

WERKEN QUIMICA BRASIL S.A.  
CNPJ 10.489.658/0001-62  
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2023 E 31/12/2022  
(Valores expressos em Reais)

| ATIVO                                       | 2023                 | 2022                 |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                             | R\$                  | R\$                  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                     |                      |                      |
| Caixa e Equivalentes de Caixa               | 8.935.294,99         | 6.316.446,87         |
| Títulos a Receber                           | 6.173.712,86         | 4.440.904,40         |
| Estoques                                    | 6.871.133,18         | 5.177.251,37         |
| Tributos e Contribuições a Recuperar        | 23.943,09            | 21.367,19            |
| Adiantamentos Funcionários e Terceiros      | 680.097,06           | 163.589,03           |
| Despesas do Exercício Seguinte a Apropriar  | 155.752,89           | 27.294,02            |
| <b>**TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>          | <b>22.839.934,07</b> | <b>16.146.852,88</b> |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                 |                      |                      |
| <b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>             |                      |                      |
| Depósitos Judiciais                         | 22.462,31            | 22.462,31            |
| Investimentos Bancários                     | 25.058,57            | 19.185,45            |
| Impostos a Recuperar                        | 52.221,98            | 19.530,73            |
| Remessa em Demonstração                     | 9.572,22             | 9.572,22             |
| <b>** Total do Realizável a Longo Prazo</b> | <b>109.315,08</b>    | <b>70.750,71</b>     |
| <b>IMOBILIZADO</b>                          |                      |                      |
| Bens em Operação                            | 2.845.904,33         | 1.823.437,96         |
| (-) Depreciação Acumulada                   | (853.063,35)         | (786.556,92)         |
| <b>** Total do Imobilizado</b>              | <b>1.992.840,98</b>  | <b>1.036.881,04</b>  |
| <b>INTANGÍVEL</b>                           |                      |                      |
| Software                                    | 651.087,98           | 634.852,98           |
| (-) Amortização Acumulada                   | (406.381,56)         | (330.077,73)         |
| <b>** Total do Intangível</b>               | <b>244.706,42</b>    | <b>304.775,25</b>    |
| <b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO</b>             |                      |                      |
| Maquinas em Andamento                       | 209.783,51           | 0,00                 |
| <b>** Total de Imobilizado em Andamento</b> | <b>209.783,51</b>    | <b>0,00</b>          |
| <b>PROJETOS</b>                             |                      |                      |
| Projetos em Operação                        | 12.840,20            | 1.477,40             |
| <b>** Total de Projetos</b>                 | <b>12.840,20</b>     | <b>1.477,40</b>      |
| <b>**TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>      | <b>2.569.486,19</b>  | <b>1.413.884,40</b>  |
| <b>** TOTAL DO ATIVO</b>                    | <b>25.409.420,26</b> | <b>17.560.737,28</b> |

Indaial/SC., 31 de Dezembro de 2023

Jefferson Zomignan  
Sócio Administrador  
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi  
CRC: 1-SC-020130/O-0  
CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUIMICA BRASIL LTDA  
CNPJ 10.489.658/0001-62  
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2023 e 31/12/2022  
(Valores expressos em Reais)

**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

**PASSIVO CIRCULANTE**

|                                        |
|----------------------------------------|
| Fornecedores                           |
| Empréstimos e Financiamentos Bancários |

**Obrigações Trabalhistas**

|                           |
|---------------------------|
| Férias e Encargos a Pagar |
| Salários a Pagar          |
| Encargos Sociais a Pagar  |

**\*\* Total de Obrigações Trabalhistas**

**Obrigações Tributárias**

|                     |
|---------------------|
| Tributos a Recolher |
| Impostos Parcelados |

**\*\* Total de Obrigações Tributárias**

**Outras Obrigações**

|                          |
|--------------------------|
| Comissões a Pagar        |
| Seguros a Pagar          |
| Outras Contas a Pagar    |
| Adiantamento de Clientes |
| Fretes a Pagar           |
| Dividendos a pagar       |

**\*\* Total de Outras Obrigações**

**\*\* TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE**

**PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

|                                        |
|----------------------------------------|
| Empréstimos e Financiamentos Bancários |
| Impostos Parcelados                    |
| Remessa em Demonstração                |

**\*\* TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

**PATRIMONIO LIQUIDO**

|                              |
|------------------------------|
| Capital Social               |
| Reserva de Lucros Acumulados |
| Reserva Legal                |
| Reserva de Capital           |
| Lucro do Exercício           |

