CASA DAS CORRENTES INDÚSTRIA E COMÉRCIO S.A.

CNPJ: 92.690.478/0001-09 - NIRE: 43300059651

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO: Senhores Acionistas, de acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. os documentos relativos às Demonstrações Financeiras, compreendendo o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2022, permanecendo à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários. A Administação

Balanços patrimoniais 31 de dezembro de 2022 e 2021 - (Em milhares de reais)

Ativo	NE	2022	2021
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	**5.351**	1.822
Contas a receber de clientes	5	**15.964**	12.329
Estoques	6	**54.193**	34.184
Impostos a recuperar	7	**1.679**	1.871
Devedores diversos		**39**	43
Despesas antecipadas		**278**	162
Ganhos não realiz. com derivativos		**201**	-
Total do ativo circulante		**77.705**	50.411
Não circulante			
Depósitos judiciais	12	**62**	50
Impostos a recuperar	7	**36**	43
IR e contribuição social diferidos	14	**202**	1.707
Imobilizado e intangível	8	**1.419**	1.531
Total do ativo não circulante		**1.719**	3.331
Total do ativo		**79.424**	53.742

Passivo	NE	2022	2021
Circulante			
Fornecedores	9	**17.323**	18.301
Empréstimos e financiamentos	10	**16.050**	394
Obrigações sociais a pagar		**1.944**	1.787
Impostos e contribuições a recolher	11	**859**	1.507
Juros s/ cap. próprio e divid. a pagar		**4.221**	2.821
Créditos de sócios		**1.103**	-
Adiantamento de clientes		**99**	357
Credores diversos		**118**	158
Total do passivo circulante		**41.717**	25.325
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	10	**3.847**	524
Provisões para litígios	12	**123**	169
Impostos e contribuições a recolher	11	**2.513**	2.683
Total do passivo não circulante		**6.483**	3.376
Patrimônio líquido			
Capital social	15	**2.100**	2.100
Reservas de incentivos fiscais		**420**	420
Reservas de lucros		**28.704**	22.521
Total do patrimônio líquido		**31.224**	25.041
Total do passivo e patrimônio líquido		**79.424**	53.742

Demonstrações dos resultados abrangentes

	2022	2021
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	**10.449**	10.858
Total dos result. abrangentes do exercício	**10.449**	10.858

Demonstrações dos resultados

	NE	2022	2021
Receita operacional líquida	16	**95.264**	85.442
Custo dos produtos vendidos	19	**(62.431)**	(56.149)
Lucro bruto		**32.833**	29.293
Receitas (despesas) operacionais			
Com vendas	19	**(6.929)**	(5.901)
Gerais e administrativas	19	**(8.535)**	(7.420)
Outras rec., despesas operacionais	18	**(271)**	188
		(15.735)	(13.133)
Lucro operac. antes result. financeiro		**17.098**	16.160
Resultado financeiro			
Receitas financeiras	17	**504**	278
Despesas financeiras	17	**(2.019)**	(457)
Variação cambial, líquida	17	**(640)**	(123)
		(2.155)	(302)
Lucro antes do IR e da contrib. social		**14.943**	15.858
Corrente	14	**(2.989)**	(3.386)
Diferidos	14	**(1.505)**	(1.614)
		(4.494)	(5.000)
Lucro líquido do exercício		**10.449**	10.858

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

	Nota explicativa	Capital social	Reservas de incentivos fiscais	Reserva de lucros: Reserva legal	Reserva de lucros: Reserva de lucros	Lucros acumulados	Total
Saldos 31/12/2020		2.100	420	420	19.828	-	22.768
Lucro do exercício		-	-	-	-	10.858	10.858
Juros sobre capital próprio	16		-	-	-	(1.070)	(1.070)
Dividendos	16	-	-	-	(4.800)	(2.714)	(7.514)
Reserva de lucros	16	-	-	-	7.074	(7.074)	-
Saldos 31/12/2021		**2.100**	**420**	**420**	**22.102**	-	25.042
Lucro do exercício		-	-	-	-	10.449	10.449
Juros sobre capital próprio			-	-	-	(1.655)	(1.655)
Dividendos		-	-	-	-	(2.612)	(2.612)
Reserva de lucros		-	-	-	6.182	(6.182)	-
Saldo 31/12/2022		**2.100**	**420**	**420**	**28.284**	**-**	**31.224**

