,59	0,00
CSLL a recolher	17.502,86	0,00
Total de tributos	63.066,52	0,00

NOTA Nº 23 – ENCERRAMENTO DE INVESTIDAS

Trata-se de encerramento de investidas GTB Participações S.A. e Monte Rey Participações S.A.

	2023	2022
Encerramento de investidas - GTB Participações S.A.		
MTS Incorporadora e Empreendimentos S.A.	0,00	-6,50
Marcos Taufiq Shamas	0,00	-643,82
Totais	0,00	-650,32

Encerramento de investidas – Monte Rey Participações S.A.	2023	2022
MTS Incorporadora e Empreendimentos S.A.	0,00	2.700.656,59
Marcos Taufiq Shamas	0,00	55.115,44
Totais	0,00	2.755.772,03

NOTA Nº 24 - NÃO CIRCULANTE

A empresa quando da sua insuficiência de caixa foi atendida em sua necessidade pelas partes relacionadas que no ato tinham disponibilidades suficientes para atendê-las, conforme detalhamento abaixo:

	2023	2022
Marlene Shamas Afif	1.500.000,00	1.500.000,00
Master Grain Cereais Ltda	0,00	30.000,00
Total conta corrente contábil	1.500.000,00	1.530.000,00

NOTA Nº 25 – CAPITAL SOCIAL

Capital Social da empresa estava composto pelas seguintes quotas:

Sócios	Percentual	2023	2022
Marcos Taufiq Shamas	99%	742.500,00	742.500,00
Marlene Shamas Afif	1%	7.500,00	7.500,00
Total capital social	100%	750.000,00	750.000,00

NOTA Nº 26- LUCROS ACUMULADOS

Refere-se aos resultados positivos (lucro) nos anos de 2023 e 2022.

	2023	2022
Lucro prejuízos acumulados	7.152.580,75	5.433.892,12
Ajustes	2.755.772,03	0,00
(-) Distribuição de Lucros	-336.816,62	-293.274,00
Lucrou ou prejuízo do Exercício	1.235.835,41	2.011.962,63
Total	10.807.371,57	7.152.580,75

NOTA Nº 27 - RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
Receita Operacional	690.500,00	1.696.861,92
RECEITA COM LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	690.500,00	854.694,00
RECEITA COM ARRENDAMENTO DE AREA RURAL	0,00	842.167,92
Deducoes	(26.225,25)	(309.791,48)
COFINS S/FATURAMENTO	(21.555,00)	(48.572,77)
IRPJ SOBRE RECEITA	0,00	(180.178,34)
PIS S/FATURAMENTO	(4.670,25)	(10.673,62)
CSLL SOBRE RECEITA	0,00	(70.366,75)
Receita Líquida	664.274,75	1.387.070,44
Lucro Bruto	664.274,75	1.387.070,44
Despesas Administrativas	0,00	(17.039,54)
DESPESAS JUDICIAIS	0,00	(8.834,54)
DESPESAS ÁGUA	0,00	(155,00)
MANUTENÇÃO VEÍCULO	0,00	(8.050,00)
Despesas Tributárias	0,00	(704,79)
IMPOSTOS E TAXAS	0,00	(694,00)
OUTRAS TAXAS	0,00	(10,79)
Despesas Financeiras	(1.001,06)	(26.200,07)
MANUTENCAO CONTA CTE.	0,00	(771,19)
MULTA JUROS ATRAZO	(1.001,06)	(546,84)
DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	(24.882,04)
Receitas Financeiras	1.292.260,60	801.329,32
RENDIM.S/APLIC.FINANCEIRAS	874.722,22	801.329,32
DESCONTOS OBTIDOS	359.273,55	0,00
DISTRIBUIÇÃO DE SOBRAS	38.687,89	0,00
JUROS AO CAPITAL	19.576,94	0,00
Outras Despesas Operacionais	(182.612,69)	(158.165,42)
ENERGIA ELETRICA	(554,82)	(15.114,53)
MANUTENÇÃO DE PREDIO E CONDOMINO	(35.449,72)	(7.266,86)
HONORARIO CONTABEIS	(65.000,00)	(61.000,00)
ALUGUEL	(15.270,08)	(6.357,08)
DESPESAS JUNTA COMERCIAL MS	(264,00)	0,00
ÁGUA E ESGOTO	(2.062,43)	0,00
MULTA E JUROS DE MORA	(89,20)	0,00
ENERGIA ELETRICA	(3.471,36)	0,00
I P T U	(54.796,43)	(65.582,66)
MULTA E JUROS FISCAIS	(53,05)	0,00
ITR	(5.601,60)	(2.844,29)
Outras Receitas Operacionais	17.068,16	25.672,69
RESULTADO POSITIVO EM PART. SOCIETARIA	0,00	25.672,69
DESPESAS RECUPERADAS	10.801,02	0,00
RESULTADO EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	6.267,14	0,00
Resultado operacional líquido	1.789.989,76	2.011.962,63
Resultado Antes do IR	1.789.989,76	2.011.962,63
Provisões	(554.154,35)	0,00
PROVISAO P/IRPJ	(418.920,02)	0,00
PROVISAO P/CSLL	(135.234,33)	0,00
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.235.835,41	2.011.962,63

Empresa:
CNPJ:

MTS INCORPORADORA E EMPREENDIMENTOS S.A
08.312.219/0001-38

NOTA Nº 33 - EVENTO SUBSEQUENTE

A empresa declara que não existem eventos subsequentes relevantes.

Ponta Porã/MS, 31 de dezembro de 2023.

JOÃO ESTANISLAO CESPEDÉ LESME
Administrador

HELIO ADRIANO DE BARROS SOUZA
Contador / CRC/MS nº 011144/O-1