

Demonstrações financeiras

Premesa S.A.

31 de dezembro de 2023 e 2022

Relatório da Administração da Premesa S.A.

Aos Senhores

Administradores e Acionistas,

Em cumprimento à Lei das Sociedades por Ações e ao Estatuto Social da Companhia, apresentamos as demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023.

São Paulo, 12 de abril de 2024

A DIRETORIA

PREMESA S.A.
BALANÇOS PATRIMONIAIS
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ativo		
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	8.952.719	4.972.809
Contas a receber de clientes	735.511	7.737.295
Estoques	295.090	1.073.858
Créditos fiscais	-	26.749
Total do ativo circulante	<u>9.983.320</u>	<u>13.810.711</u>
Não circulante		
Realizável a longo prazo		
Contas a receber de clientes	1.562	4.256
Créditos com partes relacionadas	450.000	-
Imóveis a serem comercializados	146.262	-
	<u>597.824</u>	<u>4.256</u>
Investimentos	-	331.371
Total do ativo não circulante	<u>597.824</u>	<u>335.627</u>
Total do ativo	<u>10.581.144</u>	<u>14.146.338</u>
Passivo e patrimônio líquido		
Circulante		
Impostos a vencer	39.445	21.876
Imposto de renda e contribuição social	204.041	94.293
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	13.281
Dívidendos a pagar	793.116	894.186
Provisão para perda em investimentos	120.595	-
Outras contas a pagar	-	127.167
Total do passivo circulante	<u>1.157.197</u>	<u>1.150.803</u>
Passivo não circulante		
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	7
Outros impostos diferidos	-	9
Total do passivo não circulante	<u>-</u>	<u>16</u>
Total do passivo	<u>1.157.197</u>	<u>1.150.819</u>
Patrimônio líquido		
Capital social	6.731.480	5.731.480
Reservas de lucros	2.692.467	7.264.039
Total do patrimônio líquido	<u>9.423.947</u>	<u>12.995.519</u>
Total do passivo e do patrimônio líquido	<u>10.581.144</u>	<u>14.146.338</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PREMESA S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 Em reais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita líquida	4.319.967	4.150.136
Custo dos produtos vendidos	(632.505)	(526.429)
Lucro bruto	3.687.462	3.623.707
Receitas (despesas) operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(493.837)	(315.441)
Equivalência patrimonial	(451.966)	(109.377)
Outras despesas operacionais	-	(405)
Lucro operacional antes do resultado financeiro	2.741.659	3.198.484
Despesas financeiras	(1.130)	(6.797)
Receitas financeiras	1.369.781	170.927
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	4.110.310	3.362.614
Imposto de renda e contribuição social		
Correntes	(784.310)	(153.595)
Diferidos	13.287	86.021
Lucro líquido do exercício	3.339.287	3.295.040
Lucro líquido do exercício por ação		
Básico e Diluído ON	152,7090	150,6855

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PREMESA S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

	Capital social	Reservas de lucros		Lucros acumulados	Total	
		Legal	Aumento de capital			Estatutária especial
Saldos em 31 de dezembro de 2021	5.300.000	1.030.856	-	7.590.172	-	13.921.028
<u>Resultado abrangente</u>						
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	3.295.040	3.295.040
<u>Transações de capital com os sócios</u>						
Aumento de capital	359.552	-	-	-	-	359.552
Ativos recebidos por cisão	71.928	-	-	-	-	71.928
Dividendos	-	-	-	-	(782.620)	(782.620)
Dividendos complementares de 2021	-	-	-	(3.869.409)	-	(3.869.409)
<u>Mutações internas do patrimônio líquido</u>						
Constituição de reservas	-	164.752	-	2.347.668	(2.512.420)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	5.731.480	1.195.608	-	6.068.431	-	12.995.519
<u>Resultado abrangente</u>						
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	3.339.287	3.339.287
<u>Transações de capital com os sócios</u>						
Dividendos complementares de 2022	-	(49.311)	-	(6.068.431)	-	(6.117.742)
Dividendos	-	-	-	-	(793.117)	(793.117)
<u>Mutações internas do patrimônio líquido</u>						
Aumento de capital com reservas	1.000.000	(1.000.000)	-	-	-	-
Constituição de reservas	-	166.964	2.141.286	237.920	(2.546.170)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	6.731.480	313.261	2.141.286	237.920	-	9.423.947

