

Demonstrações Contábeis

DOCUMENTOS ORIGINAIS

balanço patrimonial *consolidado*

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais)

Ativo	2023	2022	Passivo	2023	2022
Disponível	72	2	Exigível Operacional	3.810	1.634
			Gestão Previdencial	3.136	1.067
			Gestão Administrativa	633	525
			Investimentos	41	42
Realizável	298.840	281.436	Patrimônio Social	295.102	279.804
Gestão Previdencial	3.432	812	Patrimônio de Cobertura do Plano	287.414	275.583
Gestão Administrativa	476	143	Provisões Matemáticas	287.414	274.852
Investimentos	294.932	280.481	Benefícios Concedidos	48.099	41.613
Fundos de Investimentos	294.932	280.481	Benefícios a Conceder	239.315	233.239
			Equilíbrio Técnico	-	731
			Resultados Realizados	-	731
			Superávit Técnico Acumulado	-	731
			Fundos	7.688	4.221
			Fundos Previdenciais	4.333	2.184
			Fundos Administrativos	3.355	2.037
Total do Ativo	298.912	281.438	Total do Passivo	298.912	281.438

Selma Regina dos Santos
Diretora Superintendente

Célia Aparecida de Almeida
Contadora
CRC nº 1SP 206004/O-6

balanço patrimonial *consolidado*

Registro contábil resumido do estado patrimonial de uma empresa ou Entidades Fechadas de Previdência Complementar (EFPC), que apresenta os saldos credores e devedores num certo período.

As notas explicativas da Administração são partes integrante das Demonstrações Contábeis.

demonstração da mutação do patrimônio social consolidada

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais)

	2023	2022	Variação %
A) Patrimônio Social - início do exercício	279.804	268.146	4,35%
1. Adições	60.619	32.919	84,15%
(+) Contribuições Previdenciais	21.717	11.314	91,95%
(+) Portabilidade	11	230	-95,22%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	35.115	19.220	82,70%
(+) Receitas Administrativas	3.505	1.918	82,74%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Administrativa	271	237	14,35%
2. Deduções	(45.321)	(21.261)	113,16%
(-) Benefícios	(7.465)	(6.147)	21,44%
(-) Portabilidade / Resgates	(35.370)	(11.965)	195,61%
(-) Desoneração de Contribuições de Patrocinador(es)	(28)	(1.134)	-97,53%
(-) Despesas Administrativas	(2.458)	(2.015)	21,99%
3. Acréscimo/Decréscimo no Patrimônio Social (1+2)	15.298	11.658	31,22%
(+/-) Provisões Matemáticas	12.562	11.610	8,20%
(+/-) Superávit (Déficit) Técnico do Exercício	(731)	(69)	959,42%
(+/-) Fundos Previdenciais	2.149	(23)	-9443,48%
(+/-) Fundos Administrativos	1.318	140	841,43%
4. Outros Eventos do Patrimônio Social	-	-	0,00%
5. Operações Transitórias	-	-	0,00%
B) Patrimônio Social no final do exercício (A+3+4+5)	295.102	279.804	5,47%

Selma Regina dos Santos
Diretora Superintendente

Célia Aparecida de Almeida
Contadora
CRC nº 1SP 206004/O-6

demonstração da mutação do patrimônio social consolidada

Apresenta as destinações dos Planos de Benefícios Previdenciais e assistenciais geridos pela Entidade e da Gestão Administrativa, cuja soma resulta nos valores que aumentam ou diminuem o Patrimônio Social da Entidade.

As notas explicativas da Administração são partes integrante das Demonstrações Contábeis.

demonstração do plano de gestão

administrativa consolidada

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais)

	2023	2022	Variação %
A) Fundo Administrativo do Exercício Anterior	2.037	1.897	7,38%
1. Custeio da Gestão Administrativa	3.776	2.155	75,22%
1.1. Receitas	3.776	2.155	75,22%
Custeio Administrativo da Gestão Previdencial	3.311	1.715	93,06%
Custeio Administrativo dos Investimentos	194	203	-4,43%
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos	271	237	14,35%
2. Despesas Administrativas	(2.458)	(2.015)	21,99%
2.1.Administração dos Planos Previdenciais	(2.458)	(2.015)	21,99%
Pessoal e Encargos	(1.009)	(834)	20,98%
Treinamentos / Congressos e Seminários	(12)	(12)	0,00%
Serviços de Terceiros	(1.069)	(938)	13,97%
Despesas Gerais	(168)	(107)	57,01%
Tributos	(200)	(124)	61,29%
3. Constituição/Reversão de Contingências Administrativas	-	-	0,00%
4. Reversão de Recursos para o Plano de Benefícios	-	-	0,00%
5. Resultado Negativo Líquido dos Investimentos	-	-	0,00%
6. Sobra/Insuficiência da Gestão Administrativa (1-2-3-4-5)	1.318	140	841,43%
7. Constituição/Reversão do Fundo Administrativo (6)	1.318	140	841,43%
8. Operações Transitórias	-	-	0,00%
B) Fundo Administrativo do Exercício Atual (A+7+8)	3.355	2.037	64,70%

Selma Regina dos Santos
Diretora Superintendente

Célia Aparecida de Almeida
Contadora
CRC nº 1SP 206004/O-6

demonstração do plano de gestão

administrativa consolidada

Ente contábil com a finalidade de registrar as atividades referentes à Gestão Administrativa da Entidade Fechada de Previdência Complementar (EFPC), na forma do seu Regulamento.

