

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
ATIVO CIRCULANTE	2.029.041,46	2.153.636,93
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.405.343,81	1.399.435,47
CAIXA GERAL	688.612,53	212.308,63
DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA	10.180,39	42.593,68
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	706.550,89	1.144.533,16
BENS E DIREITOS REALIZAVEIS CURTO PRAZO	413.214,21	498.603,24
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	101.670,00	83.849,76
ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	3.916,94	6.536,14
IMPOSTOS A RECUPERAR	212.627,27	213.217,34
OUTROS CREDITOS	95.000,00	195.000,00
ESTOQUES	207.967,95	253.050,81
PRODUTOS ACABADOS	207.010,95	253.049,86
MATERIA-PRIMA E SECUNDARIA	957,00	0,95
DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE	2.515,49	2.547,41
DESPESAS E CUSTOS A APROPRIAR	2.515,49	2.547,41
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.076.417,75	646.835,59
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	2.000,00	2.000,00
CREDITOS A LONGO PRAZO	2.000,00	2.000,00
INVESTIMENTOS	2.952,00	1.702,00
ACOES E PARTICIPACOES SOCIAIS	2.952,00	1.702,00
IMOBILIZADO	1.071.465,75	643.133,59
IMOVEIS	215.000,00	215.000,00
TERRENOS	215.000,00	215.000,00
OUTROS IMOBILIZADOS	1.906.443,15	1.450.834,94
EQUIPAMENTOS DE COMUNICACOES	11.778,00	11.778,00
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	2.000,00	2.000,00
FLORESTAMENTO E REFLORESTAMENTO	166.855,00	92.855,00
INSTALAÇÕES	1.500,00	1.500,00
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	1.255.198,26	874.312,04
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	12.778,89	12.056,90
TRATORES E IMPLEMENTOS	76.392,00	76.392,00
VEÍCULOS	379.941,00	379.941,00
DEPRECIÇÃO E EXAUSTÃO ACUMULADAS	(1.049.977,40)	(1.022.701,35)
DEPRECIÇÃO EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÕES	(9.256,52)	(8.078,72)
DEPRECIÇÃO EQUIPTOS PROCESSAM DE DADOS	(2.000,00)	(2.000,00)
DEPRECIÇÃO INSTALAÇÕES	(1.500,00)	(1.385,08)
DEPRECIÇÃO MÁQS, APARELHOS E EQUIPTOS	(568.825,36)	(542.847,65)
DEPRECIÇÃO MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(12.062,52)	(12.056,90)
DEPRECIÇÃO TRATORES E IMPLEMENTOS	(76.392,00)	(76.392,00)
DEPRECIÇÃO VEÍCULOS	(379.941,00)	(379.941,00)
TOTAL DO ATIVO	3.105.459,21	2.800.472,52

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
PASSIVO CIRCULANTE	327.293,22	79.955,79
EMPRESIMOS E FINANCIAMENTOS	250.000,00	0,00
BANCOS CONTA EMPRESIMOS	250.000,00	0,00
FORNECEDORES	27.483,70	30.525,50
FORNECEDORES	27.483,70	30.525,50
OBRIGAÇÕES FISCAIS	7.185,61	3.775,98
IRPJ A RECOLHER	7.185,61	3.775,98
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	13.792,15	10.661,69
COFINS A RECOLHER	199,76	238,26
CONTRIBUICAO SINDICAL A RECOLHER	39,57	39,57
CONTRIBUICAO SOCIAL A RECOLHER	6.467,05	3.398,39
FGTS A RECOLHER	2.744,24	2.793,87
PIS A RECOLHER	43,28	51,62
PREVIDÊNCIA SOCIAL A RECOLHER	4.298,25	4.139,98
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	27.993,87	28.980,32
FÉRIAS A PAGAR	18.765,23	16.698,16
FOLHAS A PAGAR	9.228,64	12.282,16
OUTRAS OBRIGACOES DE FUNCIONAMENTO	837,89	6.012,30
CONVENIO UNIMED A PAGAR	0,00	5.055,65
SEGUROS A PAGAR	837,89	956,65
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.778.165,99	2.720.516,73
PATRIMÔNIO LÍQUIDO INICIAL	2.778.165,99	2.720.516,73
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	90.000,00	90.000,00
LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	2.688.165,99	2.630.516,73
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.105.459,21	2.800.472,52

HELECIR HERIBERTO HAUT
Administrador
CPF: 481.955.029-20

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	2.064.722,62	2.335.404,35
VENDAS DE PRODUTOS	2.064.722,62	2.335.404,35
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(19.245,95)	(22.847,15)
IMPOSTOS INCIDENTES S/RECEITA BRUTA	(19.245,95)	(12.090,59)
DEVOLUCOES E ABATIMENTOS INCONDICIONAIS	0,00	(10.756,56)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.045.476,67	2.312.557,20
CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVIÇOS	(1.447.232,33)	(1.361.151,98)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS - MATRIZ	(1.447.232,33)	(1.361.151,98)
LUCRO BRUTO	598.244,34	951.405,22
DESPESAS OPERACIONAIS	(305.714,93)	(259.798,16)
DESPESAS OPERACIONAIS	(305.714,93)	(259.798,16)
DESPESAS COM PESSOAL	(117.301,49)	(166.640,27)
DESPESAS COM BENS	(136.815,35)	(63.644,72)
DESPESAS GERAIS	(14.506,98)	(5.271,37)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(37.091,11)	(24.241,80)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	292.529,41	691.607,06
RESULTADO FINANCEIRO	90.136,92	89.976,37
RECEITAS FINANCEIRAS	93.139,55	131.758,62
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.002,63)	(41.782,25)
OUTRAS RECEITAS E (DESPESAS) OPERACIONAIS	55.854,60	29.938,34
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	56.007,38	30.114,47
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(152,78)	(176,13)
RESULTADO LÍQUIDO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	11.400,00	0,00
BAIXAS DE BENS DO ATIVO	11.400,00	0,00
RESULTADO ANTES DA PROVISÃO DA CONTR. SOCIAL E DO IMP. DE RENDA	449.920,93	811.521,77
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA	(49.811,67)	(53.001,97)
PROVISAO P/CONTRIBUCAO SOCIAL	(23.325,00)	(25.106,20)
PROVISAO P/IMPOSTO DE RENDA	(26.486,67)	(27.895,77)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	400.109,26	758.519,80

