

Jornal do Comércio

O Jornal de economia e negócios do RS

PUBLICIDADE LEGAL TEM DATA CERTA PARA SER PUBLICADA!

O JC possui um portal específico que oferece praticidade e segurança para as publicações legais. Todas as publicações são certificadas digitalmente, respeitando integralmente as regras e normas estabelecidas por lei. Entre em contato para fazer um orçamento e conhecer melhor nosso produto.



- ✉ agencias@jornaldocomercio.com.br
- ✉ comercial@jornaldocomercio.com.br
- ☎ (51) 3213-1333 / 3213-1338
- 🕒 (51) 99649-0062



*Escaneie o QR Code para ter acesso ao portal de publicidade legal do JC

TRAMONTINA

TRAMONTINA S.A. CUTELARIA

CNPJ. 90.050.238/0001-14 – NIRE: 43300005071

SOCIEDADE ANÔNIMA DE CAPITAL FECHADO

RELATÓRIO DA DIRETORIA.

Senhores Acionistas: Cumprindo disposições legais e estatutárias temos a satisfação de submeter à apreciação de V.Sas., o Balanço Patrimonial, Demonstrativo do Resultado do Exercício, Das Mutações do Patrimônio Líquido, Dos Resultados Abrangentes, Do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas, encerrados em 31 de dezembro de 2022. Colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Carlos Barbosa, RS, 01 de março de 2023. A DIRETORIA.

BALANÇO PATRIMONIAL EM (R\$)		
	2022	2021
Ativo	2.639.794.028,39	2.645.182.143,31
Circulante	1.950.872.925,75	1.952.578.719,98
Disponibilidades	284.611.684,64	57.068.087,37
Bancos disponível	34.583.512,50	40.796.629,86
Bancos investimentos	250.028.172,14	16.271.457,51
Créditos	841.026.135,61	1.078.763.713,93
Clientes	734.869.152,47	848.463.680,55
(-) Provisão créditos liq. duvidosa	(15.492.422,11)	(19.698.497,82)
Impostos a recuperar	105.079.169,49	222.102.169,85
Importação mats andamento	2.338.600,28	17.407.805,91
Adiantamentos diversos	14.134.394,84	10.409.061,89
Despesas do exercício seguinte	97.240,64	79.493,55
Estoques	825.235.105,50	816.746.918,68
Não circulante	688.921.102,64	692.603.423,33
Realizável a longo prazo	21.466.209,27	21.009.049,76
Depósitos judiciais	640.229,32	797.110,70
Empréstimos de mútuo	8.661.128,54	7.836.570,31
Outros créditos a longo prazo	10.425.455,94	12.375.368,75
Impostos diferidos ativos	1.739.395,47	-
Investimentos	307.934,40	82.682,85
Imobilizado	665.315.918,93	669.747.519,17
Intangível	1.831.040,04	1.764.171,55
Passivo	2.639.794.028,39	2.645.182.143,31
Circulante	479.550.958,65	657.699.267,69
Fornecedores	82.215.870,58	172.052.525,90
Obrigações risco sacado	80.776.066,30	138.603.848,39
Financiamentos e empréstimos	234.310.163,22	255.018.967,90
Obrigações a pagar	55.553.992,29	56.828.663,18
IRPJ/CSLL a pagar	3.068.590,22	2.240.282,27
Credores diversos	23.626.276,04	32.954.980,05
Não Circulante	649.063.026,52	597.975.172,84
Fornecedores	-	1.936.025,73
Financiamentos e empréstimos	646.407.936,71	587.424.701,22
Provisão para contingências	2.655.089,81	1.630.886,41
Impostos diferidos passivos	-	6.983.559,48
Patrimônio líquido	1.511.180.043,22	1.389.507.702,78
Capital social	1.200.000.000,00	750.000.000,00
Capital integralizado	1.200.000.000,00	750.000.000,00
Reservas de lucros	312.010.128,28	640.337.787,84
Reserva legal	7.324.130,61	42.663.551,62
Reservas para aumento de capital	-	125.039.653,64
Saldo a disposição da assembleia	304.685.997,67	472.634.582,58
Ações em tesouraria	(830.085,06)	(830.085,06)
(-) Ações em tesouraria	(830.085,06)	(830.085,06)

