

# ANÁLISE FINANCEIRA E DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO 2023

L.D.M. EQUIPAMENTOS LTDA  
CNPJ: 00.538.079/0001-09

## L.D.M. EQUIPAMENTOS LTDA

CNPJ: 00.538.079/0001-09



## Balanço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Valores expressos em Reais

## ATIVO

	Notas	31/12/2023	31/12/2022
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.3	714.013,68	636.327,20
Contas a Receber	2.4	425.995,63	553.238,04
Impostos a Recuperar	-	0,00	1.058,41
Estoques	2.5	432.118,89	562.497,74
Outros Créditos	2.6	49.407,95	54.451,84
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>1.621.536,15</b>	<b>1.807.573,23</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Realizável a Longo Prazo	2.7	5.400,00	56.167,96
Investimentos	2.7	2.802,24	2.500,56
Imobilizado	2.8	896.933,33	1.320.819,77
(-) Depreciações	2.8	(488.241,63)	(416.753,36)
Intangível	2.9	1.094,13	1.260,69
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>417.988,07</b>	<b>963.995,62</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>2.039.524,22</b>	<b>2.771.568,85</b>

## PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Notas	31/12/2023	31/12/2022
<b>CIRCULANTE</b>			
Obrigações Trabalhistas	2.10	158.951,95	184.795,56
Fornecedores	2.11	1.205.023,30	1.523.187,82
Obrigações Tributárias	2.12	47.270,30	48.186,47
Empréstimos e Financiamentos	2.13	0,00	64.052,65
Outras Obrigações	2.14	1.174,80	3.794,09
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>1.412.420,35</b>	<b>1.824.016,59</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Empréstimos e Financiamentos	-	0,00	0,00
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Capital Social	2.15	200.000,00	200.000,00
Reserva de Lucros	-	427.103,87	747.552,26
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>627.103,87</b>	<b>947.552,26</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>2.039.524,22</b>	<b>2.771.568,85</b>

As notas explicativas da Administração são partes integrantes das demonstrações contábeis

MARCO ANTONIO ZANINI  
CONTADOR  
CRC 1 SP 163.771/O-2

KELLY LIDIA ANDRADE RODRIGUES  
SÓCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 133.756.548-20

## L.D.M. EQUIPAMENTOS LTDA

CNPJ: 00.538.079/0001-09



**Demonstração do Resultado do Exercício**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022**  
**Valores expressos em Reais**

	<b>Notas</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	2.16	<b>4.107.581,16</b>	<b>3.518.418,51</b>
(-) Deduções da Receita	2.16	(512.686,52)	(387.497,79)
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>3.594.894,64</b>	<b>3.130.920,72</b>
(-) Custos dos Produtos, Mercadorias e Serviços Vendidos	2.16	(1.985.870,77)	(1.739.481,93)
(-) Depreciações e Amortizações	-	0,00	0,00
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b>1.609.023,87</b>	<b>1.391.438,79</b>
(-) Despesas Gerais e Administrativas	2.17	(1.433.789,46)	(1.834.582,45)
(-) Depreciações e Amortizações	2.17	(76.866,99)	(93.571,86)
Outras Receitas	2.18	42.394,35	26.083,11
(-) Outras Despesas	-	0,00	0,00
<b>LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>140.761,77</b>	<b>(510.632,41)</b>
<b>EBITDA</b>		<b>217.628,76</b>	<b>(417.060,55)</b>
Margem EBITDA	-	6,1%	-13,3%
Receitas Financeiras	2.19	31.572,93	26.108,01
(-) Despesas Financeiras	2.19	(17.810,23)	(37.625,49)
<b>LUCRO / (-)PREJUÍZO DO PERÍODO</b>		<b>154.524,47</b>	<b>(522.149,89)</b>
Margem Líquida		4,3%	-16,7%
<b>(=) EBITDA Contábil</b>		<b>217.628,76</b>	<b>(417.060,55)</b>
(+/-) Ajustes não Recorrentes		0,00	0,00
<b>(=) EBITDA Ajustado</b>		<b>217.628,76</b>	<b>(417.060,55)</b>
<b>Margem EBITDA Ajustado</b>		<b>6,1%</b>	<b>-13,3%</b>

As notas explicativas da Administração são partes integrantes das demonstrações contábeis

MARCO ANTONIO ZANINI  
CONTADOR  
CRC 1 SP 163.771/O-2

KELLY LIDIA ANDRADE RODRIGUES  
SÓCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 133.756.548-20

