

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
ATIVO CIRCULANTE	2.164.537,02	2.196.977,43
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.872.043,17	1.887.545,30
CAIXA GERAL	1.872.043,17	1.874.970,12
CAIXA	1.872.043,17	1.874.970,12
DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA	0,00	12.398,95
BANCO DO BRASIL S/A	0,00	27,90
SICOOB COOP CREDICARU	0,00	12.371,05
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	176,23
BANCO SANTANDER S/A CTA APLIC	0,00	176,23
BENS E DIREITOS REALIZAVEIS CURTO PRAZO	289.824,96	302.221,90
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	138.126,17	138.126,17
IMPOSTOS A RECUPERAR	151.698,79	164.095,73
ICMS A RECUPERAR	151.645,51	151.573,85
ICMS A RECUPERAR S/IMOBILIZACOES	53,28	12.521,88
DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	2.668,89	7.210,23
DESPESAS E CUSTOS A APROPRIAR	2.668,89	7.210,23
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	2.668,89	7.210,23
ATIVO NÃO CIRCULANTE	524.109,19	893.831,28
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	515,56	8.688,28
CREDITOS A LONGO PRAZO	22,34	8.195,06
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR-RLP	22,34	8.195,06
DEPOSITO PARA RECURSOS E JUDICIAIS	493,22	493,22
DEPOSITOS JUDICIAIS - RLP	493,22	493,22
INVESTIMENTOS	1.979,18	1.671,40
ACOES E PARTICIPACOES SOCIAIS	1.979,18	1.671,40
COTAS DE CAP DA COOP DE CRÉD SICOOB CREDICARU	1.979,18	1.671,40

ORLI MOCELIN
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 454.541.759-00

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

A T I V O - CONTINUAÇÃO

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
IMOBILIZADO	520.853,01	882.430,16
IMOVEIS	464.310,00	464.310,00
CONSTRUCOES	438.310,00	438.310,00
TERRENOS	26.000,00	26.000,00
OUTROS IMOBILIZADOS	610.120,31	1.188.408,15
EQUIPAMENTOS DE COMUNICACOES	499,00	499,00
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	12.254,08	12.254,08
INSTALAÇÕES	71.227,40	71.227,40
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	317.226,47	677.003,80
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	28.411,56	28.411,56
TRATORES E IMPLEMENTOS	124.635,80	352.885,80
VEÍCULOS	55.866,00	46.126,51
DEPRECIÇÃO E EXAUSTÃO ACUMULADAS	(553.577,30)	(770.287,99)
DEPRECIÇÃO DE CONSTRUÇÕES	(113.462,51)	(96.170,10)
DEPRECIÇÃO EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÕES	(499,00)	(499,00)
DEPRECIÇÃO EQUIPTOS PROCESSAM DE DADOS	(12.254,08)	(12.189,06)
DEPRECIÇÃO INSTALAÇÕES	(31.466,29)	(24.666,29)
DEPRECIÇÃO MÁQS, APARELHOS E EQUIPTOS	(208.673,69)	(398.755,99)
DEPRECIÇÃO MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(16.082,40)	(13.496,04)
DEPRECIÇÃO TRATORES E IMPLEMENTOS	(124.635,80)	(178.385,00)
DEPRECIÇÃO VEÍCULOS	(46.503,53)	(46.126,51)
DESPESAS E GASTOS A AMORTIZAR	672,00	672,00
DESPESAS A AMORTIZAR	672,00	672,00
AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	(672,00)	(672,00)
AMORTIZAÇÕES DE DESPESAS	(672,00)	(672,00)
INTANGÍVEL	761,44	1.041,44
INTANGÍVEL	1.400,00	1.400,00
DIREITOS DE USO DE SISTEMAS	1.400,00	1.400,00
AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS INTANGÍVEL	(638,56)	(358,56)
AMORTIZAÇÃO DE DIREITOS DE USO DE SISTEMAS	(638,56)	(358,56)
TOTAL DO ATIVO	2.688.646,21	3.090.808,71

ORLI MOCELIN
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 454.541.759-00