Demonstrações dos fluxos de caixa

Fluxo de caixa das ativ. operacionais	2022	2021
Lucro antes do IR e da contrib. social	**14.943**	15.858
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	**274**	370
Ganho na venda de ativo imobilizado	**(2)**	(111)
Tributos não recup. na baixa do imobil.	**-**	73
Provisão para perda estoque	**(385)**	(473)
Provisão devedores duvidosos	**28**	(25)
Provisão para litígios	**(42)**	36
Resultado nas operações com derivativos	**(221)**	-
Encargos sobre emprést. e financ. e variação cambial	**1.719**	108
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
Contas a receber de clientes	**(3.663)**	(2.740)
Estoques	**(19.624)**	(9.509)
Impostos a recuperar	**199**	(1.135)
Devedores diversos	**5**	1
Despesas antecipadas	**(115)**	11
Depósitos judiciais	**(12)**	5
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	**(978)**	11.061
Obrigações sociais a pagar	**157**	505
Impostos e contribuições a recolher	**(818)**	(165)
Adiantamento de clientes	**(258)**	224
Credores diversos	**(40)**	52
Pagamento de provisões para riscos	**(5)**	(8)
IR e contribuição social pagos	**(2.989)**	(3.385)
Juros e encargos pagos sobre empréstimos e financiamentos	**(373)**	(95)
Caixa líq. ger. nas ativ. operacionais	**(12.200)**	10.658
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado e intangível	**(168)**	(469)
Venda de ativo fixo	**8**	4.765
Caixa ger. (apli.) nas ativ. de investimento	**(160)**	4.296
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Captação de emprést. e financiamentos	**21.996**	57
Pagamento de financiamentos	**(4.261)**	(3.503)
Receb. (pag.) de oper. com derivativos	**20**	-
Juros sobre o capital próprio pagos	**(2.866)**	(10.908)
Empréstimo de sócio	**1.000**	-
Capt. de emprést. e financiamentos	**15.889**	(14.355)
Aum. do saldo de caixa e equiv. de caixa	**3.529**	599
Caixa e equiv. de caixa no início exercício	**1.822**	1.223
Caixa e equiv. de caixa no fim exercício	**5.351**	1.822
Aumento do saldo de caixa e equiv. de caixa	**3.529**	599

Notas Explicativas

1. Informações gerais: A Casa das Correntes Indústria e Comércio S.A. é uma sociedade anônima fechada, com sede na cidade de Porto Alegre (RS) e filial em Goiânia (GO). Atua como distribuidor de correntes de transmissão, oferecendo soluções de transmissão mecânica, com linha completa de produtos e serviços para equipamentos industriais e agrícolas. Os principais produtos vendidos são correntes, rolamentos, rodas dentadas, esteiras e elevadores. Os centros de distribuição em Cachoeirinha (RS) e Goiânia (GO) atendem clientes em todo o Brasil. Em 01 de abril de 2021, conforme deliberado pela Assembleia Geral Extraordinária da Companhia, foi aprovada a incorporação da TC Falgattter Comercio Exterior, pela Companhia, nos termos do Protocolo e Justificação de Incorporação. A incorporação está inserida em um projeto de reorganização operacional e societária das partes devendo resultar em melhor eficiência econômica, ganhos de sinergia e diminuição de custos operacionais e financeiros. Como resultado desta incorporação, a TC Falgattter foi extinta de pleno direito e a Companhia tornou-se sua sucessora. acervo líquido da TC foi avaliado em 01 de abril de 2021, com base no valor contábil, pelo montante de R$ 515 conforme Laudo de Avaliação Contábil Para Fins de Incorporação, emitido por empresa independente especializada. O acervo líquido contábil avaliado está apresentado como segue:

Ativo	
Contas a receber de clientes	469
Impostos a recuperar	55
Total dos Ativos Incorporados	524
Passivo	
Fornecedores	(1)
Juros sobre Capital Próprio a Pagar	(8)
Total dos passivos assumidos	(9)
Acervo Liquido	515