**\*\* TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO**

**\*\* TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

| <u>2023</u>          | <u>2022</u>          |
|----------------------|----------------------|
| R\$                  | R\$                  |
| 1.761.661,99         | 762.503,71           |
| 1.310.989,08         | 1.418.787,24         |
|                      |                      |
| 151.924,54           | 161.252,62           |
| 5.340,00             | 66.505,00            |
| 111.116,17           | 93.896,18            |
| <b>268.380,71</b>    | <b>321.653,80</b>    |
|                      |                      |
| 571.349,65           | 473.246,86           |
| 205.015,66           | 195.800,86           |
| <b>776.365,31</b>    | <b>669.047,72</b>    |
|                      |                      |
| 161.852,81           | 174.624,84           |
| 13.896,75            | 2.566,80             |
| 162.280,27           | 12.020,60            |
| 82.806,94            | 58.328,75            |
| 9.546,29             | 13.125,93            |
| 3.262.501,98         | 2.941.780,71         |
| <b>3.692.885,04</b>  | <b>3.202.447,63</b>  |
| <b>7.810.282,13</b>  | <b>6.374.440,10</b>  |
|                      |                      |
| 552.325,18           | 1.264.066,26         |
| 123.936,14           | 260.246,90           |
| 9.572,22             | 9.572,22             |
| <b>685.833,54</b>    | <b>1.533.885,38</b>  |
|                      |                      |
| 5.200.000,00         | 5.200.000,00         |
| 3.934.333,27         | 4.011.732,67         |
| 950.352,11           | 440.679,13           |
| 407.334,53           | 0,00                 |
| 6.421.284,68         | 0,00                 |
| <b>16.913.304,59</b> | <b>9.652.411,80</b>  |
| <b>25.409.420,26</b> | <b>17.560.737,28</b> |

Indaial/SC., 31 de Dezembro de 2023

Jefferson Zomignan  
Sócio Administrador  
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi  
CRC: 1-SC-020130/O-0  
CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUIMICA BRASIL S.A.  
CNPJ 10.489.658/0001-62

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO LEVANTADO EM 31/12/2023 e 31/12/2022

(Valores expressos em Reais)

|                                                                                    | 2023                   | 2022                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                    | R\$                    | R\$                    |
| <b>RECEITA BRUTA</b>                                                               |                        |                        |
| Receita de Vendas no Mercado Interno                                               | 41.560.740,92          | 40.926.082,23          |
| <b>** Total da RECEITA BRUTA</b>                                                   | <b>41.560.740,92</b>   | <b>40.926.082,23</b>   |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>                                                   |                        |                        |
| Devoluções e Vendas Canceladas                                                     | (831.710,05)           | (328.407,29)           |
| Tributos e Contribuições sobre Vendas                                              | (6.090.421,70)         | (6.163.067,11)         |
| <b>** Total das DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>                                      | <b>(6.922.131,75)</b>  | <b>(6.491.474,40)</b>  |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                                                             | <b>34.638.609,17</b>   | <b>34.434.607,83</b>   |
| <b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>                                                 |                        |                        |
| Custo dos Produtos Vendidos                                                        | (11.915.581,39)        | (14.461.202,26)        |
| <b>**Total dos CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>                                     | <b>(11.915.581,39)</b> | <b>(14.461.202,26)</b> |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                                                                 | <b>22.723.027,78</b>   | <b>19.973.405,57</b>   |
| <b>DESPESAS</b>                                                                    |                        |                        |
| <b>Despesas Gerais e Administrativas</b>                                           |                        |                        |
| Gastos com pessoal                                                                 | (3.045.888,47)         | (2.364.271,38)         |
| Demais Gastos com pessoal (Plano saúde, Uniformes/Epi, Seguro vida e Almoço)       | (354.109,95)           | (242.573,90)           |
| Gastos comerciais e vendas (Feiras, Publicidade, Viagens e Estádias, Comissões)    | (2.928.649,94)         | (2.488.471,74)         |
| Gastos com Utilidade Pública (Aluguel, Correios, Cartorio, Água e Telefone)        | (328.480,19)           | (311.317,60)           |
| Gastos com transporte mercadorias (Fretes)                                         | (1.214.244,18)         | (977.243,15)           |
| Gastos com materiais (copa/cozinha, expediente, material limpeza, material         | (107.454,62)           | (128.067,02)           |
| Depreciação                                                                        | (333.511,11)           | (274.005,41)           |
| Manutenções e reparos (manutenção edifícios, equip., lavação container e veículos) | (550.911,96)           | (483.469,56)           |
| Combustíveis e lubrificantes                                                       | (388.193,40)           | (346.265,01)           |
| Serviços Profissionais (Consultoria, Honorários Contábeis e Advocáticos)           | (2.049.962,88)         | (1.665.910,69)         |
| Demais Despesas Administrativas                                                    | (440.295,70)           | (336.139,10)           |
| Despesas Tributárias (IPTU, impostos e taxas, licenças e alvaras)                  | (56.936,74)            | (48.416,53)            |
| Despesas Indedutíveis (Brindes, Multas de trânsito, Doações)                       | (89.849,44)            | (38.504,20)            |
| <b>** Total das DESPESAS</b>                                                       | <b>(11.888.488,58)</b> | <b>(9.704.655,29)</b>  |
| <b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>                                         | <b>10.834.539,20</b>   | <b>10.268.750,28</b>   |
| <b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>                                                |                        |                        |
| Receitas Financeiras                                                               | 1.083.680,73           | 311.026,42             |
| Despesas Financeiras                                                               | (422.115,10)           | (482.872,17)           |
| <b>** Total das DESPESAS (-) RECEITAS FINANCEIRAS</b>                              | <b>661.565,63</b>      | <b>(171.845,75)</b>    |
| <b>LUCRO/PREJUÍZO APÓS O RESULTADO FINANCEIRO</b>                                  | <b>11.496.104,83</b>   | <b>10.096.904,53</b>   |
| <b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>                                                  |                        |                        |
| Resultado na Venda de Ativo Imobilizado                                            | 0,00                   | 16.585,50              |
| Custo na Venda de Ativo Imobilizado                                                | (262.936,27)           | (39.442,72)            |
| Outras Receitas                                                                    | 376.065,48             | 13.738,12              |
| <b>** Total de OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>                                      | <b>113.129,21</b>      | <b>(9.119,10)</b>      |
| <b>LUCRO/PREJUÍZO ANTES DOS IMPOSTOS SOBRE O LUCRO</b>                             | <b>11.609.234,04</b>   | <b>10.087.785,43</b>   |
| IRPJ - Imp. de Renda Pessoa Jurídica                                               | (927.619,39)           | (822.607,45)           |
| CSLL - Contribuição Social s/ Lucro Líquido                                        | (488.155,01)           | (451.595,29)           |
| <b>** Total de IMPOSTOS SOBRE O LUCRO LÍQUIDO</b>                                  | <b>(1.415.774,40)</b>  | <b>(1.274.202,74)</b>  |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>                                                | <b>10.193.459,64</b>   | <b>8.813.582,69</b>    |

