

EREL PARTICIPAÇÕES E CONSULTORIA S/A

CNPJ: 14.662.413/0001-46

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31/12/2022 E 31/12/2021

Relatório da Administração

Aos Srs. Acionistas

Em cumprimento as disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado do Exercício, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, Findos em Dezembro de 2022 e 2021.

Colocamo-nos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais necessários.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADA**EM 31/12/2022 E 31/12/2021**

	12/2022	12/2021
ATIVO	8.710.607,78	2.342.793,27
CIRCULANTE	8.710.607,78	2.161.623,09
DISPONÍVEL	6.771.529,83	4.903,04
CAIXA	2.001,00	2.001,00
BANCOS	1,00	1,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6.769.527,83	2.901,04
CLIENTES	131.839,90	4.900,00
CLIENTES - NACIONAL	131.839,90	4.900,00
IMPOSTOS E CONTRIB. A RECUPERAR	586,05	586,05
IMPOSTOS E CONTRIB. A RECUPERAR	586,05	586,05
ESTOQUES	1.806.652,00	2.151.234,00
ESTOQUE DE IMÓVEIS	1.806.652,00	2.151.234,00
NÃO CIRCULANTE	0,00	181.170,18
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	181.170,18
EMPRÉSTIMOS	0,00	181.170,18
TOTAL DO ATIVO	8.710.607,78	2.342.793,27
PASSIVO	8.710.607,78	2.342.793,27
CIRCULANTE	515.914,41	368,68
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	67.229,77	368,68
OBRIGAÇÕES FISCAIS	67.229,77	368,68
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	448.684,64	0,00
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	448.684,64	0,00
NÃO CIRCULANTE	4.820.803,87	364.505,72
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	4.820.803,87	364.505,72
EMPRÉST. FINANC. PESSOAS LIGADAS	4.820.803,87	364.505,72
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.373.889,50	1.977.918,87
CAPITAL SOCIAL	2.262.346,00	2.262.346,00
CAPITAL SOCIAL - INTEGRALIZADO	2.262.346,00	2.262.346,00
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.111.543,50	-284.427,13
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.111.543,50	-284.427,13
TOTAL DO PASSIVO	8.710.607,78	2.342.793,27

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
EM 31/12/2022 E 31/12/2021

	2022	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.822.800,00	759.600,00
RECEITAS BRUTAS	1.822.800,00	759.600,00
RECEITAS DE ALUGUEIS	21.600,00	9.600,00
RECEITA DE VENDA IMÓVEIS	1.801.200,00	750.000,00
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	66.532,20	27.704,40
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	66.532,20	27.704,40
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	66.532,20	27.704,40
RECEITA LÍQUIDA	1.756.267,80	731.895,60
CUSTOS	344.582,00	109.111,00
CUSTOS DOS IMÓVEIS VENDIDOS	344.582,00	109.111,00
CUSTOS DOS IMÓVEIS VENDIDOS	344.582,00	109.111,00
LUCRO BRUTO	1.411.685,80	622.784,60
DESPESAS OPERACIONAIS	157.227,56	165.214,56
DESPESAS OPERACIONAIS	157.227,56	165.214,56
DESPESAS COMERCIAIS	7.360,70	0,00
IMPOSTOS E TAXAS	7.360,70	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	149.866,86	165.214,56
SERVIÇO PESSOA JURÍDICA	54.200,00	49.200,00
UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	854,93
DESPESAS COM OCUPAÇÃO	71.972,47	82.594,48
DESPESAS GERAIS	4.922,09	2.484,24
IMPOSTOS E TAXAS	18.772,30	30.080,91
RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	1.254.458,24	457.570,04
RECEITAS FINANCEIRAS	271.936,51	155,99
RECEITAS FINANCEIRAS	271.936,51	155,99
RECEITAS FINANCEIRAS	271.936,51	155,99
DESPESAS FINANCEIRAS	753,55	983,70
DESPESAS FINANCEIRAS	753,55	983,70
DESPESAS FINANCEIRAS	753,55	983,70
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	1.525.641,20	456.742,33
PROVISÕES TRIBUTÁRIAS (CSLL/IRPJ)	129.670,57	17.941,91
CSLL	44.549,33	8.390,51
IRPJ	85.121,24	9.551,40
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.395.970,63	438.800,42

Demonstração do Resultado Abrangente

	2022	2021
Resultado Líquido do Exercício	1.395.970,63	438.800,42
(+/-) Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00
(=) Resultado Abrangente do Período	1.395.970,63	438.800,42

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO

EM 31/12/2022 E 31/12/2021

	Capital Social	Lucros Acumulados	Totais
SALDOS EM 31/12/2020	2.262.346,00	(723.227,55)	1.539.118,45
Lucro / Prejuízo Líquido Exercício	-	438.800,42	438.800,42
SALDOS EM 31/12/2021	2.262.346,00	(284.427,13)	1.977.918,87
Lucro / Prejuízo Líquido Exercício	-	1.395.970,63	1.395.970,63
SALDOS EM 31/12/2022	2.262.346,00	1.111.543,50	3.373.889,50