**L.D.M. EQUIPAMENTOS LTDA**

CNPJ: 00.538.079/0001-09

**Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022**  
**Valores expressos em Reais**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>SALDO ANTERIOR DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>747.552,26</b>	<b>1.266.779,53</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores	(474.972,86)	2.922,62
Reversão de Reservas	0,00	0,00
Outros Recursos	0,00	0,00
Lucro Líquido do Período-Base	154.524,47	0,00
Prejuízo Líquido do Período-Base	0,00	(522.149,89)
<b>SOMA DOS RECURSOS</b>	<b>(320.448,39)</b>	<b>(519.227,27)</b>
Transferências para Reservas	0,00	0,00
Lucros distribuídos, pagos ou creditados	0,00	0,00
Parcelas dos Lucros incorporadas ao Capital	0,00	0,00
Outras Aplicações	0,00	0,00
<b>SOMA DAS APLICAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>427.103,87</b>	<b>747.552,26</b>

---

MARCO ANTONIO ZANINI  
CONTADOR  
CRC 1 SP 163.771/O-2

---

KELLY LIDIA ANDRADE RODRIGUES  
SÓCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 133.756.548-20

**L.D.M. EQUIPAMENTOS LTDA**  
CNPJ: 00.538.079/0001-09



**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022**  
**Valores expressos em Reais**

	Capital Social	Transações de Capital	Reservas de Capital	Reserva Legal	Reserva de Lucros	(-) Prejuízos Acumulados	Ajuste Acumulado de Conversão	Patrimônio Líquido
<b>Em 01 de Janeiro de 2022</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.266.779,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.466.779,53</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	2.922,62	-	-	2.922,62
Aumentos de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Integralização em Moeda ou Bens	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferência Entre Reservas	-	-	-	-	(522.149,89)	522.149,89	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	(522.149,89)	-	522.149,89
<b>Em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>747.552,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>947.552,26</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	(474.972,86)	-	-	474.972,86
Aumentos de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Integralização em Moeda ou Bens	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferência Entre Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	154.524,47	-	-	154.524,47
<b>Em 31 de Dezembro de 2023</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>427.103,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>627.103,87</b>

MARCO ANTONIO ZANINI  
CONTADOR  
CRC 1 SP 163.771/O-2

KELLY LIDIA ANDRADE RODRIGUES  
SÓCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 133.756.548-20

**L.D.M. EQUIPAMENTOS LTDA**

CNPJ: 00.538.079/0001-09

**Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022**  
**Valores expressos em Reais**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado do Exercício	154.524,47	-522.149,89
Depreciações e Amortizações	76.866,99	93.571,86
Ganho na alienação de Investimentos	0,00	0,00
Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Adiantamentos Efetuados	5.043,89	(4.718,93)
Contas a Receber de Clientes	127.242,41	(101.827,63)
Estoques	130.378,85	181.961,57
Impostos a Recuperar	1.058,41	(209,88)
Depósitos Judiciais	0,00	0,00
Demais Contas a Receber	50.767,96	30.653,35
Contas a Pagar de Fornecedores	(318.164,52)	744.565,60
Salários e Encargos Trabalhistas	(25.843,61)	(13.089,46)
Impostos a Recolher	(916,17)	3.454,02
Adiantamentos Recebidos de Clientes	(2.715,41)	(74.430,97)
Contingências	0,00	0,00
Despesas Financeiras de Longo Prazo	0,00	0,00
Variação Positiva em Resultados de Ex.Futuros	0,00	0,00
Demais Contas a Pagar	96,12	1.078,68
Outros resultados operacionais	(474.972,86)	2.922,62
<b>CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(276.633,47)</b>	<b>341.780,94</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Investimentos	(301,68)	301,68
Imobilizado	418.507,72	(15.565,95)
Intangível	166,56	166,56
Valor Pago Pelas Aquisições de Controladas	0,00	0,00
Valor Recebido Pelas Vendas de Controladas	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>418.372,60</b>	<b>(15.097,71)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos e Financiamentos	(64.052,65)	(102.395,04)
Integralização de Capital	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Debêntures	0,00	0,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>(64.052,65)</b>	<b>(102.395,04)</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DISPONÍVEL</b>	<b>77.686,48</b>	<b>224.288,19</b>
<b>SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>636.327,20</b>	<b>412.039,01</b>
<b>SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>714.013,68</b>	<b>636.327,20</b>

MARCO ANTONIO ZANINI  
CONTADOR  
CRC 1 SP 163.771/O-2KELLY LIDIA ANDRADE RODRIGUES  
SÓCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 133.756.548-20

### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **L.D.M. EQUIPAMENTOS LTDA** é uma sociedade com sede na cidade de **MOGI-GUAÇU-SP**. Foi constituída em **04/04/1995** e tem como objetivo atuar na área de **comércio atacadista de máquinas, aparelhos e equipamentos para uso odonto médico hospitalar, bem como suas partes e peças e manutenção destes; comércio atacadista e varejista de cosméticos, produtos de perfumaria e de higiene pessoal; comércio varejista de material elétrico; serviços combinados de escritório e apoio administrativo. Comodato e locação de equipamentos científicos, médicos e hospitalares, sem operador.**

### 2. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas práticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

#### 2.1 Base de apresentação

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem: a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis- CPC, que estão em conformidade com as normas internacionais de relatórios financeiros (IFRS - *International Financial Reporting Standards*) emitidas pelo IASB – *International Accounting Standards Board*.

#### 2.2 Conversão de moeda

##### a) Moeda Funcional e de Apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis da Empresa são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a Empresa atua. As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da Empresa.

##### b) Moeda Estrangeira

As operações com moedas estrangeiras, quando ocorrem, são convertidas para a moeda funcional (Reais R\$) utilizando as taxas de câmbio vigentes nas datas das transações ou da avaliação, na qual os itens são mensurados. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da liquidação dessas transações e da conversão pelas taxas de câmbio do final do exercício, referentes a ativos e passivos monetários em moedas estrangeiras, são reconhecidos na demonstração do resultado, como receita ou despesa financeira.

#### 2.3 Caixa e equivalente de caixa

O caixa e equivalentes de caixa compreendem os saldos de caixa e fundos mantidos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata. Essas aplicações financeiras estão

demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento, e praticamente não estão sujeitas a risco de mudança de valor.

## **2.4 Contas a receber de clientes**

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela prestação do serviço ou venda realizada no curso normal das atividades da Empresa.

São registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. As vendas são efetuadas com base em prazos normais de créditos e não estão sujeitas a juros.

Quando julgado necessário pela Administração, é registrada provisão para créditos de liquidação duvidosa, constituída com base em análise das contas a receber e em montante considerado suficiente pela Administração para cobrir prováveis perdas na sua realização.

## **2.5 Estoques**

Os estoques são demonstrados ao custo de aquisição ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor.

O custo é determinado pelo método de avaliação de estoque "custo médio ponderado", considerando os gastos incorridos na aquisição e produção.

O valor líquido de realização corresponde ao preço de venda estimado menos as despesas estimadas para realizar a venda.

Quando aplicável, é constituída provisão para estoques obsoletos ou de baixa movimentação.

## **2.6 Outros créditos**

Corresponde a adiantamentos realizados a fornecedores; adiantamentos a funcionários.

Os adiantamentos efetuados em moeda estrangeira, quando aplicáveis, estão sujeitos a variação cambial, conforme taxas expedidas pelo Banco Central do Brasil, ao final de cada mês.

## **2.7 Realizável a longo prazo e investimentos**

O valor registrado no grupo realizável a longo prazo corresponde a título de capitalização adquirido. No grupo de investimentos são valores que correspondem a aquisições de ações de empresas listadas na bolsa de valores.

Os investimentos são inicialmente reconhecidos pelo custo e, posteriormente, deduzidas de provisões para redução ao valor de recuperação.

## **2.8 Imobilizado e depreciação**

É mensurado pelo custo histórico de aquisição. A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear. Os gastos incorridos que aumentam o valor ou estendem a vida útil estimada dos bens são incorporados ao seu custo; gastos relativos à manutenção e reparos são lançados para resultado quando incorridos.

Se houver uma indicação de mudança significativa na taxa de depreciação, na vida útil ou no valor residual de um ativo, a vida útil desse ativo é revista prospectivamente.



Os ganhos e as perdas de alienações são reconhecidos na demonstração do resultado.

## **2.9 Intangível e amortização**

Os ativos intangíveis são mensurados pelo custo histórico menos as respectivas amortizações. Todos os ativos intangíveis são considerados como tendo uma vida útil definida. A amortização é calculada pelo método linear, durante a vida útil estimada de 5 anos.

## **2.10 Obrigações trabalhistas a pagar**

Obrigações e benefícios de curto prazo à empregados são reconhecidos mensalmente como despesas de pessoal seguindo o regime de competência.