Indaial/SC., 31 de Dezembro de 2023

Jefferson Zomignan  
Sócio Administrador  
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi  
CRC: 1-SC-020130/O-0  
CPF: 018.383.769-09

| WERKEN QUÍMICA BRASIL S.A.<br>CNPJ: 10.489.658/0001-62<br>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FIM DO EM 31.12.2023<br>(Valores expressos em Reais) |                |                   |               |                     |                                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|----------------|
| Histórico                                                                                                                                                                   | Capital Social | RESERVAS          |               |                     | Lucros ou Prejuízos Acumulados | Total          |
|                                                                                                                                                                             |                | Reserva de Lucros | Reserva Legal | Reservas de Capital |                                |                |
| Saldo em 31.12.2022                                                                                                                                                         | 5.200.000,00   | 4.011.732,67      | 440.679,13    |                     | -                              | 9.652.411,80   |
| Ajustes de Exercícios Anteriores:                                                                                                                                           | -              | -                 | -             |                     | (800,00)                       | (800,00)       |
| Lucro Líquido do Exercício:                                                                                                                                                 | -              | -                 | -             |                     | 10.193.459,64                  | 10.193.459,64  |
| Reserva legal:                                                                                                                                                              | -              | -                 | 509.672,98    | -                   | (509.672,98)                   | -              |
| Reserva de Capital:                                                                                                                                                         | -              | -                 | -             | 407.334,53          | -                              | 407.334,53     |
| Dividendos Distribuídos                                                                                                                                                     | -              | (76.599,40)       | -             |                     | -                              | (76.599,40)    |
| Dividendos à Distribuir                                                                                                                                                     |                |                   |               |                     | (3.262.501,98)                 | (3.262.501,98) |
| Saldo em 31.12.2023                                                                                                                                                         | 5.200.000,00   | 3.935.133,27      | 950.352,11    | 407.334,53          | 6.420.484,68                   | 16.913.304,59  |

