

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	MATTANA VEICULOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024	CNPJ:	32.225.388/0001-15
Número de Ordem do Livro:	7		

### TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	MATTANA VEICULOS LTDA
NIRE	43208387060
CNPJ	32.225.388/0001-15
Número de Ordem	7
Natureza do Livro	Diário Geral
Município	CANOAS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	31/12/2024
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2024
Quantidade total de linhas do arquivo digital	374782

### TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	MATTANA VEICULOS LTDA
Natureza do Livro	Diário Geral
Número de ordem	7
Quantidade total de linhas do arquivo digital	374782
Data de inicio	01/01/2024
Data de término	31/12/2024

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 2D.A4.EF.23.D6.FD.43.15.ED.0D.86.D1.81.27.BA.5E.D5.68.69.B6-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.2 do Visualizador

Página 1 de 1

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:

MATTANA VEICULOS LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2024 a 31/12/2024

CNPJ:

32.225.388/0001-15

Número de Ordem do Livro:

7


Período Selecionado:

01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Balanço / DRE Consolidado

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A T I V O		R\$ 95.290.579,13	R\$ 120.918.883,44
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 78.187.817,00	R\$ 88.297.705,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 15.109.448,19	R\$ 6.816.305,67
CAIXA		R\$ 1.406.873,69	R\$ 967.452,61
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 1,00	R\$ 0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 13.702.573,50	R\$ 5.848.853,06
VALOR A RECEBER A CURTO PRAZO		R\$ 14.807.083,70	R\$ 41.231.164,12
FINANCIAMENTO DAS VENDAS		R\$ 13.555.346,68	R\$ 37.441.326,46
(-) ( - ) CREDITOS DE BANCOS A CLASSIFICAR		R\$ (43.129,98)	R\$ (58.680,84)
OUTROS VALORES A RECEBER		R\$ 471.988,68	R\$ 115,00
CONTAS VINCULADAS COM A FABRICA		R\$ 170.903,49	R\$ 124.156,24
ADIANTAMENTOS		R\$ 621.730,51	R\$ 11.719,09
IMPOSTOS A RECUPERAR		R\$ 30.244,32	R\$ 3.712.528,17
ESTOQUES		R\$ 48.271.285,11	R\$ 40.250.235,74
ESTOQUES VEICULOS NOVOS		R\$ 42.790.801,61	R\$ 35.023.476,38
VEICULOS SEMINOVOS		R\$ 465.000,00	R\$ 1.530.000,00
ESTOQUES PEÇAS, ACESSÓRIOS E PROD DIVERSOS		R\$ 5.015.483,50	R\$ 3.696.759,36
ATIVO NAO CIRCULANTE		R\$ 17.102.762,13	R\$ 32.621.177,91
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 5.761.459,19	R\$ 10.119.110,09
CONSÓRCIOS		R\$ 5.761.459,19	R\$ 10.119.110,09
ANTECIPAÇÕES/ACERTOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
INVESTIMENTOS		R\$ 7.395.898,17	R\$ 17.583.202,14
OUTROS INVESTIMENTOS		R\$ 7.395.898,17	R\$ 17.583.202,14
IMOBILIZADO		R\$ 3.945.404,77	R\$ 4.918.865,68
IMOBILIZAÇÕES TÉCNICAS TANGÍVEIS		R\$ 5.919.413,57	R\$ 7.719.608,77
(-) ( - ) DEPREC ACUM DE IMOB TÉC TANGÍVEIS		R\$ (1.974.008,80)	R\$ (2.800.743,09)
CONTAS TRANSITORIAS AUXILIARES		R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSITORIAS AUXILIARES ATIVAS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSITORIAS ATIVAS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
P A S S I V O		R\$ 95.290.579,13	R\$ 120.918.883,44
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 64.993.282,56	R\$ 81.217.295,71
OBRIGACOES A PAGAR		R\$ 61.986.003,33	R\$ 77.434.607,17
FORNECEDORES DIVERSOS		R\$ 1.452.091,39	R\$ 3.197.865,52
OUTRAS CONTAS A PAGAR		R\$ 116.945,13	R\$ 137.962,27
CREDITOS DE CLIENTES		R\$ 1.100.029,87	R\$ 1.990.965,15
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 59.316.936,94	R\$ 72.107.814,23
OBRIGACOES SOCIAIS A PAGAR		R\$ 476.857,68	R\$ 908.864,09
ORDENADOS E OUTRAS REMUNERACOES		R\$ 244.472,55	R\$ 517.611,82
ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 232.385,13	R\$ 391.252,27
OBRIGACOES FISCAIS A PAGAR		R\$ 494.223,33	R\$ 328.890,41
IMPOSTOS S/VENDAS		R\$ 494.223,33	R\$ 328.890,41
OUTRAS EXIGIBILIDADES		R\$ 2.036.198,22	R\$ 2.544.934,04
PROVISOES		R\$ 988.246,68	R\$ 1.309.085,41
OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR		R\$ 904.946,28	R\$ 904.946,28
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER		R\$ 143.005,26	R\$ 330.902,35
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 30.297.296,57	R\$ 39.701.587,73
CAPITAL SOCIAL		R\$ 2.700.000,00	R\$ 2.700.000,00
CAPITAL SOCIAL REGISTRADO		R\$ 2.700.000,00	R\$ 2.700.000,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS ( APENAS LTDA )		R\$ 27.597.296,57	R\$ 37.001.587,73
LUCROS ACUMULADOS ( RES CFC 1159/09 )		R\$ 27.597.296,57	R\$ 37.001.587,73

