

PROZEN ADMINISTRADORA S.A
CNPJ: 42.327.357/0001-29
NIRE: 42300057371

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

BLUMENAU- SC

PROZEN ADMINISTRADORA S.A
CNPJ: 42.327.357/0001-29

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2021.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Expressamos nossos agradecimentos a todos aqueles que têm participado ativamente do crescimento e desenvolvimento da Empresa.

PROZEN ADMINISTRADORA S.A
CNPJ: 42.327.357/0001-29

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de Dezembro
(Valores expressos em reais)

ATIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	21.774.545	10.154.837
Adiantamentos	5	26.067.204	3.800.000
Impostos a recuperar	6	28.875	234
TOTAL DO CIRCULANTE		47.870.624	13.955.072
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado em andamento	7	36.475.751	8.667.482
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		36.475.751	8.667.482
TOTAL DO ATIVO		84.346.375	22.622.554

Silvio Prim
CPF: 399.644.269-68
Diretor

Jeferson Furlani
CRC - SC 035704/O
Contador

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de Dezembro
(Valores expressos em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Fornecedores	8	1.332.528	703
Obrigações tributárias	9	261.829	6.376
Contas a pagar	10	16.807	-
Dividendos a destinar	11	1.659.302	-
TOTAL DO CIRCULANTE		3.270.466	7.078
NÃO CIRCULANTE			
Obrigações tributárias	12	59.946	-
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		59.946	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	13.1	21.882.897	10.542.897
Capital social/Ações a integralizar	13.1	(2.108.380)	(2.108.380)
Reservas para futuro aumento de capital	13.2	57.581.446	14.149.692
Reserva de capital/ágio	13.3	3.660.000	-
Lucros acumulados		-	31.266
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		81.015.963	22.615.475
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		84.346.375	22.622.554

Silvio Prim
CPF: 399.644.269-68
Diretor

Jeferson Furlani
CRC - SC 035704/O
Contador

PROZEN ADMINISTRADORA S.A
CNPJ: 42.327.357/0001-29

Demonstração do Resultado de Exercício
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em reais)

Estrutura	Nota	2022	2021
DESPESAS OPERACIONAIS		(47.697)	(20.101)
Despesas gerais e administrativas		(28.437)	(17.291)
Impostos e taxas		(19.261)	(2.810)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(47.697)	(20.101)
RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		2.477.473	68.882
Receitas financeiras		2.483.505	69.710
Despesas financeiras		(6.032)	(828)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS		2.429.775	48.781
Contribuição social	14	(224.862)	(6.247)
Imposto de renda	14	(576.877)	(11.268)
LUCRO DO EXERCÍCIO		1.628.036	31.266

Silvio Prim
CPF: 399.644.269-68
Diretor

Jeferson Furlani
CRC - SC 035704/O
Contador

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Consolidada
Para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2022
(Valores expressos em reais)

Mutações das contas	Nota	Capital Social	Capital social a integralizar	Reserva p/futuro aumento de capital	Reserva de capital	Lucros acumulados	Total
Capital social subscrito	10.1.	10.542.897					10.542.897
Capital social à integralizar	10.1.		(2.108.380)				(2.108.380)
Reserva para futuro aumento de capital	10.2.			14.149.692			14.149.692
Lucro do exercício						31.266	31.266
Saldos em 31 de dezembro de 2021		10.542.897	(2.108.380)	14.149.692	-	31.266	22.615.475
Capital subscrito ações	13.1	11.340.000					11.340.000
Reserva para futuro aumento de capital	13.2			43.431.754			43.431.754
Ágio na emissão de ações	13.3				3.660.000		3.660.000
Destinação dos lucros	11					(1.659.302)	(1.659.302)
Lucro do exercício						1.628.036	1.628.036
Saldos em 31 de dezembro de 2022		21.882.897	(2.108.380)	57.581.446	3.660.000	-	81.015.963

Silvio Prim
CPF: 399.644.269-68
Diretor

Jeferson Furlani
CRC - SC 035704/O
Contador

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Período: 01 de janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em reais)

