

**DEA PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS S/A**  
**CNPJ/MF 27.891.094/0001-92**  
**NIRE 23300039921**

**RELATORIO DA DIRETORIA**

SRS ACIONISTAS:

Em cumprimento as determinações legais e estatutárias, apresentamos as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023. As demais peças contábeis encontram-se à disposição dos senhores em nossa sede social à Rua do Seminário nº 458, Centro, Juazeiro do Norte, Ceará.

**A DIRETORIA**

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023**

	dez/22	dez/23	Nº N.E
<b>ATIVO</b>	<b>1.167.444,11</b>	<b>1.114.100,93</b>	
<b>Circulante</b>	<b>873.449,12</b>	<b>929.100,93</b>	
. Caixa e equivalentes de caixa	210.663,22	266.158,13	Nota 03
. Imóveis de Renda	662.629,00	662.629,00	Nota 04
. Créditos Fiscais	156,90	313,80	Nota 05
<b>Não Circulante</b>	<b>293.994,99</b>	<b>185.000,00</b>	
. Créditos Diversos	108.994,99		Nota 06
. Imobilizado	185.000,00	185.000,00	Nota 07
<b>PASSIVO</b>	<b>1.167.444,11</b>	<b>1.114.100,93</b>	
<b>Circulante</b>	<b>211.650,98</b>	<b>35.712,73</b>	
. Impostos a Recolher	11.650,98	35.712,73	Nota 08
. Créditos de terceiros	200.000,00		Nota 09
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>955.793,13</b>	<b>1.078.388,20</b>	
. Capital Social	847.729,00	847.729,00	Nota 10
. Lucro Líquido do Exercício	108.064,13	230.659,20	Nota 11
. (-) Prejuízos Acumulados			

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Fortaleza (CE) 31 de Dezembro de 2023

**Melania Evangelista Torres**  
Presidente  
CPF 118.691.003-87

**Antonio Argemiro Bezerra Alves**  
CRC/CE 07255/O-6  
CPF 236.036.663-72

**DEA PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS S/A**  
**CNPJ/MF 27.891.094/0001-92**  
**NIRE 23300039921**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023**

D.R.E			
	dez/22	dez/23	Nº N.E
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>445.838,94</b>	<b>696.117,18</b>	
. Locação de bens Imóveis	445.838,94	696.117,18	Nota 12
(-) impostos Incidentes	(16.273,15)	(25.407,90)	
<b>RECEITA LIQUIDO</b>	<b>429.565,79</b>	<b>670.709,28</b>	
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(108,33)</b>	<b>(81.041,41)</b>	Nota 13
. Despesas Financeiras	(20,48)	(32.967,79)	
. Despesas Administrativas	(87,85)	(48.073,62)	
<b>RECEITA NÃO OPERACIONAL</b>	<b>13.932,28</b>	<b>16.556,81</b>	Nota 14
. Receita Não Operacional	13.932,28	16.556,81	
<b>LUCROS LIQUIDO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>443.389,74</b>	<b>606.224,68</b>	
. Contribuição Social s/Lucro Líquido	(14.094,07)	(21.538,28)	Nota 15
. Imposto de Renda Pessoa Jurídica	(23.490,11)	(40.086,23)	Nota 15
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>405.805,56</b>	<b>544.600,17</b>	
<b>DESTINAÇÃO DO RESULTADO</b>			
. Reserva de Lucros	405.805,56	544.600,17	

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Fortaleza (CE) 31 de Dezembro de 2023

**Melania Evangelista Torres**  
Presidente  
CPF 118.691.003-87

**Antonio Argemiro Bezerra Alves**  
CRC/CE 07255/O-6  
CPF 236.036.663-72

**DEA PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS S/A**  
**CNPJ/MF 27.891.094/0001-92**  
**NIRE 23300039921**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

**PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31.12.2023 E 31.12.2022**

<b>HISTÓRICO</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>RESERVA DE LUCROS</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>
Saldo em 31.12.2021	<b>847.729,00</b>	-	134.748,57	982.477,57
Lucro Líquido do Exercício de 2022	-	405.805,56		1.388.283,13
Destinação do lucro líquido do exercício		(405.805,56)	540.696,87	-
Distribuição de Lucros e Dividendos			(432.632,74)	(432.632,74)
Saldo em 31.12.2022	<b>847.729,00</b>	-	<b>108.064,13</b>	<b>955.793,13</b>
Lucro Líquido do Exercício de 2023		544.600,17		1.500.393,30
Destinação do lucro líquido do exercício		(544.600,17)	652.664,30	-
Distribuição de Lucros e Dividendos			(422.005,10)	(422.005,10)
Saldo em 31.12.2023	<b>847.729,00</b>	-	<b>230.659,20</b>	<b>1.078.388,20</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