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
PASSIVO CIRCULANTE	169.655,82	231.738,50
EMPRESIMOS E FINANCIAMENTOS	64,21	73.881,16
BANCOS CONTA EMPRESIMOS	64,21	73.881,16
BANCO SANTANDER S/A CTA EMPR	0,00	73.881,16
BANCOS CONTA DEPOSITOS A VISTA	64,21	0,00
FORNECEDORES	11.826,77	43.554,04
FORNECEDORES	11.826,77	43.554,04
FORNECEDORES DIVERSOS	11.826,77	43.554,04
OBRIGAÇÕES FISCAIS	12.937,05	12.297,06
IRPJ A RECOLHER	12.828,08	12.215,19
IRRF A RECOLHER	108,97	81,87
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	61.952,93	34.054,75
CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	10.647,55	10.279,82
FGTS A RECOLHER	8.618,59	260,88
PREVIDÊNCIA SOCIAL A RECOLHER	42.686,79	23.514,05
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	21.227,36	24.785,10
FÉRIAS A PAGAR	18.714,00	20.437,36
FOLHAS A PAGAR	0,00	1.998,14
PRO-LABORE A PAGAR	2.513,36	2.349,60
OUTRAS OBRIGACOES DE FUNCIONAMENTO	0,00	625,25
SEGUROS A PAGAR	0,00	625,25
PARCELAMENTO DE OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS	61.647,50	42.541,14
PARCELAMENTO DE OBRIGAÇÕES FISCAIS	19.099,18	13.067,86
PARCELAMENTO PGFN DEMAIS DEB MP 783/2017 COD 1734	19.099,18	13.067,86
PARCELAMENTO DE OBRIGAÇÕES SOCIAIS	42.548,32	29.473,28
PARCELAMENTO PGFN DEB PREV LEI 12996 COD 4720	19.028,79	13.019,63
PARCELAMENTO PGFN DEMAIS DEB LEI 12996 COD 4737	23.519,53	16.092,31
PARCELAMENTO RFB DEMAIS DEB LEI 12996 COD 4750	0,00	361,34
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	104.531,61	143.466,81
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	104.531,61	143.466,81
OBRIGACOES SOCIAIS E FISCAIS	104.531,61	143.466,81
PARCELAMENTOS DE OBRIGAÇÕES FISCAIS- ELP	61.196,54	88.113,62
PARCELAMENTOS DE OBRIGAÇÕES SOCIAIS- ELP	43.335,07	55.353,19
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.414.458,78	2.715.603,40
PATRIMÔNIO LÍQUIDO INICIAL	2.414.458,78	2.715.603,40
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	450.000,00	450.000,00
CAPITAL	450.000,00	450.000,00
LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	1.964.458,78	2.265.603,40
LUCROS ACUMULADOS	1.964.458,78	2.265.603,40
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.688.646,21	3.090.808,71

ORLI MOCELIN
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 454.541.759-00

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2024 a 31/12/2024	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	0,00	1.599.636,43
VENDAS DE PRODUTOS	0,00	1.599.636,43
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	(67.320,62)
IMPOSTOS INCIDENTES S/RECEITA BRUTA	0,00	(16.594,99)
DEVOLUCOES E ABATIMENTOS INCONDICIONAIS	0,00	(50.725,63)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	1.532.315,81
CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVIÇOS	0,00	(1.431.799,20)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS - MATRIZ	0,00	(1.431.799,20)
LUCRO BRUTO	0,00	100.516,61
DESPESAS OPERACIONAIS	(276.978,20)	(446.454,10)
DESPESAS OPERACIONAIS	(276.978,20)	(446.454,10)
DESPESAS COM PESSOAL	(111.775,91)	(147.338,15)
DESPESAS COM BENS	(129.958,84)	(142.612,95)
DESPESAS GERAIS	(12.335,83)	(145.555,72)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(22.907,62)	(10.947,28)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(276.978,20)	(345.937,49)
RESULTADO FINANCEIRO	(23.651,35)	(84.788,86)
RECEITAS FINANCEIRAS	565,28	1.796,93
DESPESAS FINANCEIRAS	(24.216,63)	(86.585,79)
OUTRAS RECEITAS E (DESPESAS) OPERACIONAIS	1.723,36	30.503,06
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.723,36	30.503,68
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	(0,62)
RESULTADO LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	(1.257,81)	0,00
BAIXAS DE BENS DO ATIVO	315.000,00	0,00
CUSTO DOS BENS DO ATIVO BAIXADOS	(316.257,81)	0,00
RESULTADO ANTES DA PROVISÃO DA CONTR. SOCIAL E DO IMP. DE RENDA	(300.164,00)	(400.223,29)
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA	(980,62)	(36.366,32)
PROVISAO P/CONTRIBUCAO SOCIAL	(367,73)	(16.836,23)
PROVISAO P/IMPOSTO DE RENDA	(612,89)	(19.530,09)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(301.144,62)	(436.589,61)

