

CODEMAR - Companhia de Desenvolvimento Econômico de Marília

CNPJ nº 44.477.354/0001-05

Relatório da diretoria a ser apresentado à assembleia:

Srs. Acionistas, em atendimento às determinações legais e estatutárias, temos o prazer de submeter à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício de 2023. Marília-SP, 29 de abril de 2024.

Balanco patrimonial - Ativo		2023-R\$	2022-R\$	Balanco patrimonial - Passivo		2023-R\$	2022-R\$	Demonstração do resultado do exercício 2023 e 2022	
								2023-R\$	2022-R\$
Circulante		3.275.019,46	2.302.498,80	Circulante		9.413.352,49	8.783.353,69	Contas	
Disponibilidade		15.421,17	5.574,46	Fornecedores		824.818,68	751.824,50	Receitas Operacionais	
Caixa		587,74	12,46	Obrigações Fiscais		1.149.534,00	1.024.813,55	Receita de Mercadorias	665.754,00
Banco Conta Movimento		0,00	0,00	Obrigações Sociais		503.170,83	452.740,00	Prestações de Serviços	22.772.682,87
Aplicação Financeiras		14.833,43	5.562,00	Dividendos a Pagar		1.605.272,88	768.940,16	Receita Bruta	23.438.436,87
Estoques		365.006,05	296.460,32	Cheques a Compensar		1.245,88	0,00	Impostos e Deduções	(872.186,52)
Matéria-Prima		321.331,87	219.313,93	Contas a Pagar		695,91	1.240,34	Receita Líquida	22.566.250,35
Combustíveis		21.120,58	27.503,36	Parcelamento RFB - Demais débitos		712.034,04	1.083.674,38	Custos Produtos e Serviços	(14.268.028,79)
Materiais Diversos		22.553,60	49.643,03	Parcelamento RFB Previdenciário		548.211,75	631.752,36	Lucro Bruto	8.298.221,56
Créditos		2.894.592,24	2.000.464,02	Parcelamento PGFN - Demais débitos		1.148.958,60	1.148.958,48	Receitas não Operacionais	
Duplicatas a Receber		996.160,80	20.994,69	Parcelamento PGFN Previdenciário		1.940.748,24	1.940.748,24	Receitas Financeiras	41.867,81
Adiantamento a Fornecedores		0,00	735,00	Parcelamento CETESB		978.661,68	978.661,68	Receita com Subvenção Financeira	4.116.666,70
Adiantamento a Funcionários		0,00	0,00	(-) Apropriação de Juros e Multas		0,00	0,00	Total das Receitas não Operacionais	4.158.534,51
Adiantamento de Férias		24.369,95	26.384,73	Não Circulante		7.000.640,84	10.887.494,11	Total das Receitas	12.456.756,07
Valores a Recuperar		421,62	0,00	Parcelamento RFB - Demais débitos		1.482.118,75	991.126,99	Despesas	
Despesas Antecipadas		1.873.639,87	1.952.349,60	Parcelamento RFB Previdenciário		413.994,02	980.945,98	Administrativas	(4.608.965,06)
Não Circulante		7.567.740,94	9.112.047,88	Parcelamento PGFN - Demais débitos		3.159.635,59	4.212.847,76	Financeiras	(32.652,91)
Depósitos Judiciais		0,00	0,00	Parcelamento PGFN Previdenciário		1.455.561,65	3.234.580,87	Tributárias	(3.025.231,62)
Depósitos Compulsórios		48,34	48,34	Parcelamento FGTS		0,00	0,00	Lucro na Venda Imobilizado	-
Eletróbrás		0,18	0,18	Parcelamento CETESB		489.330,83	1.467.992,51	Diversas	(123.548,76)
Parcelamentos Especiais		2.065.601,75	3.649.560,99	(-) Apropriação de Juros e Multas		0,00	0,00	Total das Despesas	(7.790.488,35)
Investimentos		3.470,74	3.470,74	Recuperação de Tributos em Andamento		0,00	0,00	Resultado Antes do IRPJ	4.666.267,72
Imobilizado Líquido		5.498.619,93	5.458.967,63	Recuperação de Tributos PER/DCOMP		0,00	0,00	Tributação sobre o Resultado	
Total do Ativo		10.842.760,40	11.414.546,68	Patrimônio Líquido		(5.571.232,93)	(8.256.301,12)	Provisão Contribuição Social	(330.648,92)
				Capital		2.570.000,00	2.570.000,00	Provisão Imposto de Renda	(814.217,89)
				Reserva de Lucros		338.914,99	162.844,94	Adicional Imposto de Renda	-
				Ajuste de Exercícios Anteriores		-	5.527.617,88	Total dos Tributos	(1.144.866,81)
				Prejuízo Acumulado		(8.480.147,92)	(16.516.763,94)	Resultado do Exercício	3.521.400,91
				Total do Passivo		10.842.760,40	11.414.546,68	Reserva Legal	(176.070,05)
								Dividendos	(836.332,72)
								Saldo Final	2.508.998,14

"Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2023, somados Ativo e Passivo, respectivamente cada um R\$ 10.842.760,40 (Dez Milhões, Oitocentos e Quarenta e Dois Mil, Setecentos e Sessenta Reais e Quarenta Centavos), que damos inteira fé".

Demonstração da mutação do patrimônio social em 31/12/2023 e 2022				
Descrições:	Capital	Reserva legal	Lucro/prejuízo	Total
Saldo em 31/12/2021	2.570.000,00	89.296,04	(17.564.835,80)	(14.905.539,76)
Lucro em 2022	-	73.548,90	1.048.071,86	1.121.620,76
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	5.527.617,88	5.527.617,88
Saldo em 31/12/2022	2.570.000,00	162.844,94	(10.989.146,06)	(8.256.301,12)
Lucro em 2023	-	176.070,05	2.508.998,14	2.685.068,19
Saldo em 31/12/2023	2.570.000,00	338.914,99	(8.480.147,92)	(5.571.232,93)

Notas explicativas das demonstrações contábeis em 31/12/23 e 2022

1 - Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) definidos para Companhias Fechadas. Na elaboração das Demonstrações Financeiras de 2008, a empresa adotou pela primeira vez as alterações na Legislação Societária introduzidas pela Lei 11.638/07 aprovadas em 28/12/07 aprovada em 28/12/2007, com as respectivas modificações introduzidas pela Lei nº 11.941, de 27 de maio de 2009, as quais modificaram a Lei 6.404/76 em aspecto relativos à elaboração e divulgação das Demonstrações Financeiras. Adicionalmente de acordo com o item 51 do Pronunciamento Técnico CPC 13, a empresa não está apresentando a Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos para o Exercício findo em 31/12/2023, apresentando somente a Demonstração dos Fluxos de Caixa de 2023. **2 - Principais Práticas Contábeis:** O Balanco Patrimonial foi elaborado de acordo com a legislação societária modificada pela Lei 11638/07 e pela Lei nº 11941/09, conforme facultado pelo Pronunciamento Técnico CPC13, o que implica em Demonstrativo sem efeitos comparativos entre os exercícios sendo as principais práticas e saldos Contábeis, apresentados adiante: a) Regime de Escrituração Contábil. As receitas, os custos e as despesas são registrados pelo regime de competência, houve receita com subvenção financeira. b) O Imobilizado é registrado pelo custo de

aquisição. As depreciações acumuladas, os encargos computados pelo Método Linear e reconhecidos no Resultado do Exercício. c) 34,43% do Crédito Realizável em 31/12/2023 estão em mãos de terceiros, Despesas Antecipadas: Juros e Multas sobre Parcelamentos = 64,73% dos créditos e 0,84% Adiantamento de férias e a fornecedores. Não há concentração de dívida junto a pequenos números de Fornecedores. d) O Ativo não circulante refere-se a Empréstimos Compulsórios à Eletróbrás sobre Veículos e Combustíveis, Depósitos Judiciais e Parcelamentos Especiais referem-se a multas e juros e encargos sobre Parcelamentos. **3 - Imobilizado:** O total - R\$ 8.024.728,85 (-) Depreciação = R\$ 2.526.108,92 = R\$ 5.498.619,93. **4 - Investimentos:** Ações Banco do Brasil S/A-R\$ 2.164,04, EMBRAER = R\$ 74,33, FINOR - R\$ 1.089,29, Outros - R\$ 143,08, Total - R\$ 3.470,74. **5 - Obrigações Sociais:** Salários a Pagar = R\$ 175.190,36, PIS - R\$ 6.605,40, COFINS - R\$ 30.486,48; FGTS - R\$ 74.101,12; INSS a Recolher - R\$ 131.860,38; Contribuição Assistencial Negocial - R\$ 830,42, Rescisão de Contrato de Trabalho - R\$ 15.601,62; Empréstimos Consignados: R\$ 9.947,61; Convênio Médico Unimed = R\$ 44.722,62; Convênio Uniodonto - R\$ 196,40 Mensalidade ASP - R\$ 60,00; Financiamentos Sicredi - R\$ 10.169,58, Financiamento Sicoob - R\$ 3.398,84 Total = R\$ 503.170,83. **6 - Obrigações Fiscais a Recolher:** CSRF: R\$ 834,58, IRPJ - R\$ 758.068,11; IRRF = R\$ 54.224,09; CSLL = R\$ 330.648,92; ISSQN - R\$ 5.758,30; Parcelamento de MULTAS CETESB-R\$ 978.661,68-Total = R\$ 2.128.195,68. **7 - Parcelamentos Fiscais:** Simplificados Demais Débitos-SRFB=R\$712.034,04; Transação Excepcional Demais Débitos SPGFN = R\$ 1.148.958,60; e Previdenciários: Parcelamentos Simplificados SRFB-R\$ 548.211,75, Transação Excepcional SPGFN-R\$ 1.940.748,24. **8 - Outras Contas a Pagar:** Dividendos a Pagar - R\$ 1.605.272,88, Pensão Judicial a Pagar-R\$ 695,91. Total = R\$ 1.605.968,79. **9 - Não Circulante Total = R\$ 7.000.640,84 referente:** Parcelamento CETESB-R\$489.330,83; Parcelamentos Simplificados Demais Débitos SRFB - R\$ 1.482.118,75; Transação Excepcional Demais Débitos SPGFN = R\$ 3.159.635,59 - Total - R\$ 4.641.754,34; Previdenciários: Parcelamentos Simplificados SRFB - R\$ 413.994,02, Transação Excepcional SPGFN - R\$ 1.455.561,65 - Total = R\$ 1.869.555,67.

Parecer do Conselho Fiscal: Os abaixo assinados, membros do Conselho Fiscal da Companhia de Desenvolvimento Econômico de Marília-CODEMAR, tendo procedido a minucioso exame do Inventário Geral da Demonstração do Exercício, Resultado do Exercício do Balanco Patrimonial e outros elementos correlatos, rela-

tivos ao exercício de 2023, encerrado em 31 de dezembro de 2023, em confronto com a escrituração apresentados pela Diretoria, bem como o completo estudo e sindicância de todos os atos e fatos Administrativos referentes ao mencionado exercício social, declaramos perfeitamente regulares aqueles documentos que expres-

sam a verdadeira situação da Companhia, pelo que opinam pela sua aprovação na Assembleia Geral dos Srs. Acionistas: Marília/SP, 20 de março de 2024. Conselheiros Fiscais: **Ademir Aparecido Candeloro - Osmair Garcia Moro e Osniir Trindade Silva.**

Claudirlei Santiago Domingues Presidente	Sandro Eduardo Espadoto Vice-Presidente	Simone do Nascimento Balduino Control Interno	Tiago Ignácio dos Santos CRC 1SP 235458/O-5
---	--	--	--

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis: Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia de Desenvolvimento Econômico de Marília - CODEMAR, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas Demonstrações de Resultado, das Mutações do Patrimônio Social, dos Fluxos de Caixa e demais Notas Explicativas, para o exercício findo naquela data. As demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia, estando de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Marília/SP, 29 de abril de 2024. Auditora Independente: **Elizângela Zacari Frois - CRC 1SP-293733/O - CNAI nº 5494**

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.

AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>