

ZILLI ARMAZÉNS GERAIS S.A.

Balancos patrimoniais			
Exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023			
(Valores expressos em milhares de Reais)			
	Nota explicativa	2024	2023
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	5	8.155	6.111
Contas a receber	6	22.363	10.677
Impostos a recuperar		20	19
Estoques	7	872	-
Despesas antecipadas		606	676
Outros créditos	8	12.833	826
		44.847	18.309
Não circulante			
Realizável a longo prazo	8	6.959	1.086
Investimentos	8	17.982	6.279
Imobilizado	9	79.362	79.306
Intangível	10	-	11
		104.302	86.682
		149.149	104.991
Total do ativo			
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Fornecedores	11	3.679	2.330
Financiamentos/Empréstimos		11.713	14.067
Adiantamentos de clientes		14.760	252
Dividendos a pagar		11.221	0
Obrigações trabalhistas	12	2.081	1.891
Obrigações tributárias	13	2.242	2.357
Outras contas a pagar		7.360	6.819
Receita Diferida	14	1.176	1.176
		54.232	28.892
Não circulante			
Financiamentos/Empréstimos		-	11.194
Provisão para contingências	15	2.120	1.257
Obrigações tributárias	13	3	73
Outras contas a pagar		-	8.330
Receita Diferida	8 e 14	98	1.274
		2.221	22.129
Patrimônio líquido			
Capital social	16.1	53.069	53.069
Reservas de lucros	16.2	3.441	902
Lucros/Prejuízos Acumulados		36.186	53.970
		92.696	107.941
Total do passivo e do patrimônio líquido			
		149.149	104.991

Demonstrações do resultado abrangente			
Exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023			
(Valores expressos em milhares de Reais)			
	Nota explicativa	2024	2023
Lucro líquido do exercício			
		50.788	14.033
Itens que podem ou poderão ser reclassificados para resultado:			
Variação cambial de investidas localizadas no exterior		-	-
Total do resultado abrangente do exercício		50.788	14.033
Demonstrações dos fluxos de caixa			
Exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023			
(=) Lucro líquido			
		50.788	14.033
Ajustes que não afetam o caixa:			
Depreciações e amortizações		6.741	6.665
Imposto de renda e contribuição social diferidos		8	(88.721)
Provisão (reversão) para riscos cíveis, tributários, trabalhistas e previdenciários		863	(18.520)
Resultado líquido de ativos imobilizados e intangíveis		-	-
Perda (reversão) estimada para créditos de liquidação duvidosa		154	161.328
Encargos financeiros sobre empréstimos e financiamentos		523	3.541
Aumento e diminuição das contas de ativo e passivo			
Contas a receber de clientes - terceiros		(11.686)	748
Contas a receber de clientes - partes relacionadas		-	-
Impostos a recuperar		(1)	184
Despesas antecipadas		70	(275)
Estoques		(872)	-
Outros créditos		(18.880)	8.000
Depósitos judiciais		1.000	997
Fornecedores		1.349	(222)
Adiantamento de clientes		14.508	(957)
Obrigações trabalhistas		190	(47)
Obrigações tributárias		(185)	329
Receita diferida		(1.176)	(10.611)
Outras contas a pagar		(7.789)	(2.472)
Caixa gerado pelas atividades operacionais		36.886	7.160
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Aquisição de bens do imobilizado		(20.472)	(966)
Aquisição de itens do intangível		(1.664)	-
Caixa líquido (aplicado) nas atividades de investimentos		(22.136)	(966)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Captação e amortização de empréstimos e financiamentos, líquidas		(9.697)	-
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos		(3.851)	(4.187)
Pagamento de dividendos		841	-
Parcelamento de impostos		-	-
Pagamento de parcelamento de impostos		-	(82)
Caixa líquido (aplicado) nas atividades de financiamentos		(12.707)	(4.269)
Redução do saldo de caixa e equivalentes de caixa			
Caixa no início do período		6.111	4.186
Caixa no final do período		8.155	6.111
Aumento do saldo de caixa e equivalentes de caixa		2.043	1.925