ORLI MOCELIN
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 454.541.759-00

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2024

Valores expressos em Reais (R\$)

Descrição	Capital Social	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Total
Saldo Final 31/12/2022	450.000,00	3.027.200,32	3.477.200,32
Resultado do Exercício 2023	-	(436.589,61)	(436.589,61)
Lucros Distribuídos em 2023	-	(325.007,31)	(325.007,31)
Saldo Final 31/12/2023	450.000,00	2.265.603,40	2.715.603,40
Resultado do Exercício 2024	-	(301.144,62)	(301.144,62)
Lucros Distribuídos em 2024	-	0,00	0,00
Saldo Final 31/12/2024	450.000,00	1.964.458,78	2.414.458,78

ORLI MOCELIN
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 454.541.759-00

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2024 a 31/12/2024	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
1 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do Exercício	(301.144,62)	(436.589,61)
Ajustes ao resultado por:		
Depreciação e Amortização	55.338,83	98.127,41
= Resultado do Exercício ajustado	(245.805,79)	(338.462,20)
(Aumento) Redução das Contas a Receber	25.111,00	31.870,99
(Aumento) Redução dos Estoques	0,00	319.199,04
Aumento (Redução) dos Fornecedores	(31.727,27)	16.231,06
Aumento (Redução) das Contas a Pagar e Provisões	(4.182,99)	(42.179,78)
Aumento (Redução) das Obrigações Tributárias a Pagar	8.709,33	(21.727,99)
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Atividades Operacionais	(247.895,72)	(35.068,88)
2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(Aumento) Redução do Ativo Imobilizado	306.518,32	(4.497,15)
(Aumento) Redução de Participações Sociais	(307,78)	(352,34)
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Ativ. de Investimentos	306.210,54	(4.849,49)
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Lucros ou dividendos pagos aos sócios	0,00	(325.007,31)
Aumento (Redução) de Empréstimos e Financiamentos	(73.816,95)	73.881,16
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Ativ.de Financiamentos	(73.816,95)	(251.126,15)
4 - AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	(15.502,13)	(291.044,52)
5 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	1.887.545,30	2.178.589,82
6 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	1.872.043,17	1.887.545,30

ORLI MOCELIN
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 454.541.759-00

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15

NOTAS EXPLICATIVAS

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Valores expressos em Reais (R\$)

1 – DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa MOCELIN MADEIRAS LTDA elaborou e está apresentando as suas Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2024 de acordo com as Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 1001 aplicável às Pequenas Empresas, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2 – OPERAÇÕES E ATIVIDADES DA ENTIDADE

A natureza jurídica da empresa é sociedade empresária limitada, com objeto social de industrialização, comercialização e beneficiamento de madeiras, transporte rodoviário de cargas e locação de bens móveis. Iniciou suas atividades em 05 de agosto de 1993 e continuará desenvolvendo por prazo indeterminado. A tributação do ano de 2024 foi pelo Lucro Presumido.