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PREMESA S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
Em reais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa e equivalentes de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	3.339.287	3.295.040
Equivalência patrimonial	451.966	109.377
Baixa de investimentos	-	(2.003)
Resultado do imposto de renda e contribuição social diferidos	(13.287)	(86.021)
Variações nos ativos e passivos operacionais		
Redução (aumento) em contas a receber	7.004.478	(239.807)
Redução em estoques	632.506	526.459
Redução (aumento) em impostos a compensar	26.749	(24.954)
Redução em outros ativos circulantes e não circulantes	-	2.500
Redução em outros passivos circulantes e não circulantes	(127.177)	(98.066)
Aumento em impostos a vencer	127.317	70.337
Caixa e equivalentes de caixa gerados nas atividades operacionais	<u>11.441.839</u>	<u>3.552.862</u>
Caixa e equivalentes de caixa das atividades de investimentos		
Adiantamento para futuro aumento de capital em coligada	(450.000)	-
Recebimento de mútuo com empresas relacionadas	-	5.047.901
Caixa e equivalentes de caixa gerados (aplicados) nas atividades de investimentos	<u>(450.000)</u>	<u>5.047.901</u>
Fluxo de caixa e equivalentes de caixa das atividades de financiamentos		
Dividendos	(7.011.929)	(5.047.901)
Caixa e equivalentes de caixa líquidos aplicados pelas atividades de financiamentos	<u>(7.011.929)</u>	<u>(5.047.901)</u>
Aumento no caixa e equivalentes de caixa		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	4.972.809	1.419.947
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>8.952.719</u>	<u>4.972.809</u>
	<u>3.979.910</u>	<u>3.552.862</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PREMESA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022 (Em reais)

1. Contexto operacional

As atividades da Premesa S.A. (“Companhia”) compreendem a locação, incorporação, compra e venda de imóveis. A Companhia é uma sociedade anônima de capital fechado domiciliada no Brasil, com sede em São Paulo – SP. A Companhia não possui sociedades controladas diretas ou indiretas, sendo controlada pela Suzano Holding S.A.

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras da Companhia para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”).

3. Partes relacionadas

A Companhia registrou despesas de compartilhamento de serviços com a controladora Suzano Holding S.A. no montante de R\$ 151.755 em 31 de dezembro de 2023 (R\$ 227.700 em 31 de dezembro de 2022).

Em 26 de abril de 2023, a Companhia concedeu um adiantamento para futuro aumento de capital para sua controlada Nemonorte Imóveis e Participações Ltda., no montante de R\$ 450.000.

A Companhia recebeu em 14 de dezembro de 2022 o mútuo que tinha com a empresa ligada IPLF Holding S.A., no valor de R\$ 5.047.901.

4. Patrimônio líquido

Capital social

O capital social era de R\$ 6.731.480 em 31 de dezembro de 2023, integralmente realizado e dividido em 21.867 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal (em 31 de dezembro de 2022 era de R\$ 5.731.480).

Em 27 de abril de 2023, a Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária aprovou a capitalização de R\$ 1.000.000 com parte de reservas de lucros, sem emissão de ações.

David Feffer
Diretor Presidente

Marcel Paes de Almeida Piccinno
Diretor

Isabel Cotta Fernandino de França Leme
Diretora

Gabriela Feffer Moll
Diretora

Rinaldo Ciucci
Contador CRC 1SP147256/O-0