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:

MATTANA VEICULOS LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2024 a 31/12/2024

CNPJ:

32.225.388/0001-15

Número de Ordem do Livro:

7

Período Selecionado:

01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Balanco / DRE Consolidado

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
CONTAS DE RESULTADOS		R\$ 5.236.635,45	R\$ 9.404.291,16
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 205.642.692,16	R\$ 272.511.997,27
VENDAS DE MERCADORIAS E SERVICOS		R\$ 205.642.692,16	R\$ 272.511.997,27
VEICULOS NOVOS		R\$ 181.546.514,71	R\$ 237.261.124,53
VEICULOS SEMINOVOS		R\$ 2.022.160,00	R\$ 4.337.000,00
VENDAS PEÇAS/ACESSORIOS/PRODUTOS DIVERSOS		R\$ 16.070.454,90	R\$ 19.870.121,48
VENDA SERVIÇOS		R\$ 3.339.204,25	R\$ 4.101.081,60
COMISSÕES RECEBIDAS		R\$ 2.664.358,30	R\$ 6.942.669,66
(-) IMPOSTOS S/ VENDAS		R\$ (22.566.129,07)	R\$ (28.282.770,74)
(-) IMPOSTOS S/ VEICULOS NOVOS		R\$ (21.199.297,02)	R\$ (25.872.729,81)
(-) ICMS VEICULOS NOVOS		R\$ (20.893.653,35)	R\$ (25.777.667,69)
(-) PIS VEICULOS NOVOS		R\$ (52.697,18)	R\$ (16.390,02)
(-) COFINS VEICULOS NOVOS		R\$ (252.946,49)	R\$ (78.672,10)
(-) IMPOSTOS S/ VEICULOS SEMINOVOS		R\$ (31.525,86)	R\$ (78.674,50)
(-) ICMS SEMINOVOS		R\$ (17.188,36)	R\$ (36.864,50)
(-) PIS SEMINOVOS		R\$ (2.557,50)	R\$ (7.458,00)
(-) COFINS SEMINOVOS		R\$ (11.780,00)	R\$ (34.352,00)
(-) IMPOSTOS S/ PEÇAS E ACESSORIOS		R\$ (739.427,44)	R\$ (1.496.972,24)
(-) ICMS PEÇAS/ACESSÓRIOS/PROD DIVS		R\$ (112.296,36)	R\$ (813.972,43)
(-) PIS PEÇAS/ACESSÓRIOS/PROD DIVS		R\$ (111.867,42)	R\$ (121.829,26)
(-) COFINS PEÇAS/ACESSÓRIOS/PROD DIVS		R\$ (515.263,66)	R\$ (561.170,55)
(-) IMPOSTOS S/ SERVIÇOS		R\$ (424.566,87)	R\$ (522.574,60)
(-) ISS SERVIÇOS		R\$ (115.681,77)	R\$ (143.223,85)
(-) PIS SERVIÇOS		R\$ (55.105,77)	R\$ (67.671,10)
(-) COFINS SERVIÇOS		R\$ (253.779,33)	R\$ (311.679,65)
(-) IMPOSTOS S/ COMISSÕES RECEBIDAS		R\$ (171.311,88)	R\$ (311.819,59)
(-) ISS COMISSÕES		R\$ (73.464,12)	R\$ (165.057,55)
(-) PIS COMISSÕES		R\$ (17.453,93)	R\$ (26.179,17)
(-) COFINS COMISSÕES		R\$ (80.393,83)	R\$ (120.582,87)
(-) CUSTOS OPERACIONAIS		R\$ (159.006.042,24)	R\$ (218.084.196,74)
(-) CUSTOS DAS MERCADORIAS E SERVICOS		R\$ (159.006.042,24)	R\$ (218.084.196,74)
(-) CUSTOS VEICULOS NOVOS		R\$ (143.025.044,68)	R\$ (193.871.850,01)
(-) CUSTOS VEICULOS SEMINOVOS		R\$ (1.937.160,00)	R\$ (4.052.736,00)
(-) CUSTOS PECAS/ACESSORIOS/PRODUTOS DIVERSOS		R\$ (9.899.308,14)	R\$ (14.911.973,57)
(-) CUSTOS SERVICOS		R\$ (4.144.529,42)	R\$ (5.246.850,96)
(-) CUSTOS COM PESSOAL E ENCARGOS		R\$ (0,00)	R\$ (786,20)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (14.861.132,67)	R\$ (18.973.987,65)
