

TRAMONTINA

TRAMONTINA TEEC S.A.

CNPJ. 01.554.846/0001-36 – NIRE: 43300040747
 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, Demonstrativos 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 2024. Colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Carlos Barbosa, RS, 01 de março de 2025. **A DIRETORIA**

BALANÇO PATRIMONIAL EM (R\$)		
	2024	2023
Ativo	481.931.836,81	412.571.070,88
Circulante	330.545.029,53	257.805.944,49
Disponibilidades	88.674.192,80	35.349.960,07
Bancos disponível	460.320,17	470.017,42
Bancos investimentos	88.213.872,63	34.879.942,65
Créditos	143.036.731,67	94.643.051,63
Clientes	124.367.258,29	86.005.624,90
(-) Provisão créditos liq. duvidosa	(975.993,39)	(1.720.434,62)
Impostos a recuperar	4.770.952,01	3.168.410,09
Importação mats andamento	13.023.930,38	4.341.941,40
Outros créditos	1.850.584,38	2.287.127,70
Despesas do exercício seguinte	-	560.382,16
Estoques	98.834.105,06	127.812.932,79
Não circulante	151.386.807,28	154.765.126,39
Realizável a longo prazo	-	226.105,19
Depósitos judiciais	-	154.189,93
Impostos diferidos ativos	-	71.915,26
Investimentos	357.356,99	191.840,25
Imobilizado	150.779.177,31	153.998.811,79
Intangível	250.272,98	348.369,16
Passivo	481.931.836,81	412.571.070,88
Circulante	98.810.552,37	74.503.965,78
Fornecedores	17.880.649,59	24.329.192,54
Obrigações Risco Sacado	24.886.857,35	7.801.274,45
Financiamentos e empréstimos	30.781.036,05	24.007.238,43
Obrigações a pagar	19.297.744,11	13.778.696,91
IRPJ/CSLL a pagar	5.213.332,47	3.609.031,60
Outras contas a pagar	750.932,80	978.531,85
Não circulante	91.947.428,34	85.164.374,99
Impostos diferidos passivos	1.294.436,44	-
Provisão para contingências	483.291,47	551.287,75
Financiamentos e empréstimos	90.169.700,43	84.613.087,24
Patrimônio líquido	291.173.856,10	252.902.730,11
Capital social	230.000.000,00	230.000.000,00
Capital integralizado	230.000.000,00	230.000.000,00
Reservas de lucros	61.173.856,10	22.902.730,11
Reserva legal	4.429.402,77	2.499.408,25
Reservas para aumento de capital	-	-
Saldo a disposição da assembleia	56.744.453,33	20.403.321,86

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM (R\$)		
	2024	2023
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	462.590.406,18	401.187.101,83
Receitas de vendas e serviços	462.590.406,18	401.187.101,83
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(75.366.897,93)	(64.238.698,13)
RECEITA LÍQUIDA	387.223.508,25	336.948.403,70
Custo das mercadorias e produtos vendidos	(239.773.432,59)	(226.120.953,44)
LUCRO BRUTO	147.450.075,66	110.827.450,26
DESPESAS OPERACIONAIS	(89.119.300,00)	(73.255.955,51)
Despesas com vendas	(45.610.541,01)	(36.432.506,48)
Despesas administrativas e gerais	(45.260.496,93)	(38.237.815,05)
Outras despesas	(743.150,05)	(314.583,91)
Outras receitas	2.494.887,99	1.728.949,93
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	58.330.775,66	37.571.494,75
Despesas financeiras	(19.849.628,50)	(21.496.865,01)
Receitas financeiras	19.509.745,43	17.057.227,50
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	57.990.892,59	33.131.857,24
Imposto de renda e contribuição social	(19.391.002,21)	(11.835.355,57)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	38.599.890,38	21.296.501,67

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ABRANGENTES EM (R\$)		
	2024	2023
Lucro líquido do exercício	38.599.890,38	21.296.501,67
Resultado abrangente total	38.599.890,38	21.296.501,67

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS: A empresa tem por principal atividade a fabricação, comercialização, importação e exportação de pias, cubas, tanques e lixeiras de aço inoxidável, cooktops, coifas e fornos de aço inoxidável e vidro, entre outros utensílios para cozinha. **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 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 2024. b) **Estoques:** No exercício social encerrado em 31/12/2024 os estoques de insumos, embalagens e mercadorias para revenda 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 à apuração de IRPJ/CSLL, foram respeitados os limites fiscais. d) O Imposto de Renda e a Contribuição Social foram apurados pelo critério de lucro real trimestral, nos moldes da Lei 9.430/96 e IN RFB 1700/17. **NOTA 4 - PASSIVO CIRCULANTE:** a) **Financiamentos e Empréstimos:** - **Financiamento do Ativo Imobilizado:** FINAME: sujeitos a juros de 2,50% a.a. acima da TLP e de 4,04% a 4,10% a.a. acima da taxa SELIC; BNDES: juros de 2,20% a 3,51% a.a. acima da TJLP; Financiadora de Estudos e Projetos - FINEP: sujeito a juros pela taxa equalizada de 4,0% a.a. acima da TJLP; Nota de Crédito de Exportação - NCE: encargos financeiros correspondentes a taxa média dos certificados de depósitos interbancários (CDI), acrescidos de sobretaxa efetiva de 1,45% a.a. a 2,43% a.a.; Recursos do Exterior: Adiantamento sobre Contrato de Câmbio - ACC sujeito a juros pré-fixados de 5,75 a 6,90% ao ano e Pré-Pagamento de Exportação - PPE sujeito a juros pré-fixados de 7,7% ao ano. **NOTA 5 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE:** a) **Financiamentos e Empréstimos:** - **Financiamento do Ativo Imobilizado:** FINAME: sujeitos a juros de 4,10% a.a. acima da taxa SELIC; BNDES: juros de 2,20% a 3,51% a.a. acima da TJLP; Financiadora de Estudos e Projetos - FINEP: sujeito a juros pela taxa equalizada de 4,0% a.a. acima da TJLP; Nota de Crédito de Exportação - NCE: encargos financeiros correspondentes a taxa média dos certificados de depósitos interbancários (CDI), acrescidos de sobretaxa efetiva de 1,45% a.a. a 2,43% a.a. **NOTA 6** - 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 7 - CAPITAL SOCIAL:** O Capital Social está representado por 230.000.000 ações ordinárias nominativas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma e, pertencem inteiramente a acionistas residentes no país.

Carlos Barbosa, RS, 31 de dezembro de 2024.

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO EM (R\$)		
	2024	2023
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	57.990.892,59	33.131.857,24
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
Ajustes por:		
Depreciação do exercício	9.200.820,32	6.885.347,81
Amortização do exercício	122.493,99	226.605,33
Provisões do exercício	(1.025.172,63)	(1.576.974,53)
Resultado na alienação/baixa de ativos imobilizados	702.836,31	241.667,68
Variações cambiais sobre empréstimos, clientes e fornecedores	(1.136.014,50)	(338.955,99)
Variações nos Ativos e Passivos		
(Aumento/Redução) em contas a receber	(23.460.135,50)	(7.377.912,66)
(Aumento/Redução) nos estoques	21.598.015,37	45.063.844,66
(Aumento/Redução) em outras contas a receber	(7.837.867,07)	1.063.033,65
(Aumento/Redução) em fornecedores	10.521.926,00	(26.063.719,73)
(Aumento/Redução) em contas a pagar	(104.687,03)	3.872.451,38
Imposto de renda e contribuição social pagos	(16.420.349,64)	(8.256.671,69)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	50.152.758,21	46.870.573,15
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de ativo imobilizado	(6.684.022,15)	(14.495.219,72)
Aquisição de ativo intangível	(28.422,35)	(78.801,31)
Investimentos	(165.516,74)	(111.443,10)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(6.877.961,24)	(14.685.464,13)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Pagamento de dividendos	-	(45.000.000,00)
Empréstimos tomados	42.404.419,23	41.741.143,60
Pagamentos de empréstimos	(24.347.532,90)	(31.692.469,10)
Juros e encargos pagos por empréstimos	(8.007.450,57)	(7.087.848,62)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	10.049.435,76	(42.039.174,12)
AUMENTO/REDUÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO EXERCÍCIO	53.324.232,73	(9.854.065,10)
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Exercício	35.349.960,07	45.204.025,17
Caixa e Equivalente de Caixa ao Fim do Exercício	88.674.192,80	35.349.960,07
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	53.324.232,73	(9.854.065,10)

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM (R\$)						
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023						
	Reservas de lucros				Lucros (prejuízos) acumulados	Total
	Capital social	Reserva Legal	Reserva para aumento do capital	Reserva de lucros a disposição		
Saldos em 31 de dezembro de 2022	220.000.000,00	1.434.583,17	-	55.031.137,20	-	276.465.720,37
Lucro do exercício					21.296.501,67	21.296.501,67
Destinações:						
Reserva legal		1.064.825,08			(1.064.825,08)	
Saldo a disposição da assembleia	10.000.000,00			9.827.043,06	(19.827.043,06)	
Dividendo mínimo obrigatório				(44.454.858,40)	(404.633,53)	(44.859.491,93)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	230.000.000,00	2.499.408,25	-	20.403.321,86	-	252.902.730,11
Lucro do exercício					38.599.890,38	38.599.890,38
Destinações:						
Reserva legal		1.929.994,52			(1.929.994,52)	
Saldo a disposição da assembleia				35.936.497,94	(35.936.497,94)	
Dividendo mínimo obrigatório				404.633,53	(733.397,92)	(328.764,39)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	230.000.000,00	4.429.402,77	-	56.744.453,33	-	291.173.856,10

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO: Eduardo Scomazzon - Presidente, Marcos Tramontina - Vice-Presidente, Joselito Gusso, Ildo Paludo, Inácio Chies
DIRETORIA EXECUTIVA: Riccardo Bianchi, Giovane Capitani, Felipe Postinger Lazzari **CONTADOR:** Ricardo Conci (CRC/RS 100904/O-0)