HELECIR HERIBERTO HAUT
Administrador
CPF: 481.955.029-20

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	90.000,00	3.260.361,93	3.350.361,93
Resultado do Exercício 2023	-	758.519,80	758.519,80
Lucros Distribuídos em 2023	-	(1.388.365,00)	(1.388.365,00)
Saldo Final 31/12/2023	90.000,00	2.630.516,73	2.720.516,73
Resultado do Exercício 2024	-	400.109,26	400.109,26
Lucros Distribuídos em 2024	-	(342.460,00)	(342.460,00)
Saldo Final 31/12/2024	90.000,00	2.688.165,99	2.778.165,99

HELECIR HERIBERTO HAUT
Administrador
CPF: 481.955.029-20

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	400.109,26	758.519,80
Ajustes ao resultado por:		
Depreciação e Amortização	75.538,83	53.073,05
= Resultado do Exercício ajustado	475.648,09	811.592,85
(Aumento) Redução das Contas a Receber	85.420,95	(213.204,89)
(Aumento) Redução dos Estoques	45.082,86	(24.927,49)
Aumento (Redução) dos Fornecedores	(3.041,80)	1.449,49
Aumento (Redução) das Contas a Pagar e Provisões	(6.160,86)	(1.377,79)
Aumento (Redução) das Obrigações Tributárias a Pagar	6.540,09	(7.954,33)
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Atividades Operacionais	603.489,33	565.577,84
2 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(Aumento) Redução do Ativo Imobilizado	(503.870,99)	282.101,00
(Aumento) Redução de Participações Sociais	(1.250,00)	(1.680,00)
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Ativ. de Investimentos	(505.120,99)	280.421,00
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Lucros ou dividendos pagos aos sócios	(342.460,00)	(1.388.365,00)
Aumento (Redução) de Empréstimos e Financiamentos	250.000,00	(290.539,39)
= Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) Ativ. de Financiamentos	(92.460,00)	(1.678.904,39)
4 - AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	5.908,34	(832.905,55)
5 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	1.399.435,47	2.232.341,02
6 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	1.405.343,81	1.399.435,47

HELECIR HERIBERTO HAUT
Administrador
CPF: 481.955.029-20

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 INCOHAUT 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 o comércio de produtos hortifrutigranjeiros. Iniciou suas atividades 1º de Janeiro de 1998 e pretende continuar 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.

c) Estoque

O custo dos produtos acabados foi avaliado em setenta por cento do maior preço de venda no período de apuração, conforme artigo 308, inciso II do Regulamento do Imposto de Renda - RIR/2020. O custo da Matéria-Prima foi 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 Cresol São Joaquim/SC	2.952,00	1.702,00
TOTAL	2.952,00	1.702,00

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 – R\$		DEPRECIÇÃO ACUMULADA – R\$		TAXA DE DEPRECIÇÃO % (a.a)	VIDA ÚTIL (ANOS)
	2024	2023	2024	2023		
Terrenos	215.000,00	215.000,00	-	-	0%	-
Equipamentos de Comunicações	11.778,00	11.778,00	9.256,52	8.078,72	10%	10
Equipamentos de Processamento de Dados	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	20%	5
Florestamento e Reflorestamento	166.855,00	92.855,00	-	-	0%	-
Instalações	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.385,08	10%	10
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.255.198,26	874.312,04	568.825,36	542.847,65	10%	10
Móveis e Utensílios	12.778,89	12.056,90	12.062,52	12.056,90	10%	10
Tratores e Implementos	76.392,00	76.392,00	76.392,00	76.392,00	20%	5
Veículos	379.941,00	379.941,00	379.941,00	379.941,00	20%	5
TOTAIS	2.121.443,15	1.665.834,94	1.049.977,40	1.022.701,35	-	-

h) Intangível

Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos das amortizações. As amortizações são calculadas pelo método linear com base nas taxas de durabilidade dos bens. A empresa não possui Ativo Intangível.

i) 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.

HELECIR HERIBERTO HAUT
Administrador
CPF: 481.955.029-20

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

NOTAS EXPLICATIVAS - continuação

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Valores expressos em Reais (R\$)

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

k) 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. As contas do Patrimônio Líquido estão demonstradas na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

j) Capital e quadro societário
O Capital Social está representado por 90.000 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
Helecir Heriberto Haut	90.000	90.000,00	100%
TOTAL	90.000	90.000,00	100%

m) 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.

HELECIR HERIBERTO HAUT
Administrador
CPF: 481.955.029-20

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