(-) DESPESAS COM VENDAS		R\$ (3.319.405,23)	R\$ (4.024.328,63)
(-) DESPESAS DIRETAS COM VENDAS		R\$ (2.732.978,97)	R\$ (2.986.365,88)
(-) CONSUMO INTERNO (NTI)		R\$ (586.426,26)	R\$ (973.402,75)
(-) PUBLICIDADE E MARKETING		R\$ (0,00)	R\$ (64.560,00)
(-) DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS		R\$ (5.093.652,38)	R\$ (7.897.005,64)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (3.595.438,70)	R\$ (5.710.523,95)
(-) ENCARGOS COM PESSOAL		R\$ (1.203.211,55)	R\$ (1.821.615,92)
(-) BENEFICIOS		R\$ (295.002,13)	R\$ (255.865,77)
(-) PRO LABORE		R\$ 0,00	R\$ (109.000,00)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS		R\$ (6.448.075,06)	R\$ (7.052.653,38)
(-) SEGUROS DIVERSOS		R\$ (100.784,94)	R\$ (131.769,07)
(-) DEPRECIACAO E AMORTIZACAO		R\$ (975.674,52)	R\$ (946.973,39)
(-) ALUGUEIS, LOCACAO E LEASING		R\$ (1.175,40)	R\$ (4.039,60)
(-) DESPESAS COM COMUNICAÇÃO		R\$ (58.962,90)	R\$ (70.945,42)
(-) DESPESAS COM MANUTENÇÃO		R\$ (359.039,91)	R\$ (372.838,91)
(-) DESPESAS COM SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (1.893.037,67)	R\$ (2.352.463,79)
(-) DESPESAS COM MATERIAIS DE CONSUMO		R\$ (309.225,92)	R\$ (285.258,85)
(-) BENS DE NATUREZA PERMANENTE		R\$ (65.951,64)	R\$ (57.443,48)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (2.166.296,29)	R\$ (2.393.886,18)
(-) OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (517.925,87)	R\$ (437.034,69)
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS		R\$ 7.883.112,33	R\$ 8.932.312,49
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 7.883.112,33	R\$ 8.766.512,75
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 7.883.112,33	R\$ 8.766.512,75
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (0,00)	R\$ (100.840,57)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (0,00)	R\$ (100.840,57)
GANHOS E PERDAS DE CAPITAL		R\$ 0,00	R\$ 266.640,31
GANHOS E PERDAS DO IMOBILIZADO		R\$ 0,00	R\$ 266.640,31
(-) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO		R\$ (9.184.209,29)	R\$ (1.904.307,07)
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 427.484,97	R\$ 7.361.646,15
RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ 376.175,54	R\$ 7.105.574,18
RECEITAS FINANCEIRAS DIVERSAS		R\$ 51.309,43	R\$ 256.071,97
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (9.611.694,26)	R\$ (9.265.953,22)
(-) ENCARGOS S/ APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ (1.569.201,60)	R\$ (1.714.661,49)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS DIVERSAS		R\$ (8.042.492,66)	R\$ (7.551.291,73)
(-) PROVISOES		R\$ (2.671.655,77)	R\$ (4.794.756,40)
(-) PROVISOES		R\$ (2.671.655,77)	R\$ (4.794.756,40)
(-) PROVISAO P/ IRPJ E CONTRIBUICAO SOCIAL		R\$ (2.671.655,77)	R\$ (4.794.756,40)