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido						
Exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023						
(Valores expressos em milhares de Reais)						
Nota explicativa	Capital social	Resultado abrangente	Reservas de lucros			Total
			Legal	Benefício fiscal	Retenção de lucros	
Saldos em 31 de dezembro de 2022	36.612	-	200	-	-	36.812
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	14.033
Constituição de Reserva de Lucro	16.2	-	702	-	-	(702)
Dividendos mínimo obrigatório distribuído	16.3	-	-	-	-	(3.333)
Distribuição de lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	(9.998)
Aporte de capital	16.1	16.457	-	-	-	16.457
Saldos em 31 de dezembro de 2023	53.069	-	902	-	-	53.971
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	50.788
Dividendos mínimo obrigatório distribuído	16.3	-	-	-	-	(12.063)
Constituição de Reserva de Lucro	-	-	2.539	-	-	(2.539)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	53.069	-	3.441	-	-	36.186

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023 (EM MILHARES DE REAIS)

1.CONTEXTO OPERACIONAL

A Zilli Armazéns Gerais S.A. ("Companhia" ou "TERCA"), é uma sociedade empresária anônima, fundada na cidade de Cariacica em 03 de setembro de 1986, com sede à Rodovia Governador Mario Covas, 1.941, 2.873 e 3.013, km 281,3, Padre Mathias no município de Cariacica, Estado do Espírito Santo, devidamente registrada na Junta Comercial do Estado do Espírito Santo sob NIRE nº 32300024181 e cadastrada no Ministério da Fazenda Nacional sob CNPJ nº 30.683.536/0001-10, que tem por principais atividades:

- A guarda, beneficiamento, refinenciamento, despacho e demais serviços correlatos à espécie, emitindo títulos arrolados pelo Decreto nº 1.102, de 21/11/1903 ("warrants"), sobre as mercadorias sob a sua guarda e responsabilidade;
- Exercer todas as atividades inerentes a armazéns gerais, terminal alfandegado de zona secundária, inclusive os serviços conexos previstos na IN 1208 de 04/11/2011, agente de cargas (por via aérea, marítima, rodoviária e ferroviária), operador portuário, organização logística do transporte da carga, depósito de mercadorias para terceiros, Entropo da Zona Franca de Manaus;
- Comissária de despachos, terminal de containers, locação de máquinas, equipamentos e veículos de transporte rodoviário, aéreo e marítimo;
- Locação de imóveis próprios;
- A armazenagem, embalagem, reembalagem e afixação de etiquetas em produtos controlados pela Agência Nacional de Vigilância Sanitária - ANVISA ou não, relativos à área de saneantes domissanitários, correlatos, cosméticos, perfumes, higiene pessoal, produtos de limpeza, produtos farmacêuticos controlados ou não, medicamentos, bem como de produtos comestíveis de qualquer natureza;
- Armazenagem de produtos químicos em geral;
- Industrialização de produtos em geral, de estoques próprios ou de terceiros;
- Prestação de serviços, gerenciamento e execução de todas as partes das atividades logísticas, nas várias fases da cadeia de abastecimento de seus clientes, agregando valor aos produtos dos mesmos (Operador Logístico).

2.RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1.Base de preparação

Declaração de conformidade
As demonstrações contábeis da Companhia foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base em sua maioria de procedimentos nas disposições da Lei das Sociedades por Ações e dos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) com base nos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem os Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidas pelo CPC, que foram aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). As demonstrações contábeis foram aprovadas pela Diretoria em 03 de abril de 2025.

2.2.Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, para imobilizado, ativos e passivos financeiros e demais ativos e passivos. A preparação das demonstrações contábeis em conformidade com o CPC requer o uso de certas estimativas críticas. Este fato também exige que a Administração da Companhia exerça uma maior capacidade de julgamento na aplicação das políticas contábeis da Companhia. Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário realizar julgamentos e utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As estimativas e as respectivas

premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes, sendo revisadas continuamente. As demonstrações contábeis incluem estimativas referentes a provisões necessárias para passivos contingentes, provisões para créditos de liquidação duvidosa, determinações de provisões para Imposto de Renda e outras similares, para que os resultados reais pudessem apresentar variações em relação às estimativas.

2.3.Moeda funcional e de apresentação

A moeda que melhor reflete a situação das operações da Companhia e designada como moeda funcional, é o Real. Esta também é a moeda de apresentação.

2.4.Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários a vista e aplicações financeiras de liquidez imediata.

2.5.Ativos financeiros

2.5.1.Classificação
A Companhia classifica seus ativos financeiros sob a categoria empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial da contratação.

Os empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis, não cotados em um mercado ativo. São incluídos no circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como não circulantes). Os empréstimos e recebíveis da Companhia compreendem "Contas a receber" e "Caixa e equivalentes de caixa".