Fortaleza (CE) 31 de Dezembro de 2023

**Melania Evangelista Torres**  
Presidente  
CPF 118.691.003-87

**Antonio Argemiro Bezerra Alves**  
CRC/CE 07255/O-6  
CPF 236.036.663-72

**DEA PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS S/A**  
**CNPJ/MF 27.891.094/0001-92**  
**NIRE 23300039921**

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO**

**EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023**

<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2023</b>
Lucro Líquido do Exercício	405.805,56	544.600,17
<b>Variações nas Contas do Ativo Circulante</b>	-	-
Redução/(Aumento) na Conta Imóveis a Comercializar		
Redução/(Aumento) na Conta Créditos Fiscais	(156,90)	(156,90)
<b>Variações nas Contas do Ativo Não Circulante</b>		
Redução/(Aumento) na Conta Devedores Diversos	56.132,59	108.994,99
<b>Variações nas Contas do Passivo Circulante</b>		
Aumento / (Redução) na Conta Obrig. Tributárias	2.225,98	24.061,75
Aumento / (Redução) na Conta Crédito diversos		(200.000,00)
	<u>58.201,67</u>	<u>(67.100,16)</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>464.007,23</b>	<b>477.500,01</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Distribuição de Lucro	(432.490,00)	(422.005,10)
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>(432.490,00)</b>	<b>(422.005,10)</b>
<b>AUMENTO / (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>31.517,23</b>	<b>55.494,91</b>
Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	179.145,99	210.663,22
Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	210.663,22	266.158,13
<b>AUMENTO / (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>31.517,23</b>	<b>55.494,91</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Fortaleza (CE) 31 de Dezembro de 2023

**Melania Evangelista Torres**  
Presidente  
CPF 118.691.003-87

**Antonio Argemiro Bezerra Alves**  
CRC/CE 07255/O-6  
CPF 236.036.663-72

**DEA PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS S/A**  
**CNPJ 27.891.094/0001-92**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A **DEA PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS S/A** é uma companhia de capital fechado, que se regerá pelo Estatuto e pelas disposições legais, e tem por objetivo, substancialmente Holdings de instituições não-financeiras.

**NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as quais abrangem a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

A seguir apresentamos um resumo das principais práticas contábeis adotadas pela sociedade para elaboração das demonstrações:

- a. **CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA** - São consideradas como caixa e equivalentes de caixas as disponibilidades e as aplicações interfinanceiras de liquidez em curto prazo;
- b. **IMÓVEIS DE RENDA** - Referem-se aos imóveis destinados a gerar Receita Operacional de Aluguéis.
- c. **IMOBILIZADO** - Registrado pelo custo de aquisição, ajustado pro depreciações acumuladas, calculada pelo método linear, a taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil dos bens, fixado por espécie de bens;
- g. **RECEITAS E DESPESAS** - Foram apropriadas obedecendo ao regime de competência, porém, as receitas foram tributadas pelo regime de caixa, adotando a escrituração contábil.

**NOTA 03 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

O Caixa e os equivalentes de caixa estão assim representados:

**CAIXA**

O saldo de caixa estar representado pelos valores de R\$ 47.938,04 em 2023 (R\$ 52.821,64 em 2022).

**BANCO CONTA MOVIMENTO**

Compreende o saldo de depósitos bancários até a data de encerramento das Demonstrações Financeiras.

<b>NOMENCLATURA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
SAFRA	0,00	990,65

**APLICAÇÕES DE RENDA FIXA**

Compreende o saldo de aplicações acrescido das apropriações dos rendimentos auferidos até a data das Demonstrações Financeiras.

<b>NOMENCLATURA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
SAFRA – FUNDO DE INVESTIMENTOS	217.802,63	156.850,93
POUPANÇA PLUS	417,46	0,00
Total	218.220,09	156.850,93

#### **NOTA 04 - IMÓVEIS DE RENDA**

Refere-se aos Imóveis disponíveis para Aluguel, representado R\$ 662.629,00 em 2023 (R\$ 662.629,00 em 2022), transferido para Investimento, conta propriedades p/Investimentos avaliados pelo custo de aquisição.