## **2.11 Fornecedores e outras contas a pagar**

Os fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações geradas nas aquisições de bens ou serviços no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano, caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante, reconhecidas pelo valor histórico.

Os valores reconhecidos em moeda estrangeira, quando houver, estão sujeitos a variação cambial, conforme taxas expedidas pelo Banco Central do Brasil, ao final de cada mês.

## **2.12 Obrigações tributárias**

Corresponde a obrigações tributárias relacionadas às operações da Empresa, junto aos órgãos federal, estadual e municipal.

## **2.13 Empréstimos e financiamentos**

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos na data que são originados. Nas demonstrações financeiras são apresentados acrescidos dos respectivos encargos e juros proporcionais incorridos até a data do encerramento do balanço patrimonial.

Os empréstimos tomados em moeda estrangeira, quando aplicáveis, estão sujeitos a variação cambial, conforme taxas expedidas pelo Banco Central do Brasil, ao final de cada mês.

Todos os empréstimos e financiamentos com parcelas devidas no período de até um ano são classificados como passivo circulante, sendo que as demais parcelas são apresentadas como passivo não circulante.

## **2.14 Outras obrigações**

Corresponde a conta corrente dos sócios, valores recebidos antecipadamente de clientes, e outros, os quais são reconhecidos na data que são originados.

## **2.15 Capital social**

A empresa é uma sociedade limitada e a participação de cada sócio está composta no contrato

social da empresa e registrada no Patrimônio Líquido.

O capital social é de R\$ 200.000,00, totalmente subscrito e integralizado, representado por 200.000 quotas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma, assim distribuídas:

	<u>Quotas</u>	<u>Participação</u>	<u>Valor</u>
Adriana Bortko do Nascimento	66.666	33,33%	66.666,00
Kelly Lidia Andrade Rodrigues	66.666	33,33%	66.666,00
Maria Helena de Sá Chaves Benaim	66.668	33,34%	66.668,00
	<b>200.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>200.000,00</b>

## 2.16 Reconhecimento das receitas operacionais

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de bens e serviços da operação da Empresa no curso normal de suas atividades. A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, descontos e abatimentos concedidos. Os impostos sobre vendas são reconhecidos quando as vendas são faturadas. O montante da receita é equivalente ao valor das notas fiscais emitidas, sendo reconhecida quando o valor desta pode ser mensurado com segurança, que seja provável que os benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade.

Os custos das mercadorias revendidas e dos serviços prestados incluem os custos com aquisição de mercadoria deduzidos dos impostos recuperáveis, se aplicável. Corresponde, ainda o custo com pessoal empregado, custos gerais para comercialização, material consumido e despesas gerais relacionadas as atividades operacionais da Empresa.

## 2.17 Despesas administrativas e depreciação

Corresponde a despesas necessárias às operações da Empresa relacionadas a folha de salários; água, energia elétrica e consumo de materiais; locação do imóvel e equipamentos; manutenções diversas; contratação de serviços profissionais dentre outros gastos.

A despesa com depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear.

## 2.18 Outras Receitas e outras despesas

Corresponde a valores de mercadorias recebidas em bonificação entre outros.

## 2.19 Receitas e despesas financeiras

As receitas e despesas financeiras são reconhecidas conforme o prazo decorrido pelo regime de competência.

Receitas financeiras compreendem valores oriundos de descontos obtidos nas operações com fornecedores, além dos valores de rendimentos das aplicações financeiras entre outros.

Despesas financeiras compreendem valores oriundos de descontos concedidos nas operações com clientes, despesas bancárias entre outros.

### 3. GESTÃO DE RISCOS

#### 3.1 Fatores de risco financeiro

A Empresa está exposta a riscos de mercado relacionados à flutuação das taxas de juros, de variações cambiais ou de crédito. A Empresa dispõe de procedimentos para administrar essas situações e pode utilizar instrumentos de proteção para diminuir os impactos destes riscos, quando julgar necessário. Tais procedimentos incluem o monitoramento dos níveis de exposição a cada risco de mercado, além de estabelecer limites para a respectiva tomada de decisão. Todas as operações de instrumentos de proteção efetuadas pela Empresa têm como propósito a proteção de suas dívidas e investimentos.

##### a) Risco de Mercado

- i) Taxa de Juros: As oscilações das taxas de juros podem implicar em efeitos de aumento ou redução do custo sobre os novos financiamentos e operações já contratadas. A Empresa, por sua vez, busca constantemente alternativas para a utilização de instrumentos financeiros a fim de evitar impactos negativos em seu fluxo de caixa.
- ii) Risco Cambial: O risco da taxa de câmbio corresponde à redução dos valores dos ativos ou aumento de seus passivos em função de uma alteração da taxa de câmbio.

