

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A
CNPJ 28.574.891/0001-09 NIRE: 31300118428
BALANÇOS PATRIMONIAIS COMPARATIVOS REALIZADOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022 (em R\$)

	2023		2022	
ATIVO	12.398.080,24	D	9.881.188,78	D
ATIVO CIRCULANTE	3.552.363,95	D	2.651.278,02	D
DISPONIBILIDADES	3.532.899,32	D	2.641.053,96	D
CAIXA	10.000,00	D	10.000,00	D
BANCOS C/MOVIMENTO	0,00	D	0,00	D
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	3.522.899,32	D	2.631.053,96	D
OUTROS RECEBÍVEIS	19.464,63	D	10.224,06	D
TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR	19.464,63	D	10.224,06	D
DEVEDORES DIVERSOS	0,00	D	0,00	D
ATIVO NAO CIRCULANTE	8.845.716,29	D	7.229.910,76	D
INVESTIMENTOS	8.845.716,29	D	7.229.910,76	D
PARTICIPACOES EM COLIGADAS E CONTROLADAS	8.845.716,29	D	7.229.910,76	D
PASSIVO	12.398.080,24	C	9.881.188,78	C
PASSIVO CIRCULANTE	4.862.212,85	C	4.454.277,72	C
SALARIOS E ENCARGOS A PAGAR	0,00	C	0,00	C
OBRIGACOES TRABALHISTAS A RECOLHER	0,00	C	0,00	C
RETIRADAS PRO-LABORE A PAGAR	0,00	C	0,00	C
CONTAS A PAGAR	4.856.592,82	C	4.447.775,32	C
CREDORES DIVERSOS	0,00	C	0,00	C
DIVIDENDOS A PAGAR	4.856.592,82	C	4.447.775,32	C
OBRIGACOES FISCAIS	5.620,03	C	6.502,40	C
OBRIGACOES TRIBUTARIAS A RECOLHER	5.620,03	C	6.502,40	C
PASSIVO NAO CIRCULANTE	26.258,69	C	19.756,29	C
OBRIGACOES COM PARTES RELACIONADAS	26.258,69	C	19.756,29	C
DEBITOS A PAGAR PESSOAS LIGADAS	26.258,69	C	19.756,29	C
PATRIMONIO LIQUIDO	7.509.608,70	C	5.407.154,77	C
CAPITAL SOCIAL	510.000,00	C	510.000,00	C
LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS	6.897.608,70	C	4.795.154,77	C
RESERVAS DE LUCROS	102.000,00	C	102.000,00	C

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, realizado em 31/12/23, conforme a documentação enviada à contabilidade que, depois de contabilizada, será devolvida oportunamente, devidamente protocolizada, somando tanto o Ativo como o Passivo o valor R\$ 12.398.080,24 (Doze milhões, trezentos e noventa e oito mil, oitenta reais e vinte e quatro centavos.)

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2023

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A
 GUILHERME DE ANDRADE SOUSA
 DIRETOR PRESIDENTE
 CPF: 034.178.066-90

LUCAS CARNEIRO MACHADO
 CONTADOR - CRC/MG: 83794
 CPF 013.621.706-07
 R&M ASSESSORIA CONTABIL CRC/MG: 4123

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A

CNPJ 28.574.891/0001-09 NIRE: 31300118428

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022 (em R\$)

	31/12/2023	31/12/2022
RECEITAS OPERACIONAIS NO PAÍS	0,00	0,00
RECEITAS OPERACIONAIS PARA O EXTERIOR	0,00	0,00
(-)DEDUÇÕES RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00
RECEITA LIQUIDA	0,00	0,00
(-)CUSTO C/SERVIÇOS	0,00	0,00
LUCRO BRUTO	0,00	0,00
(-)DESPESAS OPERACIONAIS	-9.808,97	-10.678,85
RECEITAS COM PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	9.540.844,96	8.679.711,56
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	9.531.035,99	8.669.032,71
RECEITAS FINANCEIRAS	245.621,40	310.988,06
(-)DESPESAS FINANCEIRAS	-2.147,53	-2.734,18
RESULTADO NAO OPERACIONAL	9.774.509,86	8.977.286,59
RECEITAS/DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00
LUCRO LIQUIDO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	9.774.509,86	8.977.286,59
(-)CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/O LUCRO	-22.105,94	-27.988,93
LUCRO LIQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	9.752.403,92	8.949.297,66
(-)PROVISAO P/IMPOSTO DE RENDA	-39.218,29	-53.747,02
LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	9.713.185,63	8.895.550,64
LUCRO POR AÇÃO	19,05	17,44

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2023

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A
GUILHERME DE ANDRADE SOUSA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 034.178.066-90

LUCAS CARNEIRO MACHADO
CONTADOR - CRC/MG: 83794
CPF 013.621.706-07
R&M ASSESSORIA CONTABIL CRC/MG: 4123

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A**CNPJ 28.574.891/0001-09 NIRE: 31300118428****DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2023 E 31/12/2022 (em R\$)**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	TOTAL
SALDO FINAL EM 31/12/2021	510.000,00	102.000,00	3.505.063,38	0,00	4.117.063,38
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00
AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL					0,00
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			8.895.550,64		8.895.550,64
CONSTITUIÇÃO RESERVA LEGAL					0,00
DIVIDENDOS A DISTRIBUIR			-4.447.775,32		-4.447.775,32
LUCROS DISTRIBUIDOS			-3.157.683,93		-3.157.683,93
SALDO FINAL EM 31/12/2022	510.000,00	102.000,00	4.795.154,77	0,00	5.407.154,77
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR					0,00
AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL					0,00
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			9.713.185,63		9.713.185,63
CONSTITUIÇÃO RESERVA LEGAL					0,00
DIVIDENDOS A DISTRIBUIR			-4.856.592,82		-4.856.592,82
LUCROS DISTRIBUIDOS			-2.754.138,88		-2.754.138,88
SALDO FINAL EM 31/12/2023	510.000,00	102.000,00	6.897.608,70	0,00	7.509.608,70

