

D. O. PAIOL S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

DS DS


DS


Demonstrações dos Resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2022		2021	
	R\$	%	R\$	%
<i>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>LUCRO BRUTO</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas Gerais Administrativas	(822.205,72)	0,00	(759.988,45)	0,00
Despesas Tributárias	(18.431,45)	0,00	(25.352,43)	0,00
Depreciações / Amortizações	0,00	0,00	(191,70)	0,00
<i>Total Despesas Operacionais</i>	(840.637,17)	0,00	(785.532,58)	0,00
<i>RESULTADO DAS OPERAÇÕES ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS</i>	(840.637,17)	0,00	(785.532,58)	0,00
EFEITOS FINANCEIROS :				
Receitas Financeiras	10.152,64	0,00	5.874,71	0,00
Despesas Financeiras	(275.776,70)	0,00	(284.971,77)	0,00
Variações Cambiais Líquidas	786.075,04	0,00	(823.750,93)	0,00
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	520.450,98	0,00	(1.102.847,99)	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	(320.186,19)	0,00	(1.888.380,57)	0,00
<i>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</i>	(320.186,19)	0,00	(1.888.380,57)	0,00

DS


DS


Balancos Patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

A T I V O	N O T A	2022		2021	
		R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE					
Disponível (Caixa / Bancos)		0,00	0,00	0,86	0,00
Aplicações Financeiras		11,47	0,00	138,96	0,02
Impostos e Contribuições a Recuperar	4	127.328,14	15,43	159.927,64	21,53
Adiantamentos		2.251,32	0,27	3.406,99	0,46
Outros Recebíveis		26.967,71	3,27	26.967,71	3,63
<i>Total do Circulante</i>		<i>156.558,64</i>	<i>18,97</i>	<i>190.442,16</i>	<i>25,64</i>
NÃO CIRCULANTE					
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO					
Depósito Judicial	5	491.989,72	59,62	375.600,86	50,57
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>		<i>491.989,72</i>	<i>59,62</i>	<i>375.600,86</i>	<i>50,57</i>
INVESTIMENTOS					
Participações Societárias	6	83.160,00	10,08	83.160,00	11,20
Participações Societárias - Exterior		1,00	0,00	1,00	0,00
Incentivos Fiscais	7	87.421,17	10,59	87.421,17	11,77
<i>Total dos Investimentos</i>		<i>170.582,17</i>	<i>20,67</i>	<i>170.582,17</i>	<i>22,97</i>
IMOBILIZADO					
Custo Histórico	8	45.765,88	5,55	45.765,88	6,16
(-) Depreciações		(45.765,88)	(5,55)	(45.765,88)	(6,16)
<i>Total do Imobilizado</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
INTANGÍVEL					
Custo Histórico		6.037,21	0,73	6.037,21	0,81
<i>Total do Intangível</i>		<i>6.037,21</i>	<i>0,73</i>	<i>6.037,21</i>	<i>0,81</i>
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>668.609,10</i>	<i>81,03</i>	<i>552.220,24</i>	<i>74,36</i>
TOTAL ATIVO		825.167,74	100,00	742.662,40	100,00

DS
AMP

DS
ACMB

Balancos Patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

P A S S I V O	N O T A	2022		2021	
		R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE					
Fornecedores		24.627,96	2,98	22.668,45	3,05
Empréstimos e Financiamentos	9	11.172.750,05	1.354,00	11.950.994,18	1.609,21
Salários e Encargos Sociais		1.452,29	0,18	1.092,62	0,15
Impostos e Contribuições		5.736,90	0,70	6.948,63	0,94
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	10	10.128.339,02	1.227,43	8.948.510,81	1.204,92
<i>Total do Circulante</i>		<i>21.332.906,22</i>	<i>2.585,28</i>	<i>20.930.214,69</i>	<i>2.818,27</i>
NÃO CIRCULANTE					
<i>Total do Não Circulante</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Capital Social	11	9.476.000,00	1.148,37	9.476.000,00	1.275,95
Lucro (Prejuízos) Acumulados		(29.983.738,48)	(3.633,65)	(29.663.552,29)	(3.994,22)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<i>(20.507.738,48)</i>	<i>(2.485,28)</i>	<i>(20.187.552,29)</i>	<i>(2.718,27)</i>
TOTAL PASSIVO		825.167,74	100,00	742.662,40	100,00