##### b) Risco de Crédito

A política de vendas da Empresa está diretamente associada ao nível de risco de crédito que está disposta a se sujeitar no curso de seus negócios. A diversificação de sua carteira de recebíveis, a seletividade de seus clientes, assim como o acompanhamento dos prazos de financiamentos de vendas e limites individuais, são procedimentos adotados, a fim de minimizar inadimplências ou perdas na realização das contas a receber.

No que diz respeito às aplicações financeiras e aos demais investimentos, a Empresa tem como política trabalhar com instituições financeiras de primeira linha e evitar investimentos concentrados em um único grupo econômico.

##### c) Risco de Liquidez

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela Administração da Empresa. A Administração monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez para assegurar que ela tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. Essa previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida da Empresa, cumprimento de cláusulas, cumprimento das metas internas do quociente do balanço patrimonial e, se aplicável, exigências regulatórias externas ou legais- por exemplo, restrições de moeda.

O excesso de caixa mantido pela Empresa, além do saldo exigido para Administração do capital circulante, é investido em contas correntes com incidência de juros, depósitos a prazo e depósitos de curto prazo, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões acima mencionadas.

---

Marco Antonio Zanini  
Contador  
CPF: 115.575.888-28  
CRC: 1SP 163771/O-2

---

Kelly Lidia Andrade Rodrigues  
Sócia Administradora  
CPF: 133.756.548-20



Rua das Acácias, 271/281 - Jardim São Paulo | Americana - SP  
CEP: 13468-150 | Telefone: (19) 3475-7070  
[zaniniauditoria.com.br](http://zaniniauditoria.com.br)





## FOR-200 Demonstrações Financeiras REV 01 - LDM 2023 NOTAS pdf

Código do documento 1c1171cc-be18-42b9-9908-5093ea59c2de



### Assinaturas



Marco Antonio Zanini  
marco@zaniniauditoria.com.br  
Assinou

Marco Antonio Zanini



Kelly Lídia Rodrigues  
kelly@labnews.ind.br  
Assinou



### Eventos do documento

#### 21 Mar 2024, 14:22:05

Documento 1c1171cc-be18-42b9-9908-5093ea59c2de **criado** por AGNALDO HENRIQUE ESTEVES (c8729d0a-7edd-4709-9015-1ba6140c47d1). Email: a.esteves@zaniniauditoria.com.br. - DATE\_ATOM: 2024-03-21T14:22:05-03:00

#### 21 Mar 2024, 14:22:55

Assinaturas **iniciadas** por AGNALDO HENRIQUE ESTEVES (c8729d0a-7edd-4709-9015-1ba6140c47d1). Email: a.esteves@zaniniauditoria.com.br. - DATE\_ATOM: 2024-03-21T14:22:55-03:00

#### 21 Mar 2024, 14:43:22

MARCO ANTONIO ZANINI **Assinou** (1722cdac-5c89-4cb0-9a06-f42603dce9ec) - Email: marco@zaniniauditoria.com.br - IP: 200.225.206.5 (200-225-206-005.xf-static.ctbcnetsuper.com.br porta: 35166) - **Geolocalização**: -22.7513625 -47.3365258 - Documento de identificação informado: 115.572.888-28 - DATE\_ATOM: 2024-03-21T14:43:22-03:00

#### 26 Apr 2024, 12:57:08

KELLY LÍDIA RODRIGUES **Assinou** (b104c564-23da-4270-81d3-a2260b85e3e5) - Email: kelly@labnews.ind.br - IP: 189.40.91.18 (18.91.40.189.isp.timbrasil.com.br porta: 62330) - **Geolocalização**: -23.558856 -46.6292909 - Documento de identificação informado: 133.756.548-20 - DATE\_ATOM: 2024-04-26T12:57:08-03:00

### Hash do documento original

(SHA256):087917ab0d93a07309ffa21d9dd006f738ea131097c51434f1f80f7b361e0172

(SHA512):899f8e8513dc410bed5947516a6f29c09de9c39e7e091ec20341b453471b39ec7ee2c687dd460fd307fb03be00f2528d726cc865e4de5b9ded3eacc363f4e828

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima





14 páginas - Datas e horários baseados em Brasília, Brasil  
**Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)**  
Certificado de assinaturas gerado em 26 de April de 2024, 13:25:58



**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**