#### **NOTA 05 - CRÉDITOS FISCAIS**

Refere-se a IRF pago S/Rendimentos de Aplicações Financeiras, a recuperar, representado R\$ 313,80 em 2023 (R\$ 156,90 em 2022).

#### **NOTA 06 - CRÉDITOS ACIONISTAS - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO**

Refere-se a valores repassados como adiantamento aos acionistas, representando R\$ 0,00 em 2023 (R\$ 108.994,99 em 2022).

#### **NOTA 07 - IMOBILIZADO**

Os bens do ativo imobilizado são reconhecidos pelo custo de aquisição.

<b>NOMENCLATURA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
VEICULOS	185.000,00	185.000,00

#### **NOTA 08 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

Os Impostos apresentados são decorrentes sobre a Receita Operacional, a apuração é pelo regime cumulativo PIS, COFINS, Contribuição Social e Imposto de Renda apurada com base no Lucro Presumido, de acordo com a legislação tributária vigentes na data de apresentação das Demonstrações Financeiras.

<b>NOMENCLATURA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
IMPOSTO DE RENDA	18.052,66	5.609,51
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	9.170,18	4.619,61
COFINS	6.978,32	1.168,65
PIS	1.511,57	253,21
Total	35.712,73	11.650,98

#### **NOTA 09 - CREDORES DIVERSOS**

Refere-se a débito com terceiros, representando R\$ 0,00 em 2023 (R\$ 200.000,00 EM 2022).

#### **NOTA 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO - CAPITAL SOCIAL**

O Capital social está representado por 847.729 (oitocentos e quarenta e sete mil, setecentos e vinte nove) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, representando R\$ 847.729,00 em 2023 (R\$ 847.729,00 em 2022).

#### **NOTA 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO - RESERVA DE LUCROS**

Representa os lucros acumulados apurados ao longo da existência da sociedade, estando à disposição dos acionistas a sua destinação, representando R\$ 230.659,20 em 2023 (R\$ 108.064,13 em 2022).

#### **NOTA 12 - RECEITAS OPERACIONAIS**

A receita operacional está assim apresentada:

<b>NOMENCLATURA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>	<b>696.117,18</b>	<b>445.838,94</b>
Receitas de Aluguéis	696.117,18	445.838,94
<b>(-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE A RECEITA</b>	<b>(25.407,90)</b>	<b>(16.273,15)</b>
PIS	(4.524,37)	(2.897,97)
COFINS	(20.883,53)	(13.375,18)
<b>RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL</b>	<b>670.709,28</b>	<b>429.565,79</b>

#### **NOTA 13 - DESPESAS OPERACIONAIS**

A despesa operacional está assim apresentada:

<b>NOMENCLATURA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>GASTOS GERAIS</b>	<b>(48.073,62)</b>	<b>(87,85)</b>
Condomínio	(21.815,06)	-
Manutenção e reparo	(3.219,00)	-
Impostos e taxas	(255,49)	-
Comissões e corretagem	(15.222,84)	-
IPTU	(2.110,46)	-
Multa	(250,77)	(87,85)
Despesas diversas	(5.200,00)	-

#### **NOTA 14 - ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS**

As receitas e despesas financeiras estão assim representadas:

<b>NOMENCLATURA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>16.556,81</b>	<b>13.932,28</b>
Rendimentos de Aplicações Financeiras	<b>16.556,81</b>	<b>13.932,28</b>
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(32.967,79)</b>	<b>(20,48)</b>
Juros Passivos	(85,57)	(20,48)
Taxas e Comissões Bancárias	(28,75)	-
Desconto Concedido	(32.853,47)	-
<b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>(16.410,98)</b>	<b>13.932,28</b>

#### **NOTA 15 - TRIBUTAÇÃO DA CS E IR.**

Tributado pelo Regime de Tributação Lucro Presumido, apurando a CS e IR Trimestralmente, aplicando-se as alíquotas de 9,00% e 15,00% + Adicional de 10,00% respectivamente.

<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>(61.624,51)</b>	<b>(37.584,18)</b>
Imposto de Renda	(40.086,23)	(23.490,11)
Contribuição Social	(21.538,28)	(14.094,07)

Fortaleza(CE), 31 de dezembro de 2023

Melania Evangelista Torres  
Presidente  
CPF 118.691.003-87

Antônio Argemiro Bezerra Alves  
CRC/CE 07255/O-6  
CPF 236.036.663-72