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2023

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A
GUILHERME DE ANDRADE SOUSA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 034.178.066-90

LUCAS CARNEIRO MACHADO
CONTADOR - CRC/MG: 83794
CPF 013.621.706-07
R&M ASSESSORIA CONTABIL CRC/MG: 4123

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A
CNPJ 28.574.891/0001-09 NIRE: 31300118428

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2022

Fluxos de caixa das atividades operacionais	2023	2022
Resultado do exercício	9.713.185,63	8.895.550,64
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
(+) Depreciações		
Lucro (Prejuízo) Líquido Ajustado	9.713.185,63	8.895.550,64
Variações nos ativos e passivos		
Outros Recebíveis	-9.240,57	-8.225,00
Fornecedores		
Outras contas a pagar	0,00	444,71
Obrigações Fiscais	-882,37	-423,18
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais	9.703.062,69	8.887.347,17

Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Imobilizado		
Aumento de investimento	-1.615.805,53	176.344,94
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	-1.615.805,53	176.344,94

Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Obrigações com Partes Relacionadas LP	6.502,40	0,00
Lucros distribuídos	-2.754.138,88	-3.157.683,93
Outros débitos com terceiros	-4.447.775,32	-6.777.566,89
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de financiamentos	-7.195.411,80	-9.935.250,82

Aumento nas disponibilidades	891.845,36	-871.558,71
-------------------------------------	-------------------	--------------------

Demonstrativo:

Disponibilidades no início do período	2.641.053,96	3.512.612,67
Disponibilidades no final do período	3.532.899,32	2.641.053,96
Aumento nas disponibilidades	891.845,36	-871.558,71

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A
GUILHERME DE ANDRADE SOUSA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 034.178.066-90

LUCAS CARNEIRO MACHADO
CONTADOR - CRC/MG: 83794
CPF 013.621.706-07
R&M ASSESSORIA CONTABIL CRC/MG: 4123

Otimiza Participações S/A

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras em 31/12/2023

Nota 1 - Contexto Operacional

A empresa Otimiza Participações S/A, inscrita no CNPJ 28.574.891/0001-09, constituída em 04/09/2017 é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede à Rua dos Timbiras, 1754, Sala 801A, Bairro Lourdes, em Belo Horizonte, Minas Gerais e tem por objeto social a participação em outras sociedades.

Nota 2 - Política Contábil e Demonstrações

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 2022, compreendem o Balanço Patrimonial (BP), a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE), a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) e a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), que foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e preceitos da Lei nº [10.406/2002](#) e demais legislações e normas contábeis aplicáveis.

Nota 3 - Regime Contábil Aplicado

A escrituração contábil foi realizada com base no art. [176](#) da Lei nº [6.404/1976](#) (Lei das S/A), e nas disposições contidas na ITG 2000 - Escrituração Contábil. O resultado do exercício foi apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração do resultado dos períodos em que ocorrerem, de forma simultânea quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

Nota 4 - Critérios de avaliação e cálculo de elementos patrimoniais:

4.1 - Aplicações Financeiras de Renda Fixa e Liquidez Imediata - são demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos creditados até a data de balanço conforme extratos bancários fornecidos pelas respectivas instituições financeiras;

4.2 - Dividendos a Pagar - registram os dividendos devidos aos acionistas, calculados à alíquota de 50% do lucro líquido, conforme estabelecido no Estatuto da empresa;

4.3 - Capital Social - representa 256.000 ações ordinárias e 254.000 ações preferenciais.

Nota 5 - Sumário das Principais Práticas Contábeis:

Critérios adotados de acordo com os princípios contábeis estabelecidos, sem prejuízo do estipulado pela legislação fiscal.

5.1 - Demonstrações elaboradas em consonância com a Lei [6.404/76](#) e normas aplicáveis conforme a NBC TG 1000, de 01 de novembro de 2016.

5.2 – Não apresentação DRA – Demonstração do Resultado Abrangente por não possuir informações a serem inseridas;

5.3 – Não apresentação DVA – Demonstração do Valor Adicionado considerando o previsto no item 3 da NBC TG 09 aprovada pela Resolução CFC 1138/08 e inciso V do artigo 176 da Lei 6.404/76;

5.4- Opção de tributação pelo lucro presumido com apuração trimestral do IRPJ e da CSLL;

5.5- Contrib.Social s/o lucro – calculada à alíquota de 9% s/o lucro presumido conforme determinado pela legislação fiscal;

3.6- IRPJ s/o lucro – calculado à alíquota de 15% s/o lucro presumido mais adicional de 10% sobre a parcela deste lucro excedente a R\$60.000,00 trimestrais, conforme determinado pela legislação fiscal.

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2023.

OTIMIZA PARTICIPAÇÕES S/A
GUILHERME DE ANDRADE SOUSA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 034.178.066-90

LUCAS CARNEIRO MACHADO
CONTADOR - CRC/MG: 83794
CPF 013.621.706-07
R&M ASSESSORIA CONTABIL CRC/MG: 4123