2.5.2.Reconhecimento e mensuração

Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva.

2.5.3.Compensação de instrumentos financeiros

Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é reportado no balanço patrimonial quando há um direito legalmente aplicável de compensar os valores reconhecidos e há uma intenção de liquidá-los numa base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

2.5.4.Implantação de ativos financeiros

A Companhia avalia no final de cada período do relatório se há evidência objetiva de que o ativo financeiro está deteriorado.

Um ativo ou grupo de ativos financeiros está deteriorado e os prejuízos de impairment são incorridos somente se há evidência objetiva de impairment como resultado de um ou mais eventos ocorridos após o reconhecimento inicial dos ativos (um "evento de perda") e aquele evento (ou eventos) de perda tem um impacto nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros que pode ser estimado de maneira confiável.

Os critérios que a Companhia usa para determinar se há evidência objetiva de uma perda por impairment são:

- Dificuldade financeira relevante do emissor ou devedor;
- Uma quebra de contrato, como inadimplência ou mora no pagamento dos juros ou principal;
- O desaparecimento de um mercado ativo para aquele ativo financeiro devido às dificuldades financeiras;
- Dados observáveis indicando que há uma redução mensurável nos futuros fluxos de caixa estimados a partir de uma carteira de ativos financeiros desde o reconhecimento inicial daqueles ativos.

O impairment é mensurado como a diferença entre o valor contábil dos ativos e o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados (excluindo os prejuízos de crédito futuro que não foram incorridos) descontados à taxa de juros em vigor original dos ativos financeiros.

O valor contábil do ativo é reduzido e o valor do prejuízo é reconhecido na demonstração do resultado. Se um empréstimo ou investimento mantido

até o vencimento, quando aplicável, tiver uma taxa de juros variável, a taxa de desconto para medir uma perda por impairment é a taxa efetiva de juros determinada de acordo com o contrato.

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, não foram apuradas perdas a serem contabilizadas.

2.6.Contas a receber

Corresponde aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Companhia.Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos (ou outro que atenda o ciclo normal da Companhia), as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante. As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos as perdas estimadas das contas a receber (impairment). Na prática são normalmente reconhecidas ao valor faturado, bem como por contratos de prestação de serviços para os quais foram incorridos custos, porém não foram faturados até a data do balanço, ajustados pela provisão para impairment, se necessária.

2.7.Outros créditos

Estão representados, substancialmente, por adiantamentos e despesas reembolsáveis por Clientes conforme contratos de prestação de serviços.

2.8.Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício. O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior do que seu valor recuperável estimado. Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas/despesas operacionais, líquidas", na demonstração do resultado.

2.9.Ativos intangíveis

As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para ser utilizados. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimada de cinco anos. Os custos associados à manutenção de softwares são reconhecidos como despesa, conforme incorridos.

2.10.Impairment de ativos não financeiros

Os ativos que estão sujeitos à depreciação e amortização são revisados para a verificação de impairment sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Uma perda por impairment é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável. Este último é o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o seu valor em uso. Para fins de avaliação do impairment, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existem fluxos de caixa identificáveis separadamente. Os ativos não financeiros, que tenham sofrido impairment, são revisados para a análise de uma possível reversão do impairment na data de apresentação do relatório.

2.11.Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por mercadorias, bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores 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. Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

2.12.Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. Os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

2.13.Imposto de Renda e Contribuição Social

As despesas de imposto de renda e contribuição social compreendem os impostos correntes. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiverem relacionados com itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido. Nesse caso, o imposto também é reconhecido no patrimônio líquido. O encargo de imposto de renda e contribuição social é calculado com base nas leis tributárias promulgadas, ou substancialmente promulgadas, na data do balanço no país em que a Companhia atua e gera lucro tributável.

2.14.Demais ativos e passivos

Os demais ativos são demonstrados pelo valor de custo, acrescido, quando aplicável, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas, sendo lançados no grupo Não Circulante quando têm vencimentos superiores a 12 meses da data do balanço. Os passivos são demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data de balanço.

2.15.Reconhecimento da receita

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Empresa. A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos. A Empresa reconhece a receita quando o valor da receita pode ser mensurado com segurança, e é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Empresa.

(a) Receita de Prestação de Serviços

As receitas são reconhecidas sempre que a Companhia efetua a entrega dos serviços para o cliente, o qual não há nenhuma obrigação não satisfeita que possa afetar a aceitação dos mesmos, momento em que os riscos significativos e benefícios são transferidos para o tomador.

