

»»» Continuação		APFPAR Participações S.A.		NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 - (Em milhares de reais)	
<p><b>2.17. Reapresentação das demonstrações financeiras:</b> Conforme mencionado na nota 1.1, a Administração da controlada Paludo Participações S.A., decidiu reclassificar seu investimento na Coligada Fate S.A.I.C.I. para investimento avaliado pelo método de equivalência patrimonial, e, identificou os ajustes que afetam os balanços patrimoniais, as demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa relativamente a anos anteriores. Consequentemente, a Companhia está reapresentando as demonstrações financeiras compreendendo esses exercícios de acordo com o previsto no CPC 23 – Políticas Contábeis, Mudanças nas Estimativas Contábeis e Correção de Erros. Os quadros a seguir demonstram os ajustes e reclassificações supramencionados, e, outros ajustes identificados na revisão da demonstração financeira.</p>					
<b>Balancos patrimoniais em 31/12/2022</b>					
		<b>Controladora</b>		<b>Consolidado</b>	
		Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações	Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações
		Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados
Ativo	Nota				
Ativo circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	2	-	-	236.125	-
Títulos e valores mobiliários	-	-	-	2.276	-
Contas a receber de clientes	-	-	-	433.291	-
Ativo de contrato	-	-	-	6.951	-
Contas a receber de partes relacionadas	-	-	-	2.054	-
Estoques	-	-	-	682.204	-
Impostos a recuperar	h	-	-	91.573	(17)
Despesas antecipadas	-	-	-	11.301	-
Dividendos a receber	-	-	-	-	-
Outras contas a receber	-	-	-	66.281	-
	2	-	-	1.532.039	(17)
Ativo mantido para venda	a	-	-	302.090	(302.090)
	2	-	-	1.834.146	(302.107)
Ativo não circulante					
Realizável a longo prazo					
Aplicações financeiras	-	-	-	3.098	-
Contas a receber de clientes	-	-	-	61.897	-
Ativo de contrato	-	-	-	5.257	-
Impostos a recuperar	-	-	-	9.297	-
Impostos diferidos	-	-	-	47.315	-
Outros créditos	-	-	-	43.449	-
	-	-	-	170.313	-
Investimentos	a,b,c,d,e,f	422.975	88.556	511.531	476.333
Propriedades para investimento	-	-	-	52.711	-
Imobilizado	-	-	-	535.173	-
Intangível	-	-	-	35.700	-
Ativos de direito de uso	-	-	-	29.843	-
	422.975	88.556	511.531	1.317.196	476.333
Total do ativo	422.977	88.556	511.533	2.674.949	174.226
<b>Balancos patrimoniais em 31/12/2022</b>					
		<b>Controladora</b>		<b>Consolidado</b>	
		Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações	Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações
		Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados
Passivo e Patrimônio Líquido	Nota				
Passivo circulante					
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	696.252	-
Fornecedores	-	-	-	182.312	-
Créditos a pagar com partes relacionadas	-	-	-	89	-
Obrigações fiscais e sociais	g,h	-	-	75.927	6.368
Obrigações e provisões trabalhistas	-	-	-	23.714	-
Dividendos propostos	-	-	-	28.361	-
Passivo de direito de uso	-	-	-	10.727	-
Outras contas a pagar	-	-	-	63.425	-
	-	-	-	1.080.807	6.368
Passivo não circulante					
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	580.303	-
Obrigações fiscais e sociais	-	-	-	36.446	-
Débitos com partes relacionadas	-	-	-	63.319	-
Impostos diferidos	-	-	-	88.026	-
Provisão para litígios	-	-	-	3.861	-
Passivo a descoberto em controlada	-	-	-	-	-
Passivo de direito de uso	-	-	-	20.780	-
Outras contas a pagar	-	-	-	5.045	-
	-	-	-	798.180	-
Patrimônio líquido					
Capital social	-	-	-	160.472	-
Outros resultados abrangentes	d,f	160.472	31.652	17.185	(14.467)
Lucros acumulados	-	-	-	276.972	56.904
Total da participação dos controladores	-	-	-	422.977	88.556
Participação de acionistas não controladores	-	-	-	422.977	88.556
Total do patrimônio líquido	-	-	-	845.954	145.112
Total do passivo e patrimônio líquido	-	-	-	2.674.949	174.226
<b>Demonstração do resultado em 01/01/2022</b>					
		<b>Controladora</b>		<b>Consolidado</b>	
		Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações	Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações
		Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados
Receita operacional líquida	Nota				
Custo dos produtos vendidos	-	-	-	2.750.701	-
Lucro bruto	-	-	-	(1.933.524)	-
Recargas (despesas) operacionais	-	-	-	817.177	-
Despesas com vendas	-	-	-	(277.907)	-
Despesas administrativas e gerais	-	-	-	(215.648)	-
Resultado da equivalência patrimonial	e	80.496	118.620	199.116	228.103
Outras receitas (despesas) líquidas	-	-	-	18.045	-
Resultado operacional	-	-	-	569.504	228.103
Receitas financeiras	-	-	-	302.938	-
Despesas financeiras	(1)	-	-	(449.508)	-
Resultado antes dos impostos sobre o lucro	-	-	-	422.934	-
Imposto de renda e contribuição social	h	-	-	-	(3.261)
Corrente	-	-	-	(29.104)	-
Diferido	-	-	-	16.024	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	181.751	224.842
Atribuível a:					
Acionistas controladores	-	-	-	86.099	118.620
Acionistas não controladores	-	-	-	95.652	106.222
	-	-	-	181.751	224.842
<b>Balancos patrimoniais em 01/01/2022</b>					
		<b>Controladora</b>		<b>Consolidado</b>	
		Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações	Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações
		Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados
Ativo	Nota				
Ativo circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	2	-	-	249.745	-
Títulos e valores mobiliários	-	-	-	4.144	-
Contas a receber de clientes	-	-	-	410.491	-
Ativo de contrato	-	-	-	3.902	-
Contas a receber de partes relacionadas	-	-	-	3.209	-
Estoques	-	-	-	536.277	-
Impostos a recuperar	-	-	-	86.478	-
Despesas antecipadas	-	-	-	10.638	-
Dividendos a receber	-	-	-	264	-
Outras contas a receber	-	-	-	87.463	-
	2	-	-	1.392.611	-
Ativo mantido para venda	a	-	-	302.090	(302.090)
	2	-	-	1.694.701	(302.090)
Ativo não circulante					
Realizável a longo prazo					
Aplicações financeiras	-	-	-	2.044	-
Contas a receber de clientes	-	-	-	38.938	-
Ativo de contrato	-	-	-	2.824	-
Impostos a recuperar	-	-	-	6.547	-
Impostos diferidos	-	-	-	51.186	-
Créditos com partes relacionadas	-	-	-	591	-
Bens não de uso próprio	-	-	-	363	-
Outros créditos	-	-	-	42.377	-
	-	-	-	144.870	-
Investimentos	a,b,c,d	295.718	(42.322)	253.396	224.995
Propriedades para investimento	-	-	-	17.703	-
Imobilizado	-	-	-	44.909	-
Intangível	-	-	-	517.034	-
Ativos de direito de uso	-	-	-	37.811	-
	295.718	(42.322)	253.396	793.219	224.995
Total do ativo	295.720	(42.322)	253.398	2.487.920	(77.095)
<b>Balancos patrimoniais em 01/01/2022</b>					
		<b>Controladora</b>		<b>Consolidado</b>	
		Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações	Originalmente apresentado	Correção de erros e reclassificações
		Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados	Valores reapresentados
Passivo e Patrimônio Líquido	Nota				
Passivo circulante					
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	483.024	-
Fornecedores	-	-	-	224.176	-
Obrigações fiscais e sociais	g	-	-	98.353	3.124
Obrigações e provisões trabalhistas	-	-	-	23.763	-
Dividendos propostos	-	-	-	2.770	-
Débitos com partes relacionadas	-	-	-	20	20
Passivo de direito de uso	-	-	-	8.223	-
Outras contas a pagar	-	-	-	62.587	-
	-	-	-	893.916	3.124
Passivo não circulante					
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	719.904	-
Obrigações fiscais e sociais	-	-	-	2.052	-
Débitos com partes relacionadas	-	-	-	63.949	-
Impostos diferidos	-	-	-	90.853	-
Provisão para litígios	-	-	-	6.543	-
Passivo a descoberto em controlada	-	-	-	-	-
Passivo de direito de uso	-	-	-	23.877	-
Outras contas a pagar	-	-	-	6.123	-
	-	-	-	913.301	-
Patrimônio líquido					
Capital social	-	-	-	103.310	-
Outros resultados abrangentes	d	(9.591)	19.394	9.803	19.394
Lucros acumulados	-	-	-	202.001	(61.716)
Total da participação dos controladores	-	-	-	295.720	42.322
Participação de acionistas não controladores	-	-	-	295.720	(42.322)
Total do patrimônio líquido	-	-	-	253.398	(80.219)
Total do passivo e patrimônio líquido	-	-	-	2.487.920	(77.095)

Continua »»»