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO		
NIRE 43208387060	CNPJ 32.225.388/0001-15	
NOME EMPRESARIAL MATTANA VEICULOS LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO	
FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2024 a 31/12/2024
NATUREZA DO LIVRO Diário Geral	NÚMERO DO LIVRO 7
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 2D.A4.EF.23.D6.FD.43.15.ED.0D.86.D1.81.27.BA.5E.D5.68.69.B6	
ARQUIVOS SUBSTITUÍDOS (HASH)	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	32225388000115	MATTANA VEICULOS LTDA:32225388000115	191165939932689575 474040839865185893 87	12/11/2024 a 12/11/2025	Sim
Contabilista	94017310044	OSMAR JUNIOR TOMIELO DA ROCHA: 94017310044	765346500589136110 553473254863205450 94	12/06/2023 a 11/06/2026	Não

NÚMERO DO RECIBO:  
2D.A4.EF.23.D6.FD.43.15.ED.0D.86.  
D1.81.27.BA.5E.D5.68.69.B6-5

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 17/04/2025 às 16:16:32

55.9D.2D.E5.D0.CB.34.BC  
3C.D1.6B.9B.DD.BB.87.  
D6

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

Reduzido	Nome da conta	Saldo atual
9800000	DEMONSTRACAO FLUXO DE CAIXA	
9800020	RESULTADO LIQUIDO	9.404.291,16CR
9800030	AJUSTES PARA RECONCILIAR O LUCRO LIQUIDO	947.096,92CR
9800040	DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	947.096,92CR
9800070	LUCRO LIQUIDO AJUSTADO	10.351.388,08CR
9800061	DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	29.514.850,06
9800080	AUMENTO/DIMINUICAO DE CLIENTES	23.885.979,78
9800090	AUMENTO/DIMINUICAO DE ESTOQUES	8.021.049,37CR
9800100	AUMENTO/DIMINUICAO OUTROS ATIVO CIRCULAN	2.538.100,64
9800110	AUMENTO/DIMINUICAO EM NAO CIRCULANTE	14.544.954,87
9800120	AUMENTO/DIMINUICAO EM FORNECEDORES	1.745.774,13CR
9800130	AUMENTO/DIMINUICAO EM SALARIOS/ENCARGOS	273.139,27CR
9800140	AUMENTO/DIMINUICAO EM OUTROS PASSIVOS	1.525.201,07CR
9800050	AUMENTO/DIMINUICAO IR E CSLL A PAGAR	110.978,61
9800500	DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	1.920.557,83
9800510	AQUISICOES DE IMOBILIZADO	1.920.557,83
9801000	DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	12.790.877,29CR
9801030	AUMENTO/DIMINUICAO DE EMPRESTIMOS	12.970.877,29CR
9801040	AUMENTO/DIMINUICAO DE CAIXA/EQUIVALENTE	8.293.142,52
9801500	CAIXA E EQUIVALENTE NO INICIO DO PERIODO	15.109.448,19
9801510	CAIXA E EQUIVALENTE NO FIM DO PERIODO	6.816.305,67CR
9801520	AUMENTO/DIMINUICAO DE CAIXA/EQUIVALENTE	8.293.142,52

IRINEU ANTONIO  
MATTANA:473291570  
15

Assinado de forma digital por  
IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329157015  
Dados: 2025.06.24 13:49:35 -03'00'

OSMAR JUNIOR TOMIELO  
DA ROCHA:94017310044

Assinado de forma digital por  
OSMAR JUNIOR TOMIELO DA  
ROCHA:94017310044  
Dados: 2025.06.24 13:50:52 -03'00'

IRINEU ANTONIO MATTANA

CPF: 473.291.570-15

Cargo: Administrador

Organização Técnica Contábil Razão Ltda.