(b) Receita financeira

A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido, usando o método da taxa efetiva de juros.

3.Gestão de risco financeiro

3.1.Fatores de risco financeiro

As atividades da Companhia a expõe a diversos riscos financeiros: risco de mercado (incluindo risco de taxa de juros de valor justo, risco de taxa de juros de fluxo de caixa), risco de crédito e risco de liquidez. O programa de gestão de risco da Companhia se concentra na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro da Companhia.

(a) Risco de mercado

(i) Risco de taxa de juros

O risco de taxa de juros da Companhia decorre de empréstimos de longo prazo. Os empréstimos emitidos às taxas variáveis expõem a Companhia ao risco de taxa de juros de fluxo de caixa. Os empréstimos emitidos às taxas fixas expõem a Companhia ao risco de valor justo associado à taxa de juros. Considerando que os empréstimos da Companhia estão atrelados a taxas prefixadas, a administração entende que o risco de mudanças significativas no resultado e de fluxos de caixa é baixo.

(b) Risco de crédito

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, depósitos em bancos e instituições financeiras, bem como de exposições de crédito a clientes. Para bancos e instituições financeiras, são aceitos somente títulos de entidades consideradas de primeira linha. A área de análise de crédito avalia a qualidade do crédito do cliente, levando em consideração sua posição financeira, experiência passada e outros fatores. Considerando que os créditos são oriundos de instituições financeiras de primeira linha, a administração entende que o risco de crédito é baixo. Não foi ultrapassado nenhum limite de crédito durante o exercício e a administração não espera nenhuma perda decorrente de inadimplência dessas contrapartes.

(c) Risco de liquidez

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela administração da Companhia. A administração monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez da Companhia para assegurar que ela tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. Essa previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida da Companhia, cumprimento de cláusulas e cumprimento das metas internas. A tabela a seguir analisa os passivos financeiros não derivativos da Companhia, por faixas de vencimento, correspondentes ao período remanescente no balanço patrimonial até a data contratual do vencimento:

	Menos de um ano	Mais de um ano
Em 31 de dezembro de 2023		
Dividendos a pagar	-	-
Fornecedores e outras contas a pagar	9.149	8.330
Em 31 de dezembro de 2024		
Dividendos a pagar	11.221	-
Fornecedores e outras contas a pagar	11.039	-
4.Instrumentos financeiros por categoria		
	Custo Amortizado	
Em 31 de dezembro de 2024		
Caixa e equivalentes de caixa	8.155	22.363
Contas a receber de clientes	-	-

Em 31 de dezembro de 2023
Caixa e equivalentes de caixa
Contas a receber de clientes