Indaial (SC), 31 de dezembro de 2023

Jefferson Zomignan  
 Sócio Administrador  
 CPF.: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi  
 CRC SC-020130/O-0  
 CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUIMICA BRASIL S.A.  
CNPJ: 10.489.658/0001-62  
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO DOS  
EXERCÍCIOS DE 31/12/2023 E 31/12/2022  
(Valores expressos em Reais)

| 1. ATIVIDADES OPERACIONAIS                                                  | 2023                  | 2022                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Lucro (Prejuízo) do exercício</b>                                        | <b>10.193.459,64</b>  | <b>8.813.582,69</b>   |
| Ajuste de Exercícios Anteriores                                             | (800,00)              | (851.307,32)          |
| Depreciação/Amortização                                                     | 332.786,51            | 1.064.340,15          |
| <b>Lucro (Prejuízo) Ajustado</b>                                            | <b>10.525.446,15</b>  | <b>9.026.615,52</b>   |
| <b>Redução (aumento) nas Contas do Ativo Circulante e Não Circulante</b>    | <b>(4.106.924,32)</b> | <b>(528.684,30)</b>   |
| Duplicatas a Receber                                                        | (1.732.808,46)        | 307.565,54            |
| Adiantamento a Terceiros e Funcionários                                     | (516.508,03)          | (112.591,48)          |
| Tributos a Recuperar                                                        | (35.267,15)           | 22.798,63             |
| Despesas Antecipadas                                                        | (128.458,87)          | 58.269,77             |
| Depósitos Judiciais                                                         | -                     | (10.346,89)           |
| Estoques Diversos                                                           | (1.693.881,81)        | (794.379,87)          |
| <b>Aumento (Redução) nas Contas do Passivo Circulante e Não Circulantes</b> | <b>1.086.608,16</b>   | <b>(350.391,60)</b>   |
| Fornecedores                                                                | 999.158,28            | (670.009,94)          |
| Impostos e Contribuições a Recolher                                         | (28.993,17)           | 95.492,00             |
| Obrigações Trabalhistas                                                     | (43.945,01)           | 29.774,39             |
| Férias                                                                      | (9.328,08)            | 27.138,58             |
| Adiantamento de Clientes                                                    | 24.478,19             | 3.523,89              |
| Outras Obrigações                                                           | 145.237,95            | 163.689,48            |
| <b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>                | <b>7.505.129,99</b>   | <b>8.147.539,62</b>   |
| <b>2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                                        |                       |                       |
| Investimentos Financeiros                                                   | (5.873,15)            | (4.683,35)            |
| Aquisição de Bens                                                           | (1.471.704,37)        | (337.228,41)          |
| Baixa de Imobilizado                                                        | 243.026,78            | -                     |
| Imobilizado em Andamento                                                    | (209.783,51)          | 202.733,69            |
| Projetos                                                                    | (11.362,80)           | 165.162,75            |
| <b>Caixa Proveniente das Atividades de Investimento</b>                     | <b>(1.455.697,05)</b> | <b>25.984,68</b>      |
| <b>3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                                       |                       |                       |
| Dividendos                                                                  | (2.611.045,58)        | (2.067.875,16)        |
| Empréstimos Bancários Curto Prazo                                           | (107.798,16)          | (347.821,40)          |
| Empréstimos Bancários Longo Prazo                                           | (711.741,08)          | (1.106.431,84)        |
| Empréstimos a receber                                                       | -                     | 15.773,71             |
| <b>Caixa Proveniente das Atividades de Financiamento</b>                    | <b>(3.430.584,82)</b> | <b>(3.506.354,69)</b> |
| <b>Caixa Líquido Gerado (1+2+3)</b>                                         | <b>2.618.848,12</b>   | <b>4.667.169,61</b>   |
| <b>Demonstrativo de Redução Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>    | <b>2.618.848,12</b>   | <b>4.667.169,61</b>   |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período                          | 6.316.446,87          | 1.649.277,26          |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do período                           | 8.935.294,99          | 6.316.446,87          |

Indaial, 31 de dezembro de 2023.

Jefferson Zomignan  
Sócio Administrador  
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi  
CRC: 1-SC-020130/O-0  
CPF: 018.383.769-09

**WERKEN QUÍMICA BRASIL S.A.**  
**CNPJ: 10.489.658/0001-62**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.**

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A WERKEN QUIMICA BRASIL LTDA é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado e o regime de tributação é o Lucro Presumido. A empresa situa-se na Rodovia BR-470, do km 75,000 ao km 75,998, lado par, nº 7.060 – Galpões G1, G2, G3 e G4 – Bairro Rio Morto, na Cidade de Indaial (SC), CEP 89.082-755. Sua data de abertura ocorreu dia 21/10/2008, tem como objetivo social a exploração do ramo de atividade de fabricação, comercialização atacadista, importação e exportação de aditivos, compostos e produtos químicos em geral; Representação comercial; Fabricação de desinfetantes domissanitários; Fabricação de sabões e detergentes sintéticos; Fabricação de produtos de