

NOTAS EXPLICATIVAS

**PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA**

Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis.

**Nota 1 – Contexto Operacional**

A PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA é uma sociedade empresária limitada, com sede na cidade de Santana de Parnaíba no Estado de São Paulo, Brasil, e tem como principais operações de Atividades de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica.

**Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Lei nº 11.638/2007.

**Nota 3 – Sumário das Principais Práticas Contábeis**

**3.1 – Caixa e Equivalente de Caixa**

3.1.1 – Os valores em caixa e em bancos são demonstrados pelos valores líquidos.

3.1.2 – Os valores de aplicação financeira a curto prazo são demonstrados com o reconhecimento dos juros pelo princípio da competência até a data do encerramento do Balanço Patrimonial, representam recursos com livre movimentação de acordo com as políticas da empresa.

**3.2 – Adiantamento a Fornecedores**

Representam valores pagos antecipadamente a fornecedores e prestadores de serviços.

**3.3 – Repasse a Receber**

Valores a receber de contratos de repasse relativo às atividades da empresa.

**3.4 – Imobilizado**

O imobilizado é registrado pelo valor de custo de aquisição. São bens destinados à manutenção das atividades desta empresa refletem seu valor adequado de mercado na data do encerramento do Balanço Patrimonial.

**3.5 – Intangível**

Refere-se à aquisição do direito de uso do software registrado pelo valor do custo incorrido.

**3.6 – Fornecedores**

São obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios com prazo médio de pagamento em torno de 30 dias.

**3.7 – Repasse a Pagar**

Valores a pagar de contratos de repasse relativos às atividades da empresa.

**3.8 – Provisão Imposto de Renda e Contribuição Social**

Refere-se ao encargo do Imposto de Renda e da Contribuição Social calculado pela forma de tributação do Lucro Real trimestral.

**3.9 – Capital**

O capital social dessa sociedade é representado por quotas sociais no valor nominal de R\$ 1,00 cada, totalizando R\$ 10.000.000,00.

**3.10 – Ajustes de Exercícios Anteriores**

NOTAS EXPLICATIVAS

Conforme Lei 6.404, artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido, conta Ajustes de Exercícios Anteriores, os saldos decorrentes de efeitos providados por erro imputável a exercício anterior. Apresentamos a seguir as principais correções efetuadas em 2023:

Conta:	Montante da correção:	Natureza do erro:
Fornecedores	140.146,27	Acerto de saldo do fornecedor referente o exercício de 2022.
Total	140.146,27	Montante extraído do Ativo/Passivo, que se encontra no grupo Patrimônio Líquido.

### 3.11 – Receitas, Despesas e Custos

Essa empresa adota como prática o registro de suas contas de resultados pelo princípio da competência independente do seu efetivo recebimento ou pagamento

### 4.1 – Caixa e Equivalentes de Caixa

DESCRIÇÃO	VALOR
Caixa	R\$ 2.095,68.
Bancos	R\$ 3.274.263,14.
Aplicações	R\$ 43.332.806,68.
<b>TOTAL DISPONIVEL</b>	<b>R\$ 46.609.165,50.</b>

### 4.2 – Ativo Imobilizado

#### 4.2.1 Bens em Operação

	Custo de Aquisição	Depreciação
Máquinas e Equipamentos	R\$ 143.512,88	R\$ -136.692,79
Móveis e Utensílios	R\$ 401.792,40	R\$ -311.999,13
Veículos	R\$ 255.501,60	R\$ -42.299,55
Equipamentos de Informática	R\$ 1.675.959,50	R\$ -987.741,95
Equipamentos de Proc. Dados	R\$ 91.325,08	R\$ -91.325,08
Benfeitorias Imóveis Terceiros	R\$ 100.443,88	R\$ -30.599,31
Equipamentos de Comunicação	R\$ 6.315,00	R\$ -4.232,37
Total	R\$ 2.674.850,34	R\$ -1.604.890,18

#### 4.2.2 Intangíveis

	Custo de Aquisição	Depreciação
Software ou Programa de Computador	R\$ 26.000,00	R\$ -16.131,20

**4.3 – Capital Social**  
O Capital Social da empresa perfaz o valor de R\$ 10.000.000,00 e distribuído em quotas com o valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.  
As quotas distribuídas e participação societárias serão demonstradas conforme quadro abaixo.

RODRIGO MANTOVANI	5.000.000 quotas	5.000.000,00
JOÃO MARCIO OLIVEIRA FERREIRA	5.000.000 quotas	5.000.000,00

5 - Indicadores Contábeis

INDICE		FORMULA	VALORES 2023	RESULTADO	VALORES 2022	RESULTADO
LIQUIDE	Z GERAL	AC+REAL. LP	217.580.805,94	1,13	71.481.907,55	2,35
		PC + EX. LP	192.714.019,42		30.358.061,14	
LIQUIDE	Z CORRENTE	ATIVO CIRCULANTE	217.580.805,94	1,13	71.441.200,30	2,35
		PASSIVO CIRCULANTE	192.606.019,42		30.358.061,14	
LIQUIDE	Z SECA	AC - ESTOQUE	217.580.805,94	1,13	71.441.200,30	2,35
		PASSIVO CIRCULANTE	192.606.019,42		30.358.061,14	
SOLVEN CIA/GRAU	GERAL	ATIVO TOTAL	218.660.634,90	1,13	72.814.053,96	2,40
		PC + EX. LP	192.714.019,42		30.358.061,14	
ENDIVID AMENTO	TOTAL	PC + EX LP	192.714.019,42	0,88	30.358.061,14	0,42
		ATIVO TOTAL	218.660.634,90		72.814.053,96	
GARANT IA DE CAPITALIS		PATRIMONIO LIQUIDO	25.946.615,48	0,13	42.455.992,82	1,40
		PC + EX. LP	192.714.019,42		30.358.061,14	
LIQUIDE	Z IMEDIATA	ATIVO DISPONIVEL	46.609.165,50	0,24	44.074.157,59	1,45
		PASSIVO CIRCULANTE	192.606.019,42		30.358.061,14	

NOTAS EXPLICATIVAS

RODRIGO  
MANTOVANI:  
15988277829

Assinado de forma  
digital por RODRIGO  
MANTOVANI:159882778  
29  
Dados: 2024.06.14  
16:28:22 -03'00'

RODRIGO MANTOVANI  
Sócio  
CPF: 159.882.778-29

JOSE ROBERTO  
VICINANCA  
FILHO:82019908  
891

Assinado de forma  
digital por JOSE  
ROBERTO VICINANCA  
FILHO:82019908891  
Dados: 2024.06.14  
16:04:01 -03'00'

JOSE ROBERTO VICINANCA FILHO  
CRC: 1-SP-091805/O-1 - Contador  
CPF: 820.199.088-91