	2024	2023
	6.111	10.677
Valor justo por meio do resultado		

Em 31 de dezembro de 2024

Fornecedores
Outras contas a pagar

Em 31 de dezembro de 2023
Fornecedores
Outras contas a pagar

5.Caixa e equivalentes de caixa

ZILLI ARMAZÉNS GERAIS S.A.						2/2	
Parcelamentos de Impostos (Nota nº 12.1)	74	328					
IRPJ / CSLL a Recolher	-	-					
	2.242	2.357					
Não circulante							
Parcelamentos a Pagar (Nota nº 12.1)	3	73					
	3	73					
13.1.Parcelamento tributário							
Parcelamento Simplificado destina-se a promover a regularização de créditos da União, decorrentes de débitos de pessoas jurídicas, relativos aos tributos administrados pela Receita Federal do Brasil (RFB), constituídos ou não, inscritos ou não em Dívida Ativa, ajuizados ou a ajuizar, com exigibilidade suspensa ou não, inclusive os decorrentes de falta de recolhimento de valores retidos. Estes parcelamentos no exercício de 2017 foram consolidados e já foi homologada pela Receita Federal do Brasil (RFB) em setembro de 2017.							
14.Receita Diferida							
Em 26 de janeiro de 2021, foi celebrado contrato de locação cujo o locatário se compromete com investimento de R\$ 9,5 milhões, referente a adequação de área. A locadora (TERCA) se comprometeu com 30% do investimento, mediante desconto sobre a receita de aluguel, corrigido pelo CDI + 0,2% mensal. O reconhecimento desta receita é concomitante à realização do período do contrato, 30 meses. Desde de fevereiro de 2021, o valor está sendo reconhecido e amortizado.							
15.Provisão para contingências							
A Companhia é parte envolvida em processos judiciais de natureza cível, tributária, trabalhista e previdenciária em andamento. Os processos encontram-se em fase de defesa administrativa ou em trâmite na esfera judicial. A classificação dos valores provisionados, segundo a natureza dos respectivos processos, é como segue:							
	2024	2023					
Trabalhistas e previdenciários (a)	668	582					
Tributários (b)	1.452	675					
Cíveis (c)	-	-					
	2.120	1.257					
(a) Referem-se a reclamações trabalhistas, questionando o pagamento de horas extras e seus respectivos reflexos.							
(b) Referem-se a matérias não pacificadas pela legislação vigente, relativas a imposto de renda e contribuição social. Entre as referidas causas estão presentes multas por falta de informação sobre carga armazenada.							
(c) Referem-se a matérias não pacificadas pela legislação vigente, relativas a imposto de renda e contribuição social. Entre as referidas causas estão presentes multas por falta de informação sobre carga armazenada.							
	2024	2023					
A Companhia está envolvida em outros processos tributários, cíveis, trabalhistas e previdenciários surgidos no curso normal dos seus negócios, envolvendo risco de perda avaliado como possível por seus assessores legais.							
16.PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
16.1.Capital social							
Em 31 de dezembro de 2023 o capital social é de R\$ 53.068.659,00 (cinquenta e três milhões, sessenta e oito Mil, seiscentos e cinquenta e nove reais), representado por 53.068.659 (cinquenta e três Milhões, sessenta e oito mil, seiscentos e cinquenta e nove) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada.							
Durante o exercício de 2023 houve novo aporte de capital no valor de R\$16.456.463,00 (dezesesseis milhões, quatrocentos e cinquenta e seis mil, quatrocentos e sessenta e três reais), com a emissão de 16.456.463 novas ações mantendo-se o quadro acionário bem como a participação acionária no capital social a companhia.							
Com capital social totalmente integralizado de R\$ 53.068.659,00, tem por sócios:							
			Participação (%)				
Acionista							
OSVALDO ANTÔNIO PAGNUNSSAT ZILLI			90 %				
OSVALDO ANTÔNIO PAGNUNSSAT ZILLI FILHO			10 %				
			100 %				
16.2.Reserva Legal							
Constituída mediante a apropriação de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social, até atingir os limites fixados pela legislação societária brasileira.							
16.3.Dividendos							
Conforme previsto no estatuto social, os acionistas têm direito a 25% do lucro do exercício, após a dedução das reservas legais, a título de dividendo mínimo obrigatório.							
	2024	2023					
Lucro/Prejuízo Líquido do exercício	50.788	14.033					
Prejuízos acumulados	-	-					
Reserva legal	(2.539)	(702)					
Base de cálculo para os dividendos mínimos	48.248	13.331					
Dividendos mínimos obrigatórios	12.062	3.333					
16.4 Juros Sobre Capital Próprio							
A companhia iniciou em 2023 a remuneração do capital de seus acionistas através de Juros Sobre Capital Próprio, conforme disciplina o Art. 355 do Decreto 9.580/2018, reconhecendo este gasto dentro de sua legalidade como despesa financeira do exercício.							
	2024	2023					
Patrimônio Líquido 12/2023	53.970	36.812					
Taxa de Juros T.JLP RFB	6,88%	7,05%					
Juros Sobre Capital Próprio	3.715	2.595					
17.Receita líquida de vendas.							
A reconciliação das receitas brutas para a receita líquida é como segue:							
	2024	2023					
Receita bruta da prestação de serviços	182.169	111.416					
(-) PIS/PASEP	(2.999)	(1.837)					
(-) COFINS	(13.815)	(8.459)					
(-) ISS (a)	(8.399)	(5.011)					
(-) Cancelamento	(88)	(121)					
	156.867	95.988					
18.Gasto por natureza							
Despesa por natureza	2024	2023					
Gastos c/ Pessoal	(21.069)	(19.728)					
Gastos c/ Equipe, e máquinas	(5.144)	(5.083)					
Gastos c/ Veículos	(276)	(324)					
Gastos c/ Serviços de terceiros	(7.865)	(6.289)					
Gastos c/ Viagens e estadias	(65)	(15)					
Gastos c/ Depreciação e amortização	(6.275)	(6.151)					
Gastos Tributários	(432)	(356)					
Gastos c/ Mercadorias de Terceiros	(6.388)	(8.708)					
Gastos c/ Comunicação	(196)	(129)					
Gastos Gerais	(25.060)	(21.268)					
Outros Gastos	3.836	2.147					
	(68.934)	(65.904)					
Despesa por função	2024	2023					
Custo dos serviços prestados	(56.920)	(55.907)					
Despesas gerais e administrativas	(15.850)	(12.144)					
Outras despesas operacionais*	3.882	1.986					
	(69.089)	(66.065)					
19.Resultado financeiro líquido							
Receitas financeiras	2024	2023					
Juros ativos	14	11					
Varição Cambial	29	-					
Descontos Oblidos	4	744					
Rendimento s/ Aplicações	535	70					
Atualização s/ IR e CSLL	-	224					
	582	1.049					
Despesas financeiras							
Juros/Multas Passivos	(3.864)	(3.952)					
Juros s/ capital próprio	(3.716)	(2.595)					
Despesas Bancárias	(887)	(294)					
Varição Cambial	-	-					
Impostos s/ operações financeiras	(96)	(60)					
Descontos Concedidos	(234)	(220)					
	(8.797)	(7.121)					
	(8.215)	(6.072)					
20.Imposto de Renda e Contribuição Social							
a)Composição do Imposto de Renda e Contribuição Social							
O Imposto de Renda e a Contribuição Social correntes são calculados com base nas alíquotas vigentes nas datas dos balanços. Os impostos e contribuições sociais diferidos relativos aos prejuízos fiscais e base negativa da contribuição social são registrados em contas patrimoniais.							
Demonstramos a seguir a composição desses impostos:							
Impostos correntes	2024	2023					
IRPJ	(20.979)	(7.231)					
CSLL	(7.788)	(2.676)					
	(28.767)	(9.907)					
b)Tributos diferido							
Sobre as provisões de gastos futuros com dedutibilidade, são calculados o Imposto de Renda e a Contribuição Social diferida, afim de registrarmos os tributos em sua competência.							
Impostos correntes	2024	2023					
IRPJ	(6)	65					
CSLL	(2)	23					
	(8)	88					
c)Lei 11.196/2005 (Lei do Bem)							
A companhia faz uso dos benefícios instituídos pela Lei 11.196/2005 (Lei do Bem) na apuração do Imposto de Renda e da Contribuição Social a partir de 2022.							
21.Seguros (não auditado)							
A Companhia busca estabelecer coberturas compatíveis com seu porte e suas operações. As coberturas, em 31 de dezembro de 2023, foram contratadas pelos montantes considerados suficientes pela Administração da Companhia para cobertura de potenciais riscos operacionais.							
As premissas adotadas para a avaliação da importância segurada e riscos contidos, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de auditoria das demonstrações contábeis, consequentemente, não foram revisadas pelos nossos auditores independentes.							
22.Eventos subsequentes							