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS: A empresa tem por principal atividade a industrialização e comercialização de cutelaria e utilidades domésticas.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância das disposições contidas na Lei nº 6.404/76, com as práticas contábeis adotadas no Brasil, bem como com as modificações introduzidas pela Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 11.941/2009.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: a) As presentes Demonstrações Contábeis compreendem o período de atividade iniciado em 01 de janeiro e encerrado em 31 de dezembro de 2022. b) **Estoques:** no exercício social encerrado em 31/12/2022 os estoques de insumos e embalagens foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os de produtos elaborados e os produtos em elaboração foram avaliados pelo custo médio de produção. Em ambos os casos, não superam o valor de mercado. c) **Contas do Ativo Imobilizado:** as depreciações sobre o imobilizado foram calculadas pelo método linear, às taxas adequadas dos bens, de acordo com o disposto no CPC02/7. Para a apuração de IRPJ/CSLL, foram respeitados os limites fiscais. d) **Intangível:** o valor registrado neste grupo refere-se a Marcas contabilizadas pelo valor de custo e software. e) O Imposto de Renda e a Contribuição Social foram apurados pelo critério de lucro real trimestral conforme determinação da Lei 9.430/96 e IN RFB 1700/17. f) Em 2022 foi compensado todo o valor registrado de crédito tributário referente ao direito de excluir o ICMS destacado nas notas fiscais de venda da base de cálculo das contribuições do PIS e da COFINS (Tema 69).

NOTA 4 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE: a) **Bancos conta empréstimos:** A) Financiamento do Ativo Imobilizado: FINAME: sujeito a juros de 1,71% a.a. + TJP (IPCA + 2,08% a.a.); BNDES: sujeito a juros de 2,20% a.a. acima da TJP; FINEP: TJLP + 0,5% a.a. CRI: sujeito a juros de 0,90% a.a. + DI de um dia "over extra-grupo"; B) Adiantamento de Pré-Pagamento de Exportação: sujeito a juros fixos de 2,23% a.a. a 4,39% a.a.; C) Capital de Giro: Nota de Crédito Exportação: com taxas variando entre CDI + 1,50% a 2,60% a.a. e juros fixos de 4,55% a.a. + variação cambial; Cédula de Crédito Bancário: com taxa CDI + 2,43% a.a.

NOTA 5 - Por força da Lei nº 11.638/07, a companhia contratou auditor independente para auditar as suas Demonstrações Contábeis, estando o relatório da auditoria à disposição dos interessados na sede da companhia.

NOTA 6 - CAPITAL SOCIAL
O capital social está representado por 1.200.000.000 de ações ordinárias nominativas no valor de R\$ 1,00, cada uma, e pertencentes inteiramente a acionistas residentes no País.

Carlos Barbosa, RS, 31 de dezembro de 2022.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM (R\$)		
	2022	2021
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.396.411.249,38	2.727.319.394,38
Receitas de vendas e serviços	2.396.411.249,38	2.727.319.394,38
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(276.832.644,93)	(298.935.823,63)
RECEITA LÍQUIDA	2.119.578.604,45	2.428.383.570,75
Custo das mercadorias e produtos vendidos	(1.342.427.226,31)	(1.424.121.362,96)
LUCRO BRUTO	777.151.378,14	1.004.262.207,79
DESPESAS OPERACIONAIS	(470.545.477,86)	(407.920.599,96)
Despesas com vendas	(314.150.022,18)	(350.272.545,98)
Despesas administrativas e gerais	(154.038.986,90)	(145.627.914,59)
Outras despesas	(7.055.068,01)	(1.729.380,32)
Outras receitas	4.698.599,23	89.709.240,93
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	306.605.900,28	596.341.607,83
Despesas financeiras	(400.612.758,02)	(260.122.355,36)
Receitas financeiras	316.773.333,22	272.176.421,93
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	222.766.475,48	608.395.674,40
Imposto de renda e contribuição social	(76.283.863,36)	(188.769.466,70)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	146.482.612,12	419.626.207,70

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO EM (R\$)