Estrutura	Nota	2022	2021
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro líquido do exercício		2.429.775	48.781
(Aumento)/redução de ativos			
Adiantamentos		(22.267.204)	(3.800.000)
Impostos a recuperar		(28.641)	(234)
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores		1.331.826	703
Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias		18.389	205
Contas a pagar		16.807	-
Disponibilidades		(18.499.048)	(3.750.546)
Impostos de renda		(424.871)	(11.268)
Contribuição social		(79.859)	(76)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		(19.003.777)	(3.761.890)
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aquisições de imobilizado		(27.808.270)	(8.667.482)
Disponibilidades aplicadas		(27.808.270)	(8.667.482)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Reserva p/futuro aumento de capital		43.431.754	14.149.692
Reserva de ágio	13.3	3.660.000	-
Integralização de capital social		11.340.000	8.434.517
Disponibilidades utilizadas		58.431.754	22.584.209
IV – AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES (Caixas, bancos, aplicações financeiras)			
		11.619.707	10.154.837
V - SALDO INICIAL	4	10.154.837	-
VI - SALDO FINAL	4	21.774.545	10.154.837
VII - VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES		11.619.707	10.154.837

Silvio Prim
CPF: 399.644.269-68
Diretor

Jeferson Furlani
CRC - SC 035704/O
Contador

PROZEN ADMINISTRADORA S.A

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Prozen Administradora S.A é uma sociedade por ações de capital fechado, constituída em 15 de junho de 2021, localizada a rua Felipe Schmidt, nº 492, sala 02 A, bairro São Luiz - Urbano, em Brusque/SC e tem por objetivo administração de obras e aluguel de galpões de sua propriedade. Em 28/07/2022 houve a alteração contratual da transformação de Ltda para S.A, conforme registro na Junta Comercial de Santa Catarina sob nº 42300057371.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação – foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei 6.404/76 atualizada com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, à norma NBC-TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 31 de janeiro de 2023.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação - a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis. As estimativas podem afetar valores reportados em ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, na data base das referidas demonstrações, bem como aos valores reconhecidos como receitas e despesas durante o exercício social. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas Demonstrações Contábeis. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2. Reconhecimento das receitas – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando for provável que benefícios econômicos futuros fluirão, os riscos e benefícios mais significativos foram transferidos ao adquirente e puderem ser confiavelmente mensurados. As receitas operacionais são reconhecidas com base na emissão das notas fiscais, independentemente de ter havido o recebimento da receita.

3.3. Reconhecimento das despesas – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando houver redução dos benefícios econômicos futuros e puderem ser confiavelmente mensurados.

3.4. Ativo circulante – está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte.

3.5. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registrados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.6. Impostos e contribuições a recuperar – estão contabilizados pelo valor original e classificados de acordo com o prazo e expectativa legal de recuperação de cada crédito fiscal.

3.7. Imobilizado – construção de galpões que estão em andamento e as aquisições estão sendo demonstradas ao custo de aquisição ou construção.

3.8. Passivo circulante – demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetárias incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte. No passivo não circulante estão registradas as obrigações com exigibilidade superior a 12 meses.

3.9. Obrigações tributárias - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

3.10. Seguros - a Companhia adota uma política de seguros que considera principalmente, a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes pela Administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores de seguros e estão incorporados nos gastos correntes.

3.11. Tributos diferidos - são gerados por diferenças temporárias na data do balanço entre as bases fiscais de ativos e passivos e seus valores contábeis, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2022	2021
Caixa	10	2.000
Bancos	-	6.376.723
Aplicações financeiras	21.774.535	3.776.115
Total	21.774.545	10.154.837

5. ADIANTAMENTOS

Os adiantamentos foram efetuados aos fornecedores da obra em andamento que emitirão os documentos fiscais conforme necessidade e finalização do serviço prestado.

Descrição	2022	2021
Adiantamento a fornecedores diversos	26.067.204	3.800.000
Total	26.067.204	3.800.000

6. IMPOSTOS A RECUPERAR

Imposto de renda a recuperar referente ao resgate de aplicação financeira e demais impostos a recuperar.