9949 ZILLI - 1 BALANCO EXERCICIO FINDO EM 2024 E 2023.pdf

Código do documento: 9949



Assinado por:



NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130
Certificado Digital
E-mail: publicidade@grupotribunaonline.com.br

Registro de Eventos:

16 set. 2025, 00:01:00 - UPLOAD

Documento: 9949

Criado por: Mariana Melim **Email:** artemariana@redetribuna.com.br

DATE_ATOM: 2025-09-16T00:02:28-03:00

16 set. 2025, 00:02:28 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

DATE_ATOM: 2025-09-16T00:02:28-03:00

16 set. 2025, 00:02:28 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130

E-Mail: publicidade@grupotribunaonline.com.br

Emissor do Certificado: CN=NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO
JUD:27065150000130, OU=videoconferencia, OU=RFB e-CNPJ A1, OU=Secretaria da Receita Federal do
Brasil - RFB, OU=47317285000152, L=VITORIA, S=ES, O=ICP-Brasil, C=BR

DATE_ATOM: 2025-09-16T00:02:28-03:00

Hash do documento original:

[SHA256]: c323a1b0144c46fa271374385e5843b5723fdf1770736b9d468f8e34a513f864

[SHA512]: 21bb339e355813d4e77e05398356fc487431d512582e45533eaa1bdf00ad645d3a6721540cf5932877846db0f1e878b47ad5446121d93a44e69886ff441c739

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC CONSULTI BRASIL RFB