3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Classificação de Ativos e Passivos

Os bens e direitos estão classificados como Ativo Circulante quando sua expectativa de realização, seja por consumo ou venda, seja a de que ocorra no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação; o ativo for caixa ou uma aplicação financeira sem restrição de troca ou uso para liquidação. Os demais ativos estão classificados como Não Circulantes

b) Caixa e Equivalentes de Caixa

Representados por valores disponíveis em Caixa, bancos e aplicações de liquidez imediata.

c) Estoque

O valor de custo do estoque de Produtos Acabados é calculado pelo percentual de 70% do maior preço de venda do último mês do ano. O valor do estoque de Matéria-Prima é avaliado pelo método PEPS – Primeiro que Entra primeiro que Sai.

d) Despesas do Exercício Seguinte

Despesas pagas antecipadamente a serem apropriadas conforme forem sendo usufruídas de acordo com o regime de competência.

e) Ativos Não Circulantes

Todos Ativos não classificados como Circulantes.

f) Investimentos

Os investimentos são avaliados pelo custo de aquisição e acrescidos de rendimentos quando incorporados a eles. A empresa possui investimentos conforme demonstrado a seguir:

INVESTIMENTOS		
CONTA	VALOR CONTÁBIL	
	2024	2023
Cotas de Capital da Cooperativa de Crédito Sicoob Credicarú	1.979,18	1.671,40
TOTAL	1.979,18	1.671,40

NOTAS EXPLICATIVAS - CONTINUAÇÃO

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Valores expressos em Reais (R\$)

g) Imobilizado

Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos das depreciações. Ativos que possuem vida útil indeterminada não são depreciados. As depreciações são calculadas pelo método linear com os critérios estabelecidos pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil para a contabilização, especificamente no que se refere ao valor depreciável, ao método de depreciação e à vida útil, aplicado a todos os itens que integram o ativo imobilizado da entidade, inclusive àqueles classificáveis como propriedades para investimento. A empresa possui Ativo Imobilizado conforme demonstrado a seguir.

IMOBILIZADO						
CONTA	VALOR CONTÁBIL		DEPRECIÇÃO ACUMULADA		TAXA DE DEPRECIÇÃO (a.a)	VIDA ÚTIL (ANOS)
	2024	2023	2024	2023		
CONSTRUÇÕES	438.310,00	438.310,00	113.462,51	96.170,10	4%	25
TERRENOS	26.000,00	26.000,00	-	-	-	-
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÕES	499,00	499,00	499,00	499,00	10%	10
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	12.254,08	12.254,08	12.254,08	12.189,06	20%	5
INSTALAÇÕES	71.227,40	71.227,40	31.466,29	24.666,29	10%	10
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	317.226,47	677.003,80	208.673,69	398.755,99	10%	10
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	28.411,56	28.411,56	16.082,40	13.496,04	10%	10
TRATORES E IMPLEMENTOS	124.635,80	352.885,80	124.635,80	178.385,00	20%	5
VEÍCULOS	55.866,00	46.126,51	46.503,53	46.126,51	20%	5
TOTAIS	1.074.430,31	1.652.718,15	553.577,30	770.287,99	-	-

h) Classificação dos Passivos

As obrigações estão classificadas como Passivos Circulantes quando forem exigíveis no período de até doze meses após da data das demonstrações contábeis. Os demais Passivos estão classificados como Não Circulantes.

i) Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamento estão lançados pela dívida total reduzidas pelas despesas a apropriar quando for o caso.

NOTAS EXPLICATIVAS - CONTINUAÇÃO

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Valores expressos em Reais (R\$)

j) Patrimônio Líquido

Patrimônio líquido é a diferença entre o total dos ativos da entidade e todos os seus passivos, ou seja, o valor que realmente pertence aos seus sócios, acionistas e/ou proprietários. A contas do Patrimônio Líquido estão demonstradas na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL.

k) Capital e quadro societário

O Capital Social está representado por 5.000 cotas no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma. O quadro societário é composto da seguinte forma:

SÓCIO	QUANTIDADE DE COTAS	VALOR PARTICIPAÇÃO – R\$	% DE PARTICIPAÇÃO
Orli Mocelin	449.550	449.550,00	99,90%
Ygo Delfes Mocelin	450	450,00	0,10%
TOTAL	450.000	450.000,00	100%

l) Regime de Apuração

A empresa adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independentemente do seu efetivo recebimento ou pagamento.

ORLI MOCELIN
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 454.541.759-00

SUELI FELDHAUS
CRC: 1-SC-011720/O-7 - Contadora
CPF: 250.507.379-15