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA ENCERRADO

EM 31/12/2022 E 31/12/2021

	31/12/2022	31/12/2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício	1.395.970,63	438.800,42
Variações nos ativos e passivos		
Aumento (Redução) em Clientes	(126.939,90)	(1.400,00)
Aumento (Redução) em Empréstimos Sócios	181.170,18	(545.500,00)
Aumento (Redução) em Estoques	344.582,00	(2.151.234,00)
Aumento (Redução) em Impostos a Recuperar		1.492,80
Aumento (Redução) em Obrigações Fiscais	66.861,09	(831,45)
Aumento (Redução) em Outras Contas a Pagar	448.684,64	-
Aumento (Redução) em Empréstimos Pessoas Ligadas	4.456.298,15	-
Disponibilidades líquidas geradas (aplicadas) nas atividades operacionais	6.766.626,79	(2.258.672,23)
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Baixa Ativo Imobilizado	-	2.260.345,00
Disponibilidades líquidas geradas (aplicadas) nas atividades de investimentos	-	2.260.345,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Disponibilidades líquidas geradas (aplicadas) nas atividades de financiamentos	-	-
Aumento (Redução) nas disponibilidades	6.766.626,79	1.672,77
No início do período	4.903,04	3.230,27
No final do período	6.771.529,83	4.903,04

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

ENCERRADAS EM 31/12/2022 E 31/12/2021

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade tem por objeto social a participação econômica em outras sociedades, direta ou indiretamente, no país ou no exterior, como quotista ou acionista, controladora ou não.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 Base de elaboração e apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base em um plano de contas em formato compatível com os princípios de contabilidade, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), visando atender às necessidades de informação da administração, que tem como objetivo a harmonização com as normas internacionais de contabilidade.

2.2 Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em reais, a moeda do ambiente econômico no qual as empresas atuam ("moeda funcional").

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) Ativos e passivos circulantes e não circulantes são representados pelos seus valores de realização e liquidação.
- b) A apuração do resultado: o resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício
- c) As aplicações financeiras correspondem a aplicações acrescidas dos rendimentos auferidos até 31/12/2022 e 31/12/2021

4. DISPONÍVEL

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Fundo Fixo	2.001,00	2.001,00
Banco Bradesco Ag.3645 Conta 92141-6	1,00	1,00
Aplicação Bradesco	6.769.527,83	2.901,04
TOTAL	6.771.529,83	4.903,04

5. CLIENTES

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Clientes Nacionais	131.839,90	4.900,00
TOTAL	131.839,90	4.900,00

6. IMPOSTOS A RECUPERAR Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
IRRF S/ Aplicação Financeira	586,05	586,05
TOTAL	586,05	586,05

7. ESTOQUE

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Lote Nº 05 Loteamento Aphaville Graciosa	0,00	109.111,00
Lote Nº 06 Loteamento Aphaville Graciosa	0,00	109.111,00
Lote Terreno 1A1 Alphaville Graciosa	1.605.896,85	1.605.896,85
Loja Nº 34 Cond.Alpha Mall Graciosa	0,00	60.000,00
Loja Nº 46 Cond.Alpha Mall Graciosa	0,00	66.360,00
Lote Nº 20 Quadra 2 Alphaville Graciosa	114.382,35	114.382,35
Area 01-A Campo do Fundo - CampinaGrande do Sul	86.372,80	86.372,80
TOTAL	1.806.652,00	2.151.234,00

8. EMPRÉSTIMOS SÓCIOS Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Empréstimo Sócia Erica Santos	0,00	181.170,18
TOTAL	0,00	181.170,18

09. OBRIGAÇÕES FISCAIS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Cofins a Recolher	21,00	57,00
Pis a Recolher	4,55	21,45
IRPJ a Recolher	47.826,63	181,22
Csll a Recolher	18.377,59	109,01
TOTAL	67.229,77	368,68

10. OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Adiantamento de Clientes	448.684,64	0,00
TOTAL	448.684,64	0,00

11. EMPRÉSTIMOS PESSOAS LIGADAS

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Mútuo Erica Santos	3.231.288,15	0,00
Mútuo Iael Trosman	1.570.773,99	345.773,99
Mútuo	18.731,73	18.731,73
TOTAL	4.820.803,87	364.505,72

12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Capital Social Integralizado	2.262.346,00	2.262.346,00
Lucros e Prejuízos Acumulados	1.111.543,50	(284.427,13)
TOTAL	3.373.889,50	1.977.918,87

13 CAPITAL SOCIAL

Capital social subscrito e integralizado até 31 de dezembro de 2022 é de 2.262.346 ações no valor nominal de R\$ 1,00 cada, perfazendo o total de R\$ 2.262.346,00 (Dois milhões, duzentos e sessenta e dois mil, trezentos e quarenta e seis reais) estando assim distribuídas entre os sócios:

	Ações	R\$
Erica Santos Chervonagura	1.131.173	1.131.173,00
Iael Santos C. Trosman	1.131.173	1.131.173,00
TOTAL	2262.346,00	2.262.346,00

14. RECEITA LÍQUIDA

Os saldos são compostos da seguinte forma:

	2022	2021
Receita de Alugueis	21.600,00	9.600,00
Receita Venda de Imóveis	1.801.200,00	750.000,00
(-) COFINS	54.684,00	22.767,00
(-) PIS	11.848,20	4.937,40
TOTAL	1.756.267,80	787.304,40

15. EVENTOS SUBSEQUENTES

Dentro do processo de convergência das práticas contábeis adotadas no Brasil para as Normas e Padrões Internacionais de Contabilidade (IFRS), a empresa segue avaliando os potenciais efeitos relativos a essas medidas e quais poderão ter impacto nas demonstrações financeiras dos próximos exercícios.

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS,
ENCERRADO EM 31/12/2022

ERICA SANTOS CHERVONAGURA
SÓCIA ADM.
CPF: 034.075.919-42

R&C SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S
CNPJ:02.675.336/0001-80
JOALIR ROQUE CANALLI
CONTADOR
CRC:PR 032765/O-9