Não houve na Empresa TC Fallgatter, operações em resultado no exercício de 2021. Efeitos da COVID-19 nas demonstrações financeiras: A Administração da Empresa vem acompanhando as questões relacionadas a pandemia do Coronavírus (COVID-19) e tem tomado ações no sentido de preservar seus colaboradores e a continuidade de operacional de seus negócios. A Empresa adotou e permanece ativa, durante todo o período da pandemia, as medidas de prevenção para auxiliar no controle da disseminação do Coronavírus (COVID-19), reforçando os protocolos e medidas de segurança sanitária. A Empresa não registrou durante este exercício, bem como não antevê, neste momento, comprometimento relevante da capacidade operacional e financeira que possam afetar a sua continuidade. A Administração entende que não houve eventos e transações que tenham impacto relevante em sua posição financeira ou de performance operacional, que devam ser consideradas em divulgações adicionais de notas explicativas, além daquelas já existentes. **2. Principais políticas contábeis:** a) Bases de preparação das demonstrações financeiras: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade para Pequenas e Médias Companhias (Pronunciamento CPC-PME), emitida pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) através da Resolução CFC nº 1.255/09 (NBC T 19.41) e revisões posteriores. Na preparação destas demonstrações financeiras, a Companhia adotou todas as normas, revisões de normas e interpretações emitidas pelo CPC que estavam em vigor em 31 de dezembro de 2018. Não houve mudanças nas políticas contábeis da Companhia em relação às políticas aplicadas na preparação das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022. As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos. As demonstrações financeiras foram aprovadas pela Administração em 31 de março de 2023. b) Caixa e equivalentes de caixa: Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento dos exercícios, e possuem vencimentos inferiores há 90 dias ou sem prazos fixados para resgate, com liquidez imediata, e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. c) Contas a receber de clientes: As contas a receber são avaliadas pelo montante original da venda. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, são classificados no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentados no ativo não circulante. As perdas de crédito esperadas são analisadas e constituídas a partir do valor faturado ao cliente, com base no histórico de inadimplência e análise individual dos clientes. A provisão para os devedores duvidosos foi constituída em montante considerado suficiente pela administração para fazer face às eventuais perdas na realização dos créditos e teve como critério a análise individual dos saldos de clientes com risco de inadimplência. d) Estoques: Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o valor de custo e o valor líquido realizável. Os custos dos estoques são determinados pelo método do custo médio. O valor líquido realizável corresponde ao preço de venda estimado dos estoques, deduzido de todos os custos necessários para realizar a venda. *Matérias-primas, materiais auxiliares e de manutenção* - custo de aquisição segundo o custo médio. *Produtos acabados e em elaboração* - custo dos materiais e mão de obra direta e uma parcela proporcional das despesas gerais indiretas de fabricação com base na capacidade operacional normal, excluindo os custos de empréstimos. As provisões para estoques de baixa rotatividade ou obsoletos são constituídas quando consideradas necessárias pela Administração. e) Imobilizado: Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos da sua depreciação acumulada. São registrados como parte dos custos das imobilizações em andamento os serviços profissionais e demais gastos utilizados na construção do ativo. Tais imobilizações são classificadas nas categorias adequadas do imobilizado quando concluídas e prontas para o uso pretendido. A depreciação desses ativos inicia-se quando eles estão prontos para o uso pretendido na mesma base dos outros ativos imobilizados. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas mencionadas na Nota Explicativa nº 8 que levam em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. A vida útil estimada e os métodos de depreciação são revisados no final da data do balanço patrimonial e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente. f) Intangível: Está registrado ao custo de aquisição e deduzido da amortização e das perdas por redução ao valor recuperável acumuladas, quando aplicável. A amortização é reconhecida linearmente com base na vida útil estimada dos ativos. A vida útil estimada e o método de amortização são revisados no final de cada exercício e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente. g) Redução ao valor recuperável de ativos tangíveis e intangíveis: No fim de cada exercício, a Companhia revisa o valor contábil do imobilizado e ativos intangíveis para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofreram alguma perda por redução ao valor recuperável. Se houver indicação de um problema de recuperação, o valor recuperável do ativo é estimado com a finalidade de mensurar o montante dessa perda, se houver. Se o montante recuperável de um ativo calculado for menor que seu valor contábil, o valor contábil do ativo é reduzido ao seu valor recuperável estimado e uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado. Se uma perda por redução ao valor recuperável for subsequentemente revertida, o valor contábil do ativo (ou grupo de ativos relacionados) é aumentado para a estimativa revista de seu valor recuperável (preço de venda menos custos para concluir e vender, no caso de estoques), mas sem exceder o valor que teria sido determinado caso nenhuma perda por redução ao valor recuperável tivesse sido reconhecida para o ativo (ou grupo de ativos relacionados) em exercícios anteriores, uma reversão de uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente em lucros e perdas. h) Tributação: *Impostos sobre vendas:* Receitas, despesas e ativos são reconhecidos líquidos dos impostos sobre vendas, exceto: • Quando os impostos sobre vendas incorridos na compra de bens ou serviços não for recuperável junto às autoridades fiscais, hipótese em que o imposto sobre vendas é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou do item de despesa, conforme o caso; • Quando os valores a receber e a pagar forem apresentados juntos com o valor dos impostos sobre vendas; e • O valor líquido dos impostos sobre vendas, recuperável ou a pagar, é incluído como componente dos valores a receber ou a pagar no balanço patrimonial. As receitas de vendas e serviços estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições, pelas seguintes alíquotas básicas:

	Alíquotas
Impostos Sobre Serviços (ISS)	2,5%
ICMS	7% a 17%
IPI	0% a 15%
Contribuição para Seguridade Social (COFINS)	7,6%
Programa de Integração Social (PIS)	1,65%

Nas demonstrações de resultado as receitas são demonstradas pelos valores líquidos dos correspondentes impostos. *Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos:* A provisão para imposto de renda e a contribuição social está baseada no lucro tributável do exercício. O lucro tributável difere do lucro apresentado na demonstração do resultado, pois exclui receitas ou despesas tributáveis ou dedutíveis em outros exercícios, além de excluir itens não tributáveis ou não dedutíveis de forma permanente. A provisão para imposto de renda e contribuição social é calculada com base nas alíquotas vigentes no fim do exercício (15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R$20.000 mensais para Imposto de Renda e 9% sobre o lucro tributável da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido). O imposto de renda e contribuição social diferida são reconhecidos sobre prejuízos fiscais de imposto de renda base negativa da contribuição social, e com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins contábeis e os correspondentes valores usados para fins de tributação e são determinados com base nas alíquotas vigentes na data do balanço. São reconhecidos somente na proporção da probabilidade de que lucro tributário futuro esteja disponível e contra o qual as diferenças temporárias possam ser usadas. i) Provisões: As provisões são reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida) resultante de eventos passados, em que seja possível estimar os valores de forma confiável e cuja liquidação seja provável. Valor reconhecido como provisão é a melhor estimativa das considerações requeridas para liquidar a obrigação no final de cada exercício, considerando-se os riscos e as incertezas relativos à obrigação. Quando a provisão é mensurada com base nos fluxos de caixa estimados para liquidar a obrigação, seu valor contábil corresponde ao valor presente desses fluxos de caixa (em que o efeito do valor temporal do dinheiro é relevante). Quando alguns ou todos os benefícios econômicos requeridos para a liquidação de uma provisão são esperados que sejam recuperados de um terceiro, um ativo é reconhecido se, e somente se, o reembolso for virtualmente certo e o valor puder ser mensurado de forma confiável. Os demais ativos circulantes e não circulantes são demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos. Em razão das características operacionais não são aplicáveis ajustes ao valor presente líquidos e/ou valor justo de realização. j) Demais ativos circulantes e não circulantes: Os demais passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e variações monetárias e cambiais. Não são aplicáveis ajustes ao valor presente líquido. k) Reconhecimento de receita: *Receita de vendas:* A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, deduzida de quaisquer estimativas de devoluções, descontos comerciais e/ou bonificações concedidos ao comprador e outras deduções similares. A receita de vendas de produtos é reconhecida quando as condições forem satisfeitas: • A Companhia transferiu ao comprador os riscos e benefícios significativos relacionados à propriedade dos produtos. • Companhia não mantém envolvimento continuado na gestão das mercadorias vendidas em grau normalmente associado à propriedade nem controle efetivo sobre tais mercadorias. • O valor da receita pode ser mensurado com confiabilidade. • É provável que benefícios econômicos associados à transação fluirão para a Companhia. • Os custos incorridos ou a serem incorridos relacionados à transação podem ser mensurados com confiabilidade. Mais especificamente, a receita de venda de mercadorias é reconhecida quando as mercadorias são entregues e a titularidade legal é transferida. *Receita de juros:* Para todos os instrumentos