Descrição	2022	2021
IRRF s/aplicação financeira a recuperar	-	234
ISS a recuperar	28.875	-
Total	28.875	234

7. IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

Composto por terrenos, e está em andamento a construção de galpões.

Descrição	2022	2021
Terreno Navegantes - área 22.478,08	4.150.000	4.150.000
Terreno Navegantes - área 47.875,078	4.072.024	4.072.024
Terreno Navegantes - área 8.950,94	110.483	110.493
Terreno Navegantes - lote 43	50.000	50.000
Terreno Navegantes - lote 44	50.000	50.000
Imobilizado em andamento	28.043.245	234.965
Total	36.475.751	8.667.482

8. FORNECEDORES

As obrigações estão relacionadas com o fornecimento de materiais e serviços para execução das construções.

Descrição	2022	2021
Fornecedores	1.332.528	703
Total	1.332.528	703

9. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	2022	2021
Csll a recolher	129.022	6.171
Funrural a recolher	-	136
Irpj a recolher	117.751	-
Irrf a recolher	73	17
Contribuições retidas a recolher	228	52
Inss retido a recolher	9.055	-
Iss retido a recolher	5.699	-
Total	261.829	6.376

10. CONTAS A PAGAR

Descrição	2022	2021
Contas a pagar	442	-
Seguros a pagar	16.365	-
Total	16.807	-

11. DIVIDENDOS A DESTINAR

O lucro líquido do exercício de 2021 e 2022 foi de R\$ 1.659.302 (um milhão, seiscentos e cinquenta e nove mil, trezentos e dois reais) a ser aprovada a proposta de destinação em Assembleia Geral de Acionistas.

12. TRIBUTOS DIFERIDOS

Foram provisionados os tributos decorrentes do reconhecimento de receitas de aplicações financeiras que ainda não foram resgatadas.

Descrição	2022	2021
CsII	22.152	-
Irpj	37.794	-
Total	59.946	-

13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

13.1. Capital Social – o capital social subscrito que era de R\$ 10.542.897 (dez milhões, quinhentos e quarenta e dois mil, oitocentos e noventa e sete reais), dividido em 10.542.897 (dez milhões, quinhentos e quarenta e dois mil, oitocentos e noventa e sete) quotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

Na transformação para S.A e aumento de capital com subscrição de bônus o valor do capital subscrito passou para R\$ 21.882.897 (vinte e um milhões, oitocentos e oitenta e dois mil, oitocentos e noventa e sete reais), dividido em 34.450 (trinta e quatro mil, quatrocentas e cinquenta) Ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal, todas indivisíveis em relação a Companhia. Do valor de R\$ 21.882.897 (vinte e um milhões, oitocentos e oitenta e dois mil, oitocentos e noventa e sete reais), R\$ 19.774.517 (dezenove milhões, setecentos e setenta e quatro mil, quinhentos e dezessete reais) estão totalmente integralizados e o valor de R\$ 2.108.380 (dois milhões, cento e oito mil, trezentos e oitenta e cinco reais) serão integralizados em moeda corrente nacional, bens e direitos.

13.2. Reservas para futuro aumento de capital – o valor de R\$ 57.581.446 (cinquenta e sete milhões, quinhentos e oitenta e um mil, quatrocentos e quarenta e seis reais) refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para desembolsos de despesas para a construção dos galpões. Em futuro aumento de capital social, o valor será distribuído na proporção das Ações Ordinárias.

13.3. Reservas de capital - a reserva de capital de R\$3.660.000 (três milhões, seiscentas e sessenta mil reais) refere-se ao ágio na conversão de bônus em ações.

14. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA

Foi optado em tributar o lucro no regime de lucro presumido, que tem por base de apuração a presunção de lucro sobre a receita bruta trimestral e adicionada os demais ganhos.

Silvio Prim

CPF: 399.644.269-68

Diretor

Jeferson Furlani

CPF: 059.585.239-45

Contador CRC-SC 035704/O