

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 2023. Colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Carlos Barbosa, RS, 01 de março de 2024. **A DIRETORIA.**

BALANÇO PATRIMONIAL EM (R\$)			DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM (R\$)		
	2023	2022		2023	2022
Ativo	2.425.537.359,78	2.639.794.028,39	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	2.303.123.864,89	2.396.411.249,38
Circulante	1.753.739.301,23	1.950.872.925,75	Receitas de vendas e serviços	2.303.123.864,89	2.396.411.249,38
Disponibilidades	173.948.443,29	284.611.684,64	DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(341.104.021,36)	(341.758.944,06)
Bancos disponível	55.597.918,53	34.583.512,50	RECEITA LÍQUIDA	1.962.019.843,53	2.054.652.305,32
Bancos investimentos	118.350.524,76	250.028.172,14	Custo das mercadorias e produtos vendidos	(1.344.668.082,77)	(1.342.427.226,31)
Créditos	798.175.166,32	841.026.135,61	LUCRO BRUTO	617.351.760,76	712.225.079,01
Clientes	747.103.984,51	734.869.152,47	DESPESAS OPERACIONAIS	(395.120.098,06)	(405.619.178,73)
(-) Provisão créditos liq. duvidosa	(33.769.540,59)	(15.492.422,11)	Despesas com vendas	(240.345.171,94)	(249.223.723,05)
Impostos a recuperar	41.441.651,68	105.079.169,49	Despesas administrativas e gerais	(156.239.905,76)	(154.038.986,90)
Importação mats andamento	21.503.559,36	2.338.600,28	Outras despesas	(859.533,40)	(7.055.068,01)
Outros créditos	21.793.469,95	14.134.394,84	Outras receitas	2.324.513,04	4.698.599,23
Despesas do exercício seguinte	102.041,41	97.240,64	RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	222.231.662,70	306.605.900,28
Estoques	781.615.691,62	825.235.105,50	Despesas financeiras	(245.671.950,47)	(400.612.758,02)
Não circulante	671.798.058,55	688.921.102,64	Receitas financeiras	177.654.933,69	316.773.333,22
Realizável a longo prazo	14.876.691,34	21.466.209,27	RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	154.214.645,92	222.766.475,48
Depósitos judiciais	532.901,88	640.229,32	Imposto de renda e contribuição social	(53.456.984,47)	(76.283.863,36)
Empréstimos de mútuo	-	8.661.128,54	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	100.757.661,45	146.482.612,12
Outros créditos a longo prazo	7.956.283,16	10.425.455,94			
Impostos diferidos ativos	6.387.506,30	1.739.395,47			
Investimentos	658.152,99	307.934,40			
Imobilizado	654.943.404,75	665.315.918,93			
Intangível	1.319.809,47	1.831.040,04			
Passivo	2.425.537.359,78	2.639.794.028,39			
Circulante	588.217.339,57	479.550.958,65			
Fornecedores	133.317.193,14	82.215.870,58			
Obrigações risco sacado	148.511.386,04	80.776.066,30			
Financiamentos e empréstimos	202.581.156,27	234.310.163,22			
Obrigações a pagar	64.144.944,74	55.553.992,29			
IRPJ/CSLL a pagar	14.090.118,36	3.068.590,22			
Outras contas a pagar	25.572.541,02	23.626.276,04			
Não Circulante	449.513.541,48	649.063.026,52			
Financiamentos e empréstimos	446.621.593,78	646.407.936,71			
Provisão para contingências	2.891.947,70	2.655.089,81			
Patrimônio líquido	1.387.806.478,73	1.511.180.043,22			
Capital social	1.282.000.000,00	1.200.000.000,00			
Capital integralizado	1.282.000.000,00	1.200.000.000,00			
Reservas de lucros	106.636.563,79	312.010.128,28			
Reserva legal	12.362.013,68	7.324.130,61			
Saldo a disposição da assembleia	94.274.550,11	304.685.997,67			
Ações em tesouraria	(830.085,06)	(830.085,06)			
(-) Ações em tesouraria	(830.085,06)	(830.085,06)			

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO EM (R\$)		
	2023	2022
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	154.214.645,92	222.766.475,48
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
Ajustes por:		
Depreciação do exercício	45.648.529,48	41.265.505,07
Amortização do exercício	564.230,57	566.240,68
Provisões do exercício	43.017.114,56	(30.764.509,38)
Juros e encargos sobre empréstimos	79.730.941,61	90.529.882,19
Resultado na alienação/baixa de ativos imobilizados	549.411,93	7.055.068,01
Variações cambiais sobre empréstimos, clientes e fornecedores	(833.882,16)	(3.711.206,12)
Variações nos Ativos e Passivos		
(Aumento/Redução) em contas a receber	(96.481.314,80)	118.064.203,19
(Aumento/Redução) nos estoques	76.809.341,44	(28.050.959,93)
(Aumento/Redução) em outras contas a receber	45.025.215,68	128.491.163,90
(Aumento/Redução) em fornecedores	127.908.256,50	(132.437.613,89)
(Aumento/Redução) em contas a pagar	12.105.551,18	(1.057.312,13)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(47.083.567,16)	(84.178.510,36)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	441.174.474,75	328.538.426,71
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de ativo imobilizado	(35.794.249,67)	(43.900.923,59)
Aquisição de ativo intangível	(53.000,00)	(633.109,17)
Investimentos	(394.764,47)	(225.251,55)
Operação de mútuo com partes relacionadas	8.661.128,54	(824.558,23)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(27.580.885,60)	(45.583.842,54)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Pagamento de dividendos	(225.000.000,00)	(30.000.000,00)
Empréstimos tomados	-	419.043.316,56
Pagamentos de empréstimos	(215.209.189,10)	(359.165.780,35)
Juros pagos por empréstimos	(84.047.641,40)	(85.288.523,11)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(524.256.830,50)	(55.410.986,90)
AUMENTO/REDUÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO EXERCÍCIO	(110.663.241,35)	227.543.597,27
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Exercício	284.611.684,64	57.068.087,37
Caixa e Equivalente de Caixa ao Fim do Exercício	173.948.443,29	284.611.684,64
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(110.663.241,35)	227.543.597,27

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 2023. b) **Estoques:** no exercício social encerrado em 31/12/2023 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 CPC027. 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. **NOTA 4 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE:** a) **Bancos conta empréstimos:** A) Financiamento do Ativo Imobilizado: FINAME: sujeito a juros de 1,71% a.a. + TLP (IPCA + 2,08% a.a.); 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 + 1,67% 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 1.282.000.000 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 2023.

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

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

	Reservas de lucros					Lucros (prejuízos) acumulados	Total
	Capital social	Ações em tesouraria	Reserva Legal	Reserva para aumento do capital	Reserva de lucros à disposição		
Saldo 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)
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 a disposição da assembleia					136.375.311,88	(136.375.311,88)	-
Dividendo mínimo obrigatório						(2.783.169,63)	(2.783.169,63)
Saldo 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
Lucro do exercício						100.757.661,45	100.757.661,45
Dividendos adicionais propostos					(222.216.830,37)		(222.216.830,37)
Aumento de capital	82.000.000,00				(82.000.000,00)		-
Destinações:							
Reserva legal			5.037.883,07			(5.037.883,07)	-
Saldo a disposição da assembleia					93.805.382,81	(93.805.382,81)	-
Dividendo mínimo obrigatório						(1.914.395,57)	(1.914.395,57)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	1.282.000.000,00	(830.085,06)	12.362.013,68	-	94.274.550,11	-	1.387.806.478,73

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO: Eduardo Scomazzon - 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 Borsari CRC/RS-074624/O-8