financeiros avaliados ao custo amortizado e ativos financeiros que rendem juros, a receita ou despesa financeira é contabilizada utilizando-se a taxa de juros efetiva, que desconta exatamente os pagamentos ou recebimentos futuros estimados de caixa ao longo da vida estimada do instrumento financeiro ou em um período de tempo mais curto, quando aplicável, ao valor contábil líquido do ativo ou passivo financeiro. A receita de juros é incluída na rubrica receita financeira, na demonstração do resultado. l) Moeda funcional e moeda estrangeira: As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia. Na elaboração das demonstrações financeiras, as transações em moeda estrangeira, ou seja, qualquer moeda diferente da moeda funcional da Companhia, são registradas de acordo com as taxas de câmbio vigentes na data de cada transação. No final de cada exercício, os itens monetários em moeda estrangeira são reconvertidos pelas taxas vigentes no fim do exercício. m) Instrumentos financeiros: Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos quando a Companhia for parte das disposições contratuais do instrumento. A Companhia só possui instrumentos financeiros básicos, os quais são avaliados pelo método do custo amortizado. O método da taxa efetiva de juros é um método para calcular o custo amortizado de ativo ou passivo financeiro (ou grupo de ativos e passivos financeiros), e de alocar os rendimentos de juros ou despesas com juros durante o período correspondente. A taxa efetiva de juros é a taxa que desconta exatamente os pagamentos ou recebimentos futuros de caixa estimados, durante a vida esperada do instrumento financeiro ou, quando apropriado, por um período mais curto, ao valor contábil do ativo ou passivo financeiro. A taxa efetiva de juros é determinada com base no valor contábil do ativo ou passivo financeiro no reconhecimento inicial. Ativos e passivos financeiros que não possuem taxa de juros declarada, e que são classificados como ativos e passivos circulantes, são avaliados, inicialmente, com base no valor não descontado. *Redução ao valor recuperável de ativos financeiros:* Ativos financeiros são avaliados por indicadores de redução ao valor recuperável no final de cada exercício. As perdas por redução ao valor recuperável são reconhecidas se, e apenas se, houver evidência objetiva da redução ao valor recuperável do ativo financeiro como resultado de um ou mais eventos que tenham ocorrido após seu reconhecimento inicial, com impacto nos fluxos de caixa futuros estimados desse ativo.

3. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas: Na aplicação das políticas contábeis, a Administração deve fazer julgamentos e elaborar estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos para os quais não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, desvalorização dos estoques e provisão para riscos. As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas este período, ou também em períodos posteriores se a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2022	31/12/2021
Bancos	**113**	5
Aplicações financeiras	**5.238**	1.817
	5.351	1.822

Aplicações financeiras referem-se a operações em fundos de investimentos e compromissadas e certificados de depósitos bancários, remuneradas a taxas aproximadas de 0,90% da variação da taxa do Certificado de Depósito Interbancário (CDI) e possuem liquidez imediata. A receita gerada por estes investimentos é registrada como receita financeira.

5. Contas a receber de clientes

	31/12/2022	31/12/2021
Clientes mercado interno	**15.821**	12.121
Clientes partes relacionadas	**176**	213
	15.997	12.334
(-) Provisão p/dev. duvidosos	**(33)**	(5)
	15.964	12.329

	31/12/2022	31/12/2021
Saldo no início do exercício	**(5)**	(30)
Adições	**(37)**	(20)
Recebimento	**2**	39
Baixa para perda	**7**	6
Saldo no fim do exercício	**(33)**	(5)

A composição das contas a receber por idade de vencimento é como segue:

	31/12/2022	31/12/2021
A vencer	**15.308**	12.192
Vencido até 30 dias	**675**	142
Vencidos de 31 a 60 dias	**11**	-
Vencido de 61 a 90 dias	**1**	-
Vencido de 181 a 360 dias	**1**	-
Vencido há mais de 360 dias	**1**	-
Total Geral	**15.997**	12.334

6. Estoques

	31/12/2022	31/12/2021
Estoque de materiais e produtos	**40.320**	19.574
Estoque p/insumos da produção	**72**	137
Importações em andamento	**13.075**	13.557
Adiant. a fornec. - fornecedores	**695**	857
Adiant. a fornec. - importação	**307**	720
(-) Prov. p/perdas e desvalorização	**(276)**	(661)
	54.193	34.184

O saldo de importações em andamento está representado por mercadoria para revenda.

Movimentação na provisão para perdas no estoque:

	31/12/2022	31/12/2021
Saldo no início do exercício	**(661)**	(1.134)
Constituição de provisão	**(99)**	(216)
Reversão de provisão	**484**	689
Saldo no fim do exercício	**(276)**	(661)

7. Impostos a recuperar

	31/12/2022	31/12/2021
Circulante:		
ICMS a recuperar	**799**	1.358
IPI a recuperar	**628**	299
IRPJ/CSLL a compensar	**113**	50
PIS/COFINS a recuperar	**69**	100
Outros	**70**	64
	1.679	1.871
Não circulante:		
ICMS a recuperar	**36**	43
	36	43

A origem dos créditos é a seguinte: • ICMS/IPI a recuperar: decorrem, basicamente, de créditos sobre as compras de mercadorias para revenda (importados e nacionais), vendidos no mercado nacional com benefícios, tais como suspensão, diferimento e redução na base de cálculo. Serão recuperados com a operação normal, compensações com outros tributos e pagamento de fornecedores (ICMS). • IRPJ/CSLL: Decorrentes de impostos sobre o lucro pagos a maior ao longo de anos anteriores ou na forma de antecipação no ano corrente. • PIS/COFINS: Os créditos gerados são oriundos das compras de mercadorias para revenda, vendidos no mercado nacional com este benefício.

8. Imobilizado e intangível

Custo imobilizado	Edificações e benfeitorias	Instalações	Máquinas e equipamentos	Móveis e utensílios	Veículos	Equipamento de informática	Softwares	Ferramentas	Obras em andamento	Benfeitorias em poder de terceiros	Total
Saldo em 2020	5.128	250	359	845	269	607	92	93	108	-	**7.751**
Adições	-	-	**193**	**79**	-	**128**	-	-	**69**	-	**469**
Baixas	**(5.128)**	-	-	-	**(35)**	-	-	-	-	-	**(5.163)**
Transferência	-	-	-	**5**	-	-	-	-	**(5)**	-	-
Saldo em 2021	-	**250**	**552**	**929**	**234**	**735**	**92**	**93**	**172**	-	**3.057**
Adições	-	-	**14**	**120**	-	**17**	-	-	**7**	**10**	**168**
Baixas	-	-	**(23)**	-	-	**(5)**	-	-	-	-	**(28)**
Transferência	-	-	**(88)**	**118**	-	**6**	**1**	-	**(172)**	**135**	-
Saldo em 2022	-	**250**	**455**	**1.167**	**234**	**753**	**93**	**93**	**7**	**145**	**3.197**
Depreciação e amortização acumulada											
Saldo em 2020	(337)	(241)	(118)	(250)	(188)	(431)	(91)	(9)	-	-	**(1.665)**
Adições	**(137)**	**(4)**	**(38)**	**(79)**	**(39)**	**(64)**	-	**(9)**	-	-	**(370)**
Baixas	**474**	-	-	-	**35**	-	-	-	-	-	**509**
Saldo em 2021	-	**(245)**	**(156)**	**(329)**	**(192)**	**(495)**	**(91)**	**(18)**	-	-	**(1.526)**
Adições	-	**(3)**	**(43)**	**(95)**	**(35)**	**(81)**	-	**(9)**	-	**(8)**	**(274)**
Baixas	-	-	**16**	-	-	**5**	-	-	-	-	**22**
Saldo em 2022	-	**(248)**	**(183)**	**(424)**	**(227)**	**(571)**	**(91)**	**(27)**	-	**(8)**	**(1.778)**
Imobilizado líquido											
Saldo em 2020	4.791	9	241	595	81	176	1	84	108	-	**6.086**
Saldo em 2021	-	5	396	600	42	240	1	75	172	-	**1.531**
Saldo em 2022	-	**2**	**273**	**743**	**7**	**182**	**2**	**66**	**7**	**137**	**1.419**
Vida útil	4%	10%	10%	10%	20%	20%	20%	15%	-	10%	