	2022	2021
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	222.766.475,48	608.395.674,40
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
Ajustes por:		
Depreciação do exercício	41.265.505,07	33.928.346,90
Amortização do exercício	566.240,68	449.667,32
Provisões do exercício	(30.764.509,38)	20.933.006,79
Juros e encargos sobre empréstimos	90.529.882,19	37.918.167,45
Resultado na alienação/baixa de ativos imobilizados	7.055.068,01	1.598.150,32
Variações cambiais sobre empréstimos, clientes e fornecedores	(3.711.206,12)	(19.704.140,10)
Variações nos Ativos e Passivos		
(Aumento/Redução) em contas a receber	118.064.203,19	(61.329.880,25)
(Aumento/Redução) nos estoques	(28.050.959,93)	(373.771.672,12)
(Aumento/Redução) em outras contas a receber	128.491.163,90	(161.609.052,96)
(Aumento/Redução) em fornecedores	(132.437.613,89)	102.875.252,24
(Aumento/Redução) em contas a pagar	(1.057.312,13)	5.768.534,82
Imposto de renda e contribuição social pagos	(84.178.510,36)	(160.049.683,71)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	328.538.426,71	35.402.371,10
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de ativo imobilizado	(43.900.923,59)	(199.730.981,17)
Aquisição de ativo intangível	(633.109,17)	(947.314,79)
Investimentos	(225.251,55)	(36.900,75)
Operação de mútuo com partes relacionadas	(824.558,23)	(256.959,42)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(45.583.842,54)	(200.972.156,13)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Pagamento de dividendos	(30.000.000,00)	(185.000.000,00)
Juros sobre capital próprio	-	(35.000.000,03)
Empréstimos tomados	419.043.316,56	572.677.095,49
Pagamentos de empréstimos	(359.165.780,35)	(159.645.138,29)
Juros pagos por empréstimos	(85.288.523,11)	(27.862.349,28)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(55.410.986,90)	165.169.607,89
AUMENTO/REDUÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO EXERCÍCIO	227.543.597,27	(400.177,14)
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Exercício	57.068.087,37	57.468.264,51
Caixa e Equivalente de Caixa ao Fim do Exercício	284.611.684,64	57.068.087,37
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	227.543.597,27	(400.177,14)

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ABRANGENTES EM (R\$)		
	2022	2021
Lucro líquido do exercício	146.482.612,12	419.626.207,70
Resultado abrangente total	146.482.612,12	419.626.207,70

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM (R\$)

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

	Capital social	Ações em tesouraria	Reservas de lucros			Lucros (prejuízos) acumulados	Total
			Reserva Legal	Reserva para aumento do capital	Reserva de lucros à disposição		
Saldos em 31 de dezembro de 2020	750.000.000,00	(830.085,06)	21.682.241,23	125.039.653,64	296.906.225,06	-	1.192.798.034,87
Lucro do exercício						419.626.207,70	419.626.207,70
Dividendos adicionais propostos					(179.943.641,81)	(179.943.641,81)	(179.943.641,81)
Juros sobre capital próprio					(35.000.000,03)	(35.000.000,03)	(35.000.000,03)
Destinações:							
Reserva legal			20.981.310,39			(20.981.310,39)	-
Saldo à disposição da assembleia					390.671.999,36	(390.671.999,36)	-
Dividendo mínimo obrigatório						(7.972.897,95)	(7.972.897,95)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	750.000.000,00	(830.085,06)	42.663.551,62	125.039.653,64	472.634.582,58	-	1.389.507.702,78
Lucro do exercício						146.482.612,12	146.482.612,12
Dividendos adicionais propostos					(22.027.102,05)	(22.027.102,05)	(22.027.102,05)
Aumento de capital	450.000.000,00		(42.663.551,62)	(125.039.653,64)	(282.296.794,74)		-
Destinações:							
Reserva legal			7.324.130,61			(7.324.130,61)	-
Saldo à disposição da assembleia					136.375.311,88	(136.375.311,88)	-
Dividendo mínimo obrigatório						(2.783.169,63)	(2.783.169,63)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	1.200.000.000,00	(830.085,06)	7.324.130,61	-	304.685.997,67	-	1.511.180.043,22

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO: Eduardo Scorzazon - Presidente, Marcos Tramontina - Vice-Presidente, Joselito Gusso, Ildo Paludo, Inácio Chies

DIRETORIA EXECUTIVA: Marcos Antônio Grespan, Osvaldo José Steffani, José Paulo Medeiros, Ademir Beal **CONTADOR:** Daniel Borsoi CRC/RS-074624/O-8