DS
AMP

DS
ACMB

**Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)**

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>LUCROS / PREJ. ACUMULADOS</u>	<u>TOTAL</u>
SALDOS EM 31/Dezembro/2020:	9.476.000,00	(27.775.171,72)	(18.299.171,72)
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	(1.888.380,57)	(1.888.380,57)
SALDOS EM 31/Dezembro/2021:	9.476.000,00	(29.663.552,29)	(20.187.552,29)
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	(320.186,19)	(320.186,19)
<u>SALDOS EM 31/Dezembro/2022:</u>	<u>9.476.000,00</u>	<u>(29.983.738,48)</u>	<u>(20.507.738,48)</u>

DS


DS


Demonstrações dos Resultados Abrangentes
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

	2022	2021
Lucro Líquido do Período:	(320.186,19)	(1.888.380,57)
Outros Resultados Abrangentes Líquidos de IRPJ e CSLL	0,00	0,00
<i>Resultado Abrangente Total</i>	<i>(320.186,19)</i>	<i>(1.888.380,57)</i>
Quotistas Controladores	(320.186,19)	(1.888.380,57)
Quotistas não Controladores	0,00	0,00
<i>Resultado Abrangente Atribuível aos sócios:</i>	<i>(320.186,19)</i>	<i>(1.888.380,57)</i>
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	(320.186,19)	(1.888.380,57)

DS


DS


Demonstrações dos Fluxos de Caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

	2022	2021
A- ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(320.186,19)	(1.888.380,57)
Depreciações e Amortizações	0,00	191,70
Varição cambial	(786.075,04)	823.750,93
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>(1.106.261,23)</i>	<i>(1.064.437,94)</i>
(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:		
Tributos a compensar	32.599,50	25.812,62
Depósitos e Cauções	(116.388,86)	(73.577,86)
Adiantamentos	1.155,67	(1.155,67)
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>(82.633,69)</i>	<i>(48.920,91)</i>
ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:		
Fornecedores	1.959,51	(6.455,12)
Salários e encargos	359,67	581,80
Tributos a recolher	(1.211,73)	(151,95)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	1.179.828,21	1.121.019,68
<i>Total do Acréscimo / (Decréscimo) do Passivo</i>	<i>1.180.935,66</i>	<i>1.114.994,41</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>(7.959,26)</i>	<i>1.635,56</i>
B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação (pagamento) de empréstimos	7.830,91	(1.818,92)
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>7.830,91</i>	<i>(1.818,92)</i>
D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)	(128,35)	(183,36)
Saldo inicial do caixa	139,82	323,18
Saldo final do caixa	11,47	139,82
<i>Varição no caixa</i>	<i>(128,35)</i>	<i>(183,36)</i>

DS


DS


Demonstrações do Valor Adicionado
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas	0,00	0,00
Insumos e serviços adquiridos de terceiros	<u>(833.997,41)</u>	<u>(779.956,31)</u>
Materiais, energia, água, luz, condominio e telefone	(4.552,50)	(461,88)
Serviços de terceiros	(773.310,82)	(718.627,25)
Outros custos / despesas operacionais	(56.134,09)	(60.867,18)
Valor adicionado Bruto	<u>(833.997,41)</u>	<u>(779.956,31)</u>
Depreciação e amortização	0,00	(191,70)
Valor adicionado líquido	<u>(833.997,41)</u>	<u>(780.148,01)</u>
Valor adicionado recebido em Transferência	<u>2.413.929,79</u>	<u>1.345.276,76</u>
Receitas financeiras e variações cambiais	2.413.929,79	1.345.276,76
Valor adicionado a distribuir	<u>1.579.932,38</u>	<u>565.128,75</u>
Distribuição do valor adicionado	<u>1.579.932,38</u>	<u>565.128,75</u>
Pessoal	5.067,69	4.175,42
Impostos, taxas e contribuições	<u>1.572,07</u>	<u>1.209,15</u>
Federais	1.572,07	1.209,15
Despesas financeiras e variações monetárias	1.893.478,81	2.448.124,75
Lucro (Prejuízo) retido	(320.186,19)	(1.888.380,57)

DS


DS


NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (Valores Expressos em Reais - R\$)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade iniciou suas atividades em fevereiro de 1996, tendo como objeto social a administração de bens móveis ou imóveis de sua propriedade, podendo ainda comprar, vender e negociar quaisquer bens, inclusive títulos de sua propriedade e a participação no capital de outras sociedades, como quotista ou acionista.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem os pronunciamentos técnicos, interpretações técnicas e orientações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e estão apresentadas em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 10.303/01, 11.638/07 e 11.941/09).

NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas considerando-se as principais práticas contábeis adotadas:

- a) Ativo Circulante e Não Circulante/Realizável a Longo Prazo - estão demonstrados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos proporcionais, as variações monetárias ou cambiais, auferidas até a data de encerramento do exercício social.
- b) Passivo Circulante e Não Circulante - estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias ou cambiais, incorridas até a data de encerramento do exercício social.
- c) Apuração do Resultado – As receitas e despesas são apropriadas ao resultado do exercício, de acordo com o regime de competência.
- d) Imposto de Renda e Contribuição Social - A empresa adota o regime tributário de lucro real para apuração do imposto de renda e da contribuição social, que são calculados com base nas receitas auferidas e apurados de acordo com a legislação em vigor.

DS


DS


NOTA 4 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Os valores de impostos e contribuições a recuperar em 2021 é de R\$ 127.328,14 (cento e vinte e sete mil trezentos e vinte e oito reais e quatorze centavos) que se refere ao saldo negativo de IRPJ do ano calendário de 2013, o qual foi atualizado mensalmente pela taxa SELIC.

NOTA 5 – DEPOSITOS JUDICIAIS

O saldo de R\$ 491.989,72 (quatrocentos e noventa e um mil novecentos e oitenta e nove reais e setenta e dois centavos) refere-se a depósitos em juízo de processos judiciais em andamento.

NOTA 6 – PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

Os investimentos em outras empresas estão avaliados pelo custo de aquisição, compostos principalmente por: Mabe Comercial e Participações Ltda de R\$ 83.160,00 (Oitenta e três mil e cento e sessenta reais).

NOTA 7 – INCENTIVOS FISCAIS

A empresa possui investimentos relativos a incentivos fiscais FINOR com saldo em 31/12/2022 de R\$ 87.421,17 (Oitenta e sete mil, quatrocentos e vinte e um reais e dezessete centavos).

NOTA 8 - IMOBILIZADO

ITEM	Taxa anual de Depreciação	2022	2021
Equipamentos de Informática	20%	16.961,90	16.961,90
Móveis e Utensílios	10%	26.425,98	26.425,98
Maquinas e Equipamentos	10%	549,00	549,00
Equipamentos de Comunicacao	10%	1.829,00	1.829,00
Total do Custo		45.765,88	45.765,88
(-) Depreciação Acumulada		(45.765,88)	(45.765,88)
Total do Imobilizado		0,00	0,00

DS


DS


NOTA 9 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS


A sociedade renovou o contrato empréstimos em junho/2020, cujo saldo em 31/12/2022 é de US\$ 2,1 milhões, com vencimentos de parcelas de juros a partir de outubro/2020. Este empréstimo possui encargos financeiros (Libor + Spread de 0,5% até 2,54% a.a.) e estão sujeitos à variação cambial.

NOTA 10 - PARTES RELACIONADAS / MÚTUOS

Os mútuos a pagar referem-se a contratos de empréstimos com pessoas ligadas, sobre os quais não existem encargos financeiros.

NOTA 11 - CAPITAL SOCIAL

O capital social de R\$ 9.476.000,00 (nove milhões, quatrocentos e setenta e seis mil reais) encontra-se totalmente subscrito e integralizado, sendo representado por 1.110 ações ordinárias nominativas e 4 ações preferenciais nominativas, sem valor nominal.

DocuSigned by:

599AF9C50B244C4...

D. O. PAIOL S.A.
CNPJ: 01.189.848/0001-73
Gabriel Pentead
CPF/MF: 063.953.288-83
Diretor Presidente

DocuSigned by:

3B61ADB38A9A441...

INTER CONTROL
ASSESSORIA CONTÁBIL
CRC 2SP 024.560/O-2
Andréia C. de Medeiros Baroni
CRC – CT 1SP 248.360/O-5

DS