9. Fornecedores

	31/12/2022	31/12/2021
Fornecedores curto prazo:		
Material para revenda:		
Mercado externo	**14.092**	16.382
Partes relacionadas	**631**	619
Serviços:		
Mercado interno	**407**	361
Partes relacionadas	**70**	18
Matérias-primas e insumos		
Mercado interno	**2.121**	921
Imobilizado		
Imobilizado	**2**	-
	17.323	18.301

10. Empréstimos e financiamentos

Modalidade	Taxa - %	31/12/2022	31/12/2021
Finimp	Tx.1,90% a.a. +SOFR 12m	**1.968**	-
CDC veículos	Tx. 16,33% a.a.	**-**	14
Capital de Giro	Tx. 3,00% a.a. + CDI a 8,99% a.a.	**8.128**	903
Empr. Intern. Lin 4131	Tx. 3,24% a.a. a 3,5% a.a. + CDI	**9.801**	-
		19.897	917
Circulante		**16.049**	394
Não circulante		**3.847**	524
		19.896	918

Os empréstimos vigentes possuem como garantia os avais dos sócios, títulos em cobrança bancária. Os empréstimos e financiamentos não possuem cláusulas restritivas ("*covenants*"). Os montantes registrados no passivo não circulante apresentam o seguinte cronograma de vencimentos:

	2022
2023	16.049
2024	3.847
Total	**19.896**

11. Impostos e contribuições a recolher

	2022	2021
Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	**94**	93
Contribuições sociais s/ prestação serviços	**-**	20
Imposto s/Produtos Industrializados (IPI)	**-**	61
Progr. Especial Regul. Tributária (PERT) (a)	**428**	392
Imposto Circulação de Mercadorias (ICMS)	**221**	831
Outros	**116**	110
Total circulante	**859**	1.507
Progr. Especial Regul. Tributária (PERT) (a)	**2.513**	2.683
Total	**2.513**	2.683

(a) O Programa Especial Regulamentação Tributária (PERT)/2017 refere-se ao pagamento de débito fiscal de Imposto sobre Produtos Industrializados (IPI). O saldo devedor em 31 de dezembro de 2022 será liquidado em 84 parcelas, conforme cronograma de parcelamento aderido à época.

12. Provisão para litígios e depósitos judiciais: A Companhia é parte em ações judiciais e processos administrativos perante vários tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal de suas operações, envolvendo questões tributárias e trabalhistas, e outros assuntos. A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos e na análise das demandas judiciais pendentes, bem como, na experiência anterior referente às quantias reivindicadas, constitui provisão em montante considerado suficiente para cobrir perdas prováveis com as ações em curso, como segue.

a) Provisão para litígios	31/12/2022	31/12/2021
Trabalhistas	**114**	**160**
Cíveis	**9**	**9**
	123	**169**

A movimentação da provisão no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, como segue:

	2021	Adições líquidas	Reversão provisão	Pagamento	2022
Trabalhistas	160	5	(52)	-	**114**
Cíveis	9	5	-	(5)	**9**
	169	**10**	**(52)**	**(5)**	**123**

Processos trabalhistas: referem-se a diversas demandas trabalhistas que foram movidas por funcionários ou por terceiros buscando equiparações a funcionários. Processos cíveis: correspondem a processos de natureza cível, decorrentes de demandas diversas de representantes comerciais e outros quanto à interpretação de normas e leis. b) Depósitos judiciais: A Companhia efetuou depósitos judiciais, exigidos para dar seguimento nos processos, segue:

	2021	Adições	Reversão	2022
Trabalhistas	**50**	**22**	**(10)**	**62**
	50	**22**	**(10)**	**62**

Depósitos trabalhistas estão vinculados as provisões.

