

XILEMA PARTICIPAÇÕES LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS DE 2023

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa é uma holding não financeira, com sede em Palmeira das Missões/RS, onde iniciou suas atividades em 23/10/2020.

NOTA 2 - BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as disposições da Lei das Sociedades por Ações nº 6.404/76, e alterações posteriores pela Lei nº 11.638/07 e pela Lei nº 11.941/09, bem como pelos pronunciamentos contábeis emitidos pelo CPC, especificamente o CPC das PMEs.

NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Entre os principais procedimentos adotados para a preparação das Demonstrações Financeiras, ressaltamos:

a) Apuração do Resultado

As Receitas e Despesas são reconhecidas segundo o Regime de Competência.

b) Provisão para Devedores Duvidosos

Não foi realizada neste exercício.

NOTA 4 - PRINCIPAIS CRITÉRIOS DE AVALIAÇÃO DO ATIVO

a) Estoques

As mercadorias adquiridas para revenda são registradas pelo custo de aquisição, deduzidos dos impostos recuperáveis e o sistema de avaliação do custo é o custo médio ponderado.

b) Imobilizado

Os bens adquiridos até 31/12/1995 estão avaliados pelo seu custo de aquisição corrigido monetariamente até aquela data. Os adquiridos posteriormente estão avaliados pelo seu custo de aquisição, deduzida a depreciação do período.

NOTA 5 - PATRIMONIO LÍQUIDO

a) Capital Social 2020

O capital social da Empresa está registrado no valor de R\$ 8.870.000,00 (oito milhões oitocentos e setenta e nove mil e duzentos reais), dividido em 8.870.000 quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, indivisível e totalmente integralizado, em moeda corrente nacional e está subscrito pelos sócios da seguinte forma:

SÓCIOS	Nº QUOTAS	VALOR NOMINAL	% PART. SOCIETÁRIA
MOYSES DA SILVA MARTINS JUNIOR	8.868.00	R\$ 8.868.000,00	99,98%
THAYS KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
THÉO KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
Total	8.870.000	R\$ 8.870.000,00	100%

B) Capital Social 2021

O capital social da Empresa está registrado no valor de R\$ 8.879.200,00 (oito milhões oitocentos e setenta e nove mil e duzentos reais), dividido em 8.879.200 quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, indivisível e totalmente integralizado, em moeda corrente nacional e está subscrito pelos sócios da seguinte forma:

SÓCIOS	Nº QUOTAS	VALOR NOMINAL	% PART. SOCIETÁRIA
MOYSES DA SILVA MARTINS JUNIOR	8.877.200	R\$ 8.877.200,00	99,98%
THAYS KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
THÉO KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
Total	8.879.200	R\$ 8.879.200,00	100%

B) Capital Social 2022

O capital social da Empresa está registrado no valor de R\$ 10.576.000 (Dez milhões quinhentos e setenta e seis reais), dividido em 10.576.000 quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma, indivisível e totalmente integralizado, em moeda corrente nacional e está subscrito pelos sócios da seguinte forma:

SÓCIOS	Nº QUOTAS	VALOR NOMINAL	% PART. SOCIETÁRIA
MOYSES DA SILVA MARTINS JUNIOR	10.576.000	R\$ 10.576.000	99,98%
THAYS KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
THÉO KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
Total	10.578.000	R\$ 10.578.000	100%

C) Capital Social 2025

SÓCIOS	Nº QUOTAS	VALOR NOMINAL	% PART. SOCIETÁRIA
MOYSES DA SILVA MARTINS JUNIOR	17.728.000	R\$ 17.728.000	99,98%
THAYS KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
THÉO KISSMANN MARTINS	1.000	R\$ 1.000,00	0,01%
Total	17.730.000	R\$ 17.730.000	100%

Onde;

R\$ 5.001.832,30 (cinco milhões oitocentos e trinta e dois reais e trinta centavos), são subscritos neste ato para integralização em moeda corrente nacional, no prazo de 05 anos.

R\$ 2.150.167,70 (dois milhões, cento e cinquenta mil, cento e sessenta e sete reais e setenta centavos), são integralizados neste ato, com o saldo da conta "2.1.01.10.01 – AFAC – Aporte para Futuro Aumento Capital Social".

R\$ 60.000,00 (sessenta mil reais) imóvel matrícula nº 103.109 vaga de garagem nº 49 Edifício Residencial Moradas do Gapuvu Florianópolis – SC.

Desincorporação de imóvel integralizado no Capital social da Companhia matrícula 9.167 no valor de **R\$ 60.000,00** (sessenta mil reais) registrado no registro de imóveis de Ronda Alta – RS.

NOTA 7 – TRIBUTAÇÃO

A empresa adotou o Cálculo do Imposto de Renda e Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido aplicando as regras do regime de tributação com base no lucro presumido.

NOTA 8 – AJUSTES EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em 2022 reconhecemos através da conta ajuste de exercícios anteriores a Equivalência Patrimonial que a empresa Xilema Participações Ltda possui na investida Martins e Kissmann Comércio de produto Agrícolas Ltda, estornado valores recebidos que foram reconhecidos como outras receitas nos anos de 2021 e 2022 e lançando como distribuição de lucros recebidos pela Equivalência Patrimonial.

NOTA 9 – EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL

Reconhecimento Equivalência Patrimonial 18,40% Patrimônio Líquido da investida Martins e Kissmann Comércio de produto Agrícolas Ltda.

ANO	PL MARTINS E KISSMANN COM DE PRDO AGRÍCOLAS LTDA	EQUIVALÊNCIA DE EQUIVALÊNCIA
2020		9.200,00
2021	4.456.470,10	810.790,50
2022	6.907.256,79	1.261.735,25
2023	5.923.766,63	1.076.166,69
2024	5.174.043,08	924.824,07

NOTA 10 – TRANSFORMAÇÃO

Transformação da natureza jurídica de sociedade empresária Limitada em Sociedade por ações, passará a operar sob denominação social de XILEMA PARTICIPAÇÕES S.A.