

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Individuais da Controladora e Consolidada em 31 de dezembro de 2023 da Taurus Armas S.A. - (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando especificado)

Table with columns for 31/12/2022, Ajuste, and Reapresentado. Rows include Receita operacional líquida, Lucro bruto, Resultado após o resultado financeiro e dos impostos, and Total Receita Líquida.

Table with columns for 31/12/2023, 31/12/2022, 31/12/2023, 31/12/2022. Rows include Recebíveis de clientes, Aplicações financeiras e conta vinculadas, and Total.

Table with columns for 31/12/2023, 31/12/2022, 31/12/2023, 31/12/2022. Rows include Clientes - órgãos públicos, Clientes físicos, Clientes finais, and Clientes jurídicos.

Table with columns for 31/12/2023, 31/12/2022, 31/12/2023, 31/12/2022. Rows include Não vendidos, Vendidos há 0-30 dias, Vendidos há 31-60 dias, and Vendidos há 181-360 dias.

Table with columns for 31/12/2023, 31/12/2022, 31/12/2023, 31/12/2022. Rows include Não vendidos, Vendidos há 0-30 dias, Vendidos há 31-60 dias, and Vendidos há 181-360 dias.

Table with columns for 31/12/2023, 31/12/2022, 31/12/2023, 31/12/2022. Rows include Região Sudeste, Região Sul, Região Nordeste, Região Centro-Oeste, Região Norte.

Table with columns for 31/12/2023, 31/12/2022, 31/12/2023, 31/12/2022. Rows include Alemanha, França, Itália, Espanha, Estados Unidos, México, Brasil, Argentina, Chile, Colômbia, Peru, Bolívia, Paraguai, Uruguai, Venezuela, Cuba, Haiti, República Dominicana, República Tcheca, Eslovênia, Sérvia, Ucrânia, Índia, Rússia, África do Sul, Turquia, Síria, Líbia, Jordânia, Libano, Macedônia do Norte, Madagascar, México, Moçambique, Namíbia, Nigéria, Panamá, Paquistão, Brasil, Polónia, República Dominicana, República Tcheca, Eslovênia, Sérvia, Ucrânia, Índia, Rússia, África do Sul, Turquia, Síria, Líbia, Jordânia, Libano, Macedônia do Norte, Madagascar, México, Moçambique, Namíbia, Nigéria, Panamá, Paquistão.

5.3 Risco de mercado: Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, tais como as taxas de câmbio e taxas de juros, afetam os resultados da Companhia...

Ativo - Baixa do dólar
Contas a receber
Dólar - US \$ 35.107 (43.883) (67.767)
Saldo em 31/12/2023 - Variação em Dólar de +/- 25% de +/- 50%

Passivo - Alta do dólar
Empréstimos e financiamentos
Fornecedores
Dólar - US \$ (7.361) (9.201) (18.402)

Ativo - Baixa do dólar
Contas a receber
Dólar - US \$ 9.257 (11.472) (23.144)
Saldo em 31/12/2023 - Variação em Dólar de +/- 25% de +/- 50%

Passivo - Alta do dólar
Empréstimos e financiamentos
Fornecedores
Dólar - US \$ (2.581) (3.226) (4.352)

Ativo - Baixa do dólar
Contas a receber
Dólar - US \$ 9.257 (11.472) (23.144)
Saldo em 31/12/2023 - Variação em Dólar de +/- 25% de +/- 50%

6. Segmentos operacionais: As informações reportadas ao Diretor Presidente da Companhia (principal tomador de decisões operacionais) para alocar recursos e avaliar o desempenho dos segmentos se originam na categoria de produtos da Companhia...

Regulações daquele país. 7. Caixa e equivalentes de caixa: Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com liquidez imediata, ou seja, resgatáveis no prazo de até três meses das datas de contratação...

Regulações daquele país. 7. Caixa e equivalentes de caixa: Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com liquidez imediata, ou seja, resgatáveis no prazo de até três meses das datas de contratação...

Regulações daquele país. 7. Caixa e equivalentes de caixa: Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com liquidez imediata, ou seja, resgatáveis no prazo de até três meses das datas de contratação...

Regulações daquele país. 7. Caixa e equivalentes de caixa: Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com liquidez imediata, ou seja, resgatáveis no prazo de até três meses das datas de contratação...

Table with columns for 31/12/2023, 31/12/2022, 31/12/2023, 31/12/2022. Rows include Produtos acabados, Materia-prima, Produtos em elaboração, Adiantamentos para estoque, Provisão para perda de estoques.

Movimentação da provisão para perda de estoque
Saldo em 31 de dezembro de 2022
(15.730) (6.215)
Reversão 2.935 707
Reversão 2.768 2.312

12. Outros ativos:
Adiantamentos a fornecedores
Adiantamentos a funcionários
Adiantamentos para licitações do exterior

Sobre Prejuízo fiscal e Base negativa de CSLL
Prejuízo fiscal
Base negativa de CSLL

Lucros não realizados
Total de Ativos Diferidos
Sobre diferenças temporárias passivas

Saldo inicial de impostos diferidos, líquidos
Operação Descontinuada Incorporada - Taurus Nordeste

15. Investimentos:
Taurus Helmetis Indústria de Blindagens Systems
Taurus Defence Private Holdings

Participação indireta em empresas com controle compartilhado classificadas como Joint Venture: equivalência patrimonial. Taurus JM Indústria de Peças Ltda.

Participação indireta em empresas com controle compartilhado classificadas como Joint Venture: equivalência patrimonial. Taurus JM Indústria de Peças Ltda.

Participação indireta em empresas com controle compartilhado classificadas como Joint Venture: equivalência patrimonial. Taurus JM Indústria de Peças Ltda.

Participação indireta em empresas com controle compartilhado classificadas como Joint Venture: equivalência patrimonial. Taurus JM Indústria de Peças Ltda.

bujo social sobre o lucro. Em 31 de dezembro de 2023, a expectativa de realização de prejuízo fiscal para o imposto de renda e contribuição social diferidos, registrados no ativo não circulante do consolidado (o saldo de prejuízo fiscal e base negativa da controladora foi totalmente aproveitado), é demonstrada a seguir:

Table with columns for Prejuízo Fiscal, Base Negativa, Diferido IRPJ, Diferido CSLL, Total. Rows include Saldo reconhecido em 31/12/2023, Em 2022, Em 2021, Em 2020, Em 2019.

Lucro antes dos impostos
Imposto de renda e contribuição social pela alíquota fiscal combinada

Imposto de renda e contribuição social
Resultado positivo de equivalência patrimonial

Diferença temporária
Outras provisões
Provisão créditos

14. Ativos mantidos para venda: Os ativos mantidos para venda são passivos (ativos) mantidos para venda são classificados como mantidos para venda se por atendimento provável que serão recuperados primariamente por meio de venda em vez de seu uso contínuo.

Em milhares de Reais
Edificações, terrenos e benfeitorias
Taurus Blindagens Nordeste - Ativo não circulante

Ativo mantido para venda - Operação de Capacetes: Em 27 de março de 2018, o Conselho de Administração, por unanimidade, autorizou a oferta do negócio capacitados, representada pelas empresas Taurus Helmetis Indústria de Capacetes Ltda. (antiga Taurus Blindagens Ltda.) e Taurus Blindagens Nordeste Ltda. ao mercado.

Ativos mantidos para venda - Impairment
Ativos mantidos para venda
7.000

Ativo mantidos para venda - Impairment
Ativos mantidos para venda
7.000

Ativo mantidos para venda - Impairment
Ativos mantidos para venda
7.000