13. Transações com partes relacionadas: As transações comerciais praticadas com partes relacionadas seguem políticas de preços e prazos específicos estabelecidos entre as partes, que consideram o volume das transações e inexistência de riscos de crédito e, dessa forma, não são comparáveis com as transações praticadas entre partes não relacionadas.

Ativo:	31/12/2022	31/12/2021
Duplicatas a receber:		
Metalúrgica Fallgatter Ltda.	**176**	213
	176	213
Passivo:		
Duplicatas a pagar:		
Metalúrgica Fallgatter Ltda.	**631**	619
Selicom Adm. e Particip. Ltda.	**70**	18
Mútuo		
Crédito de sócio	**1.103**	-
Juros sobre capital próprio e dividendos		
Juros s.capital próprio e dividendos a pagar	**4.221**	2.821
	6.025	3.458
Resultado:		
Vendas de produtos:		
Metalúrgica Fallgatter Ltda.	**600**	531
Compra de produtos:		
Metalúrgica Fallgatter Ltda.	**4.684**	5.549
Aluguéis:		
Selicom Adm e Part Ltda.	**840**	255
	6.124	6.335

Termos e condições de transações da Companhia: Os saldos em aberto no encerramento do período não têm garantias e serão liquidados em dinheiro, em prazos similares a operação com terceiros. Não houve garantias prestadas ou recebidas em relação a quaisquer contas a receber ou a pagar envolvendo partes relacionadas.

Remuneração da Administração: A remuneração da Administração ocorre por meio de pagamento de pró-labore. Em 31 de dezembro de 2022 a remuneração total relativa aos benefícios de curto prazo da Administração da companhia foi de R$ 559 (R$ 366 em 2021). Estas despesas estão apresentadas na demonstração do resultado nas rubricas de "despesas administrativas". Não houve pagamento às suas pessoas chave de remuneração em outras categorias como: i) benefícios de longo prazo, ii) benefícios de rescisão de contrato de trabalho e iii) remuneração baseada em ações.

14. Imposto de renda e contribuição social: a) Reconciliação entre a despesa de IRPJ e CSLL pela alíquota nominal e pela efetiva: A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais do imposto de renda e da contribuição social é demonstrada como segue:

	31/12/2022	31/12/2021
Lucro antes do IR e da CSLL	**14.943**	15.858
Imposto de renda e contribuição social a taxa nominal de 34%	**(5.081)**	(5.390)
Juros sobre o capital próprio	**563**	364
Despesas não dedutíveis	**(5)**	(2)
Outros	**29**	28
Imposto de renda contrib. social no resultado do exercício	**4.494**	(5.000)
Composição do IR e da contrib. social no resultado do exercício:		
Corrente	**(2.989)**	(3.386)
Diferido	**(1.505)**	(1.614)
	(4.494)	(5.000)

b) Composição dos saldos de impostos diferidos: A composição do imposto de renda e contribuição social diferidos está descrita a seguir:

Ativo	31/12/2022	31/12/2021
Provisões:		
Perdas nos estoques	**94**	225
Devedores duvidosos	**11**	2
Trabalhistas	**39**	54
Judiciais	**3**	3
Comissões	**22**	26
Despesas diversas	**2**	4
Resultado Oper. c/Derivativos	**(68)**	1.393
Prejuízo fiscal e base negativa de CSLL	**99**	-
Não circulante	**202**	1.707

15. Patrimônio líquido: a) Capital social: Em 31 de dezembro de 2022 o capital social subscrito e integralizado é composto pelo valor em reais de R$2.100.000, distribuídos entre os acionistas, conforme tabela abaixo expressa:

Acionista	Saldo	Participação - %
Eliana M. W. Neumann	744.999	35,4761
Cristiane W. Neumann Holl	451.667	21,5080
Carolina W. Neumann	451.667	21,5080
Camila W. Neumann	451.667	21,5080
Total	2.100.000	100,0000

b) Reserva de lucros: *Reserva legal:* A reserva legal é constituída com base em 5% do lucro líquido do exercício, limitada a 20% do capital social. *Reservas de incentivos fiscais:* Incentivo fiscal de ICMS oriundos do Decreto Estadual nº 4.852/97, Estado de Goiás. O benefício foi encerrado em 2011.

Continua »»»