As notas explicativas da Administração são partes integrante das Demonstrações Contábeis.

demonstração do ativo líquido

do plano de benefício avon

em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais)

	2023	2022	Variação %
1. Ativos	298.279	281.294	6%
Disponível	68	2	3300%
Recebível Previdencial	7.071	2.848	148%
Investimento	291.140	278.444	5%
Fundos de Investimento	291.140	278.444	5%
2. Obrigações	(3.177)	(1.490)	113%
Operacional	(3.177)	(1.490)	113%
3. Fundos não previdenciais	(3.355)	(2.037)	65%
Fundos Administrativos	(3.355)	(2.037)	65%
4. Resultados a Realizar	-	-	-
5. Ativo Líquido (1-2-3-4)	291.747	277.767	5%
Provisões Matemáticas	287.414	274.852	5%
Superávit / Déficit Técnico	-	731	-
Fundos Previdenciais	4.333	2.184	98%
6. Apuração do Equilíbrio Técnico Ajustado			
a) Equilíbrio Técnico	-	731	-100%
b) (+/-) Ajuste de Precificação	-	-	-
c) (+/-) Equilíbrio Técnico Ajustado = (a+b)	-	731	-100%

Selma Regina dos Santos
Diretora Superintendente

Celia Aparecida de Almeida
Contadora
CRC nº 1SP 206004/O-6

demonstração do

ativo líquido do

plano

Apresenta a composição e o valor do ativo de cada Plano de Benefícios administrado pela Entidade Fechada de Previdência Complementar (EFPC), deduzido das obrigações operacionais e contingenciais, dos fundos não Previdenciais (Fundo Administrativo e fundo dos investimentos).

As notas explicativas da Administração são partes integrante das Demonstrações Contábeis.

demonstração das mutações do ativo líquido

do plano de benefício avon

em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais)

	2023	2022	Variação %
A) Ativo Líquido - início do exercício	277.767	266.249	4%
1. Adições	60.154	32.479	85%
(+) Contribuições Previdenciais	25.028	13.029	92%
(+) Portabilidade	11	230	-95%
(+) Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	35.115	19.220	83%
2. Destinações	(46.174)	(20.961)	120%
(-) Benefícios	(7.465)	(6.147)	21%
(-) Portabilidade / Resgates	(35.370)	(11.965)	196%
(-) Desoneração de Contribuições de Patrocinador(es)	(28)	(1.134)	-98%
(-) Custeio Administrativo	(3.311)	(1.715)	93%
3. Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido (1+2)	13.980	11.518	21%
(+/-) Provisões Matemáticas	12.562	11.610	8%
(+/-) Fundos Previdenciais	2.149	(23)	-9443%
(+/-) Superávit / (Déficit) Técnico do Exercício	(731)	(69)	959%
4. Outros Eventos do Ativo Líquido	-	-	-
5. Operações Transitórias	-	-	-
B) Ativo Líquido - final do exercício (A+3+4)	291.747	277.767	5%
C) Fundos não previdenciais	1.318	140	841%
(+/-) Fundos Administrativos	1.318	140	841%
Selma Regina dos Santos Diretora Superintendente	Celia Aparecida de Almeida Contadora CRC nº 1SP 206004/O-6		

demonstração das mutações do ativo líquido do plano

Apresenta os fatos contábeis modificativos do Ativo Líquido – adições e destinações – de cada Plano de Benefícios Previdenciais administrado pela Entidade.

As notas explicativas da Administração são partes integrante das Demonstrações Contábeis.

demonstração das provisões técnicas do plano de benefício avon

em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais)

	2023	2022	Variação %
Provisões Técnicas (1+2+3+4)	294.924	279.257	6%
1. Provisões Matemáticas	287.414	274.852	5%
1.1. Benefícios Concedidos	48.099	41.613	16%
Contribuição Definida	48.099	41.613	16%
1.2. Benefícios a Conceder	239.315	233.239	3%
Contribuição Definida	239.315	226.937	5%
Saldo de Contas - parcela patrocinador(es)/instituidor(es)	101.142	100.007	1%
Saldo de Contas - parcela participantes	138.173	126.930	9%
Benefício Definido	-	6.302	-100%
2. Equilíbrio Técnico	-	731	-100%
2.1. Resultados Realizados	-	731	-100%
Superávit técnico acumulado	-	731	-100%
Reserva de contingência	-	731	-100%
3. Fundos	4.333	2.184	98%
3.1. Fundos Previdenciais	4.333	2.184	98%
4. Exigível Operacional	3.177	1.490	113%
4.1. Gestão Previdencial	3.136	1.067	194%
4.2. Investimentos - Gestão Previdencial	41	423	-90%
5. Exigível Contingencial	-	-	-

Selma Regina dos Santos
Diretora Superintendente

Celia Aparecida de Almeida
Contadora
CRC nº 1SP 206004/O-6

demonstração das provisões técnicas

Demonstração obrigatória que apresenta a composição das provisões técnicas de cada Plano de Benefícios Previdenciais administrados pela Entidade Fechada de Previdência Complementar (EFPC).

As notas explicativas da Administração são partes integrante das Demonstrações Contábeis.