CRCRS 573 CNPJ 88644729/0001-41

Osmar Junior Tomielo da Rocha

MATTANA VEICULOS LTDA

Contador - CRCRS 70881/O

CNPJ: 32.225.388.0001-15

CPF 940.173.100-44

## **Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados 01/01/2024 a 31/12/2024**

SALDO ANTERIOR DE LUCROS ACUMULADOS	R\$ 27.597.296,57
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 9.404.291,16
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ 37.001.587,73

### **NOTAS EXPLICATIVAS**

#### **1. Informações Gerais:**

A Mattana Veículos Ltda, foi fundada em 01 de dezembro de 2018. É uma sociedade limitada, com endereço de sua sede principal na Avenida Getúlio Vargas, 8555, Bairro São José, Canoas – RS, com filiais em Caxias do Sul, São Leopoldo e Lajeado, todas no estado do Rio Grande do Sul. As suas principais atividades são comércio varejista de veículos novos, veículos usados, peças e acessórios para veículos automotores, prestação de serviço de manutenção e reparação mecânica de veículos automotores, comércio sob consignação de veículos automotores, intermediação na compra e venda de veículos automotores, representação comercial na venda de consórcios, importação e exportação dos mesmos produtos, comércio por atacado de ônibus e micro-ônibus, novos e usados e de caminhões novos e usados.

#### **2. Capital Social:**

Totalmente integralizado no valor de R\$ 2.700.000,00 (dois milhões e setecentos mil reais), dividido em 2.700.00 (dois milhões e setecentos mil) quotas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, distribuído entre os sócios da seguinte forma:

Agostinho Adolfo Matana	R\$ 2.646.000,00 (dois milhões, seiscentos e quarenta e seis mil reais)
Irineu Antonio Mattana	R\$ 54.000,00 (cinquenta e quatro mil reais)

#### **3. Base de elaboração e políticas contábeis:**

- A)** As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de pronunciamentos Contábeis e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).
- B)** Essas demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

#### **4. Caixa e equivalentes de caixa:**

Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa e depósitos bancários de liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, e o saldo de caixa é em:

2024	R\$ 6.816.305,67
2023	R\$ 15.109.448,19

**5. Contas a receber de clientes:**

Ao final de cada período de relatório, os valores contábeis de contas a receber de clientes e outras, são revistos para determinar se há qualquer evidência objetiva de que os valores não são recuperáveis. Se houver evidência, uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado do exercício. A maior parte das vendas é efetuada com base em prazos normais de crédito, e as contas a receber não estão sujeitas a juros. Os valores referentes a adiantamento de clientes se trata de operações de curto prazo, não cabendo cálculos de descapitalização financeira.

**6. Estoques:**

Estoques são apresentados pelo custo médio de aquisição. Não houve casos que houvesse a necessidade de valorização de produtos a valor justo, face ao alto giro dos estoques.

**7. Impostos a recuperar:**

Refere-se a crédito tributário de ICMS, CSLL, IRRF, PIS, COFINS E IRPJ no valor de R\$ 3.712.528,17.

**8. Ativo Imobilizado:**

As imobilizações estão registradas pelo custo de aquisição ou construção. A depreciação está calculada pelo método linear sobre os valores corrigidos, com base em taxas estabelecidas na legislação tributária.

**9. Receita:**

A receita da venda de produtos é reconhecida, quando da emissão da nota fiscal e os produtos são entregues, momento em que a propriedade é transferida. A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida.

**10. Outras receitas:**

As outras receitas totalizam R\$ 8.766.512,75 sendo a principal receita em 2024 a de Bônus Varejo Fábrica, no valor de R\$ 8.723.054,67.

**11. Resultados financeiros:**

**A) Ativos financeiros** – Os valores de mercado dos ativos financeiros da empresa (bancos, aplicações financeiras e contas a receber de clientes) aproxima-se do seu valor contábil nas datas do balanço, sendo avaliados por sua administração como riscos mínimos, pois não existe concentração e as operações são realizadas com bancos de reconhecida solidez. No exercício de 2024 não houve operações com instrumentos financeiros derivativos.

**B) Empréstimos bancários** – A despesa de juros é incluída em despesas financeiras.

**C) Custos de empréstimos** – Todos os custos de empréstimos são reconhecidos no resultado do período em que forem incorridos.



**12. Despesa com imposto sobre a renda e contribuição social sobre o lucro:**

A despesa de imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro, representam os tributos diretos a pagar que baseia-se no lucro tributável do exercício, calculados por estimativa, com base nas alíquotas estipuladas pela legislação tributária.

**13. Contas a pagar a fornecedores:**

Contas a pagar a fornecedores são obrigações com base em prazos normais de crédito e não estão sujeitos a juros.

**14. Demonstrativo dos fluxos de Caixa e de Resultado abrangente:**

O Demonstrativo dos fluxos de Caixa- DFC foi elaborado pelo método indireto. O demonstrativo dos Resultado Abrangente- DRA foi incluído no Demonstrativo de Mutações do patrimônio Líquido- DMPL e não teve resultados abrangentes a serem registrados.

IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329  
157015

Assinado de forma digital  
por IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329157015  
Dados: 2025.06.24  
14:05:46 -03'00'

IRINEU ANTONIO MATTANA

CPF: 473.291.570-15

Cargo: Administrador

MATTANA VEICULOS LTDA

CNPJ: 32.225.388.0001-15

OSMAR JUNIOR  
TOMIELO DA  
ROCHA:94017310  
044

Assinado de forma digital  
por OSMAR JUNIOR  
TOMIELO DA  
ROCHA:94017310044  
Dados: 2025.06.24  
14:08:40 -03'00'

Organização Técnica Contábil Razão Ltda.

CRCRS 573 CNPJ 88644729/0001-41

Osmar Junior Tomielo da Rocha

Contador - CRCRS 70881/O

CPF 940.173.100-44

1226 - MATTANA VEICULOS LTDA \* CONSOLIDADA

CNPJ: 32.225.388/0001-15 Telefone: 35123050

DEMONSTRACAO DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO

	2024	2023
LUCRO (PREUJÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	9.404.291,16	5.236.635,45
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL	9.404.291,16	5.236.635,45

IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329157015  
157015

Assinado de forma digital  
por IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329157015  
Dados: 2025.06.24  
13:49:54 -03'00'

OSMAR JUNIOR  
TOMIELO DA  
ROCHA:94017310044

Assinado de forma digital por  
OSMAR JUNIOR TOMIELO DA  
ROCHA:94017310044  
Dados: 2025.06.24 13:51:10 -03'00'

IRINEU ANTONIO MATTANA  
CPF: 473.291.570-15  
Cargo: Administrador  
MATTANA VEICULOS LTDA  
CNPJ: 32.225.388.0001-15

Organização Técnica Contábil Razão Ltda.  
CRCRS 573 CNPJ 88644729/0001-41  
Osmar Junior Tomielo da Rocha  
Contador - CRCRS 70881/O  
CPF 940.173.100-44

BALANÇO PATRIMONIAL

	31/12/2024	31/12/2023
<b>ATIVO</b>	<b>120.918.883,44</b>	<b>95.290.579,13</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>88.297.705,53</b>	<b>78.187.817,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.816.305,67	15.109.448,19
VALOR A RECEBER - CURTO PRAZO	41.231.164,12	14.807.083,70
ESTOQUES	40.250.235,74	48.271.285,11
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>32.621.177,91</b>	<b>17.102.762,13</b>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.119.110,09	5.761.459,19
INVESTIMENTOS	17.583.202,14	7.395.898,17
IMOBILIZADO	4.918.865,68	3.945.404,77
<b>PASSIVO</b>	<b>120.918.883,44 CR</b>	<b>95.290.579,13 CR</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>81.217.295,71 CR</b>	<b>64.993.282,56 CR</b>
OBRIGAÇÕES A PAGAR	77.434.607,17 CR	61.986.003,33 CR
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	908.864,09 CR	476.857,68 CR
OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	328.890,41 CR	494.223,33 CR
OUTRAS EXIGIBILIDADES	2.544.934,04 CR	2.036.198,22 CR
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	-	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>39.701.587,73 CR</b>	<b>30.297.296,57 CR</b>
CAPITAL SOCIAL	2.700.000,00 CR	2.700.000,00 CR
LUCROS ACUMULADOS	37.001.587,73 CR	27.597.296,57 CR

IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329  
157015

Assinado de forma digital  
por IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329157015  
Dados: 2025.06.13  
10:24:38 -03'00'

Irineu Antonio Mattana  
CPF 473.291.570-15  
Cargo: Administrador  
Mattana Veículos Ltda.  
CNPJ 32.225.388/0001-15

OSMAR JUNIOR TOMIELO  
DA ROCHA:94017310044

Assinado de forma digital por OSMAR  
JUNIOR TOMIELO DA ROCHA:94017310044  
Dados: 2025.06.13 10:27:24 -03'00'

ORGANIZACAO  
TECNICA CONTABIL  
RAZAO  
LTDA:88644729000141

Assinado de forma digital por  
ORGANIZACAO TECNICA  
CONTABIL RAZAO  
LTDA:88644729000141  
Dados: 2025.06.13 10:25:55 -03'00'

Organização Técnica Contábil Razão Ltda.  
CRCRS 573 CNPJ 88.644.729/0001-41  
Osmar Junior Tomiello da Rocha  
Contador - CRCRS 70881/O  
CPF 940.173.100-44  
Rua Rafael Rossi, 251, Caxias do Sul/RS

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/12/2024	31/12/2023
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>272.511.997,27</b>	<b>205.642.692,16</b>
VENDAS DE MERCADORIAS E SERVIÇOS	272.511.997,27	205.642.692,16
<b>IMPOSTOS SOBRE VENDAS</b>	<b>(28.282.770,74)</b>	<b>(22.566.129,07)</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>244.229.226,53</b>	<b>183.076.563,09</b>
<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>(218.084.196,74)</b>	<b>(159.006.042,24)</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(18.973.987,65)</b>	<b>(14.861.132,67)</b>
DESPESAS COM VENDAS	(4.024.328,63)	(3.319.405,23)
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	(7.897.005,64)	(5.093.652,38)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS	(7.052.653,38)	(6.448.075,06)
<b>OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS</b>	<b>8.932.312,49</b>	<b>7.883.112,33</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>(1.904.307,07)</b>	<b>(9.184.209,29)</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	7.361.646,15	427.484,97
DESPESAS FINANCEIRAS	(9.265.953,22)	(9.611.694,26)
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>	<b>14.199.047,56</b>	<b>7.908.291,22</b>
IRPJ E CSLL	(4.794.756,40)	(2.671.655,77)
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>9.404.291,16</b>	<b>5.236.635,45</b>

IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329  
157015

Assinado de forma digital  
por IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329157015  
Dados: 2025.06.13  
10:25:05 -03'00'

Irineu Antonio Mattana  
CPF 473.291.570-15  
Cargo: Administrador  
Mattana Veículos Ltda.  
CNPJ 32.225.388/0001-15

OSMAR JUNIOR TOMIELO  
DA ROCHA:94017310044

Assinado de forma digital por  
OSMAR JUNIOR TOMIELO DA  
ROCHA:94017310044  
Dados: 2025.06.13 10:27:01 -03'00'

ORGANIZACAO TECNICA  
CONTABIL RAZAO  
LTDA:88644729000141

Assinado de forma digital por  
ORGANIZACAO TECNICA CONTABIL  
RAZAO LTDA:88644729000141  
Dados: 2025.06.13 10:26:18 -03'00'

Organização Técnica Contábil Razão Ltda.  
CRCRS 573 CNPJ 88.644.729/0001-41  
Osmar Junior Tomielo da Rocha  
Contador - CRCRS 70881/O  
CPF 940.173.100-44  
Rua Rafael Rossi, 251, Caxias do Sul/RS

PLANILHA DEMONSTRATIVA DE ÍNDICES CONTÁBEIS, BASEADOS NAS DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2023

## 1. RESUMO DAS CONTAS SINTÉTICAS UTILIZADAS PARA CÁLCULO:

	31/12/2024
AT (ATIVO TOTAL)	120.918.883,44
AC (ATIVO CIRCULANTE)	88.297.705,53
AD (ATIVO DISPONÍVEL)	6.816.305,67
TR (TÍTULOS A RECEBER)	41.231.164,12
RLP (ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO)	5.761.459,19
PC (PASSIVO CIRCULANTE)	81.217.295,71
PNC (PASSIVO NÃO CIRCULANTE)	-
CT (CAPITAIS DE TERCEIROS - PC + PELP)	81.217.295,71
PL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)	39.701.587,73
ROL (RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA)	244.229.226,53
LE (LUCRO DO EXERCÍCIO)	9.404.291,16

## 2. ÍNDICES CONTÁBEIS

DENOMINAÇÃO	FÓRMULAS	ÍNDICE
ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG)	$(AC+ARLP)/(PC+PNC)$	1,2
LIQUIDEZ CORRENTE	AC/PC	1,1
SOLVENCIA GERAL	AT/PC+PELP	1,5
ENDIVIDAMENTO GERAL	$(PC + PNC)/AT$	0,67

IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329  
157015

Assinado de forma digital  
por IRINEU ANTONIO  
MATTANA:47329157015  
Dados: 2025.06.24 13:54:06  
-03'00'

IRINEU ANTONIO MATTANA

ADMINISTRADOR

CPF 473.291.570-15

OSMAR JUNIOR  
TOMIELO DA  
ROCHA:94017310044

Assinado de forma digital por  
OSMAR JUNIOR TOMIELO DA  
ROCHA:94017310044  
Dados: 2025.06.09 16:41:34  
-03'00'

ORGANIZAÇÃO TÉCNICA CONTÁBIL RAZÃO LTDA.

CNPJ 88.644.729/0001-41 - CRC 573/RS

Osmar Junior Tomiello da Rocha

Contador - CRCRS 70.881/0

CPF 940.173.100-44



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
SECRETARIA DA FAZENDA  
CONTADORIA E AUDITORIA-GERAL DO ESTADO - CAGE**

**CERTIFICADO DE ATESTE E DE AVALIAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA DE  
LICITANTE**

**CERTIFICADO Nº: 8943**

**RAZÃO SOCIAL:** MATTANA VEICULOS LTDA

**CNPJ:** 32.225.388/0001-15

**ENDEREÇO:** AVENIDA GETULIO VARGAS, 8555, Bairro SAO JOSE, CEP 92420024

**CNAE:** 4511101 - Comércio a varejo de automóveis, camionetas e utilitários novos

**PERÍODO DE VALIDADE:** 23/06/2025 a 30/06/2026

A Contadoria e Auditoria-Geral do Estado, com base nas demonstrações contábeis assinadas por **OSMAR JUNIOR TOMIELO DA ROCHA, CRC RS70881/O**, **ATESTA** que a empresa acima possui:

- I) Índice de Liquidez Geral (ILG) = **1,09**, Índice de Solvência Geral (ISG) = **1,49**, e Índice de Liquidez Corrente (ILC) = **1,09**, **atendendo** aos requisitos do inciso I do art. 3º do Decreto no 57.154/2023;
- II) Capital Circulante Líquido de **R\$ 7.080.409,82**, **atendendo** ao requisito do inciso III do art. 3º do Decreto no 57.154/2023 para contratações de até **R\$ 42.499.458,70**.

Para fins do disposto nos incisos II e IV do art. 3º do Decreto no 57.154/2023 e conforme as demonstrações contábeis do último exercício social encerrado em **31/12/2024**, a empresa ora certificada apresenta:

- Receita Bruta Anual no valor de **R\$ 272.511.997,27**
- Patrimônio Líquido no valor de **R\$ 39.701.587,73**

Este Certificado substitui, no seu período de validade, a apresentação das Demonstrações Contábeis de que tratam o Decreto nº 57.154/2023 e a Instrução Normativa CAGE nº 11/2023.

Porto Alegre, 23 de junho de 2025



Este certificado foi emitido com base em informações não auditadas por este órgão. Constatando-se, a qualquer tempo, irregularidades nas informações fornecidas pela empresa, este documento perderá imediatamente sua validade.