

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 2024. Marília-SP, 30 de abril de 2.025.

Balanço patrimonial - Ativo	2024-R\$		2023-R\$		Balanço patrimonial - Passivo	2024-R\$		2023-R\$		Demonstração do resultado do exercício 2024 e 2023		
	2024-R\$	2023-R\$	2024-R\$	2023-R\$		2024-R\$	2023-R\$	2024-R\$	2023-R\$		2024-R\$	2023-R\$
Circulante	6.135.908,64	3.275.019,46	Circulante	9.805.783,74	9.413.352,49	Contas				2024-R\$	2023-R\$	
Disponibilidade	186.914,94	15.421,17	Fornecedores	275.779,06	824.818,68	Receitas Operacionais				227.772,00	665.754,00	
Caixa	1.144,89	587,74	Obrigações Fiscais	2.070.606,48	1.149.534,00	Revenda de Mercadorias				31.862.173,88	22.772.682,87	
Banco Conta Movimento	0,00	0,00	Obrigações Sociais	427.501,67	503.170,83	Prestações de Serviços				32.089.945,88	23.438.436,87	
Aplicação Financeira	185.770,05	14.833,43	Dividendos a Pagar	2.974.201,54	1.605.272,88	Receita Bruta						
Estoques	1.736.170,47	365.006,05	Cheques a Compensar	1.245,88	1.245,88	Impostos e Deduções	(1.190.533,65)					
Matéria-Prima	1.641.873,72	321.331,87	Contas a Pagar	695,91	695,91	Receita Líquida				30.899.412,23	22.566.250,35	
Combustíveis	41.588,70	21.120,58	Parcelamento RFB - Demais débitos	762.075,43	712.034,04	Custos Produtos e Serviços	(19.089.234,17)					
Materiais Diversos	52.708,05	22.553,60	Parcelamento RFB Previdenciário	377.128,26	548.211,75	Lucro Bruto				11.810.178,06	8.298.221,56	
Créditos	4.212.823,23	2.894.592,24	Parcelamento PGFN-Demais débitos	1.053.212,17	1.148.958,60	Receitas não Operacionais						
Duplicatas a Receber	2.933.882,41	996.160,80	Parcelamento PGFN Previdenciário	1.455.561,65	1.940.748,24	Receitas Financeiras	70.418,21					
Adiantamento a Fornecedores	218,50	0,00	Parcelamento CETESB	407.775,69	978.661,68	Receita com Subvenção Financeira	4.528.333,37					
Adiantamento a Funcionários	0,00	0,00	(-) Apropriação de Juros e Multas	0,00	0,00	Total das Receitas não Operacionais	4.598.751,58					
Adiantamento de Férias	42.283,18	24.369,95	Não Circulante	4.155.444,87	7.000.640,84	Total das Receitas	16.408.929,64					
Valores a Recuperar	1.387,92	421,62	Parcelamento RFB Demais débitos	2.049.021,45	1.482.118,75	Despesas						
Despesas Antecipadas	1.235.051,22	1.873.639,87	Parcelamento RFB Previdenciário	0,00	413.994,02	Administrativas	(4.482.070,05)					
Não Circulante	6.685.376,96	7.567.740,94	Parcelamento PGFN Demais débitos	2.106.423,42	3.159.635,59	Financeiras	(45.975,45)					
Depósitos Judiciais	0,00	0,00	Parcelamento PGFN Previdenciário	0,00	1.455.561,65	Tributárias	(3.669.302,67)					
Depósitos Compulsórios	48,34	48,34	Parcelamento FGTS	0,00	0,00	Lucro na Venda Imobilizado	-					
Eletrobrás	0,18	0,18	Parcelamento CETESB	0,00	489.330,83	Diversas	(123.548,76)					
Parcelamentos Especiais	1.179.176,20	2.065.601,75	(-) Apropriação de Juros e Multas	0,00	0,00	Total das Despesas	(8.320.896,93)					
Investimentos	3.470,74	3.470,74	Recuperação de Tributos em Andamento	0,00	0,00	Resultado Antes do IRPJ	8.088.032,71					
Imobilizado Líquido	5.502.681,50	5.498.619,93	Recuperação de Tributos PER/DCOMP	0,00	0,00	Tributação sobre o Resultado						
Total do Ativo	12.821.285,60	10.842.760,40	Patrimônio Líquido	(1.139.943,01)	(5.571.232,93)	Provisão Contribuição Social	(739.042,33)					
"Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial , encerrado em 31 de dezembro de 2024, somando Ativo e Passivo , respectivamente cada um R\$ 12.821.285,60 (Doze Milhões, Oitocentos e Vinte e Um Mil, Duzentos e Oitenta e Cinco Reais e Sessenta Centavos), que damos inteira fé".			Capital	2.570.000,00	2.570.000,00	Provisão Imposto de Renda	(1.585.080,22)					
Demonação da mutação do patrimônio social em 31/12/2024 e 2023			Reserva de Lucros	627.110,50	338.914,99	Adicional Imposto de Renda	-					
Descrições:	Capital	Reserva legal	Lucro/ prejuízo	Total		Total dos Tributos	(2.324.122,55)					
Saldo em 31/12/2022	2.570.000,00	162.844,94	(10.989.146,06)	(8.256.301,12)		Resultado do Exercício	5.763.910,16					
Lucro em 2023	0,00	176.070,05	2.508.998,14	2.685.068,19		Reserva Legal	(288.195,51)					
Saldo em 31/12/2023	2.570.000,00	338.914,99	(8.480.147,92)	(5.571.232,93)		Dividendos	(1.368.928,66)					
Lucro em 2024	0,00	288.195,51	4.106.785,99	4.394.981,50		Saldo Final	4.106.785,99					
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	36.308,42	36.308,42								
Saldo em 31/12/2024	2.570.000,00	627.110,50	(4.337.053,51)	(1.139.943,01)								

Notas explicativas das demonstrações contábeis em 31/12/2024 e 2023

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 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 31/12/2024, apresentando somente a Demonstração dos Fluxos de Caixa de 2024. **2 - Principais Práticas Contábeis:** O Balanço Patrimonial foi elaborado de acordo com a legislação societária modificada pela Lei 11.638/07 e pela Lei 11.941/09, conforme facultado pelo Pronunciamento Técnico CPC 13, 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) 69,64% dos Créditos Realizável em 31/12/2024 estão em mãos de terceiros. Despesas Antecipadas: Juros e Multas sobre Parcelamentos = 29,32% dos créditos e 1,01% 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 a Eletrobrás sobre Veículos e Combustíveis, Depósitos Judiciais e Parcelamentos Especiais refere-se a multas e juros e encargos sobre Parcelamentos. 3 - **Imobilizado:** O total - R\$ 8.040.099,85 (-) Depreciação = R\$ 2.537.418,35 = R\$ 5.502.681,50. 4 - **Investimentos:** Ações Banco do Brasil S/A - R\$ 2.164,04, EMBAER - R\$ 74,33, FINOR - R\$ 1.089,29, Outros - R\$ 143,08, Total - R\$ 3.470,74. 5 - **Obrigações Sociais:** Salários a Pagar = R\$ 151.261,98, PIS - R\$ 6.739,15, COFINS - R\$ 31.103,76; FGTS - R\$ 31.107,98; INSS a Recolher - R\$ 141.450,44; Contribuição Assistencial Negocial - R\$ 1.033,89; Empréstimos Consignados: R\$ 10.409,24; Convênio Médico Unimed = R\$ 42.874,74; Convênio Uniodonto - R\$ 234,60; Mensalidade ASP - R\$ 70,00; Financiamentos Sicredi - R\$ 8.221,71; Financiamento Sicob - R\$ 1.919,06, Total = R\$ 427.501,67. 6 - **Obrigações Fiscais a Recolher:** CSR: R\$ 67,21; IRPJ - R\$ 1.239.536,89; IRRF = R\$ 78.437,09; CSLL = R\$ 739.042,33; ISSQN - R\$ 13.522,96; Parcelamento de MULTAS CETESB - R\$ 407.775,69 - Total = R\$ 2.478.382,17. 7 - **Parcelamentos Fiscais:** Simplificados Demais Débitos - SRFB = R\$ 762.075,43; Transação Excepcional Demais Débitos SPGFN = R\$ 1.053.212,17; e Previdenciários: Parcelamentos Simplificados SRFB - R\$ 377.128,26; Transação Excepcional SPGFN - R\$ 1.455.561,65. 8 - **Outras Contas a Pagar:** Dividendos a Pagar - R\$ 2.974.201,54; Penson Judicial a Pagar - R\$ 695,91. Total = R\$ 2.974.897,45. 9 - **Não Circulante Total = R\$ 4.155.444,87** referente: Parcelamentos Simplificados Demais Débitos SRFB - R\$ 2.049.021,45; Transação Excepcional Demais Débitos SPGFN = R\$ 2.106.423,42 - Total - R\$ 4.155.444,87.

os documentos que expressam a verdadeira situação da Companhia, pelo que opinam pela sua aprovação na Assembleia Geral dos Srs. Acionistas: Marília/SP, 31 de março de 2025. Conselheiros Fiscais: **Osmair Garcia Moro** e **Osnir Trindade Silva**.

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 Balanço Patrimonial e outros elementos

correlatos, relativos ao exercício de 2024, encerrado em 31 de dezembro de 2024, 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, declararam perfeitamente regulares aque-

Claudirlei Santiago Domingues
Presidente

Sandro Eduardo Espadoto
Vice-Presidente

Jonas Henrique de Souza dos Santos Marini
Controle 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 2024 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, 30 de abril de 2025. Auditora Independente: **João Victor Miranda da Silva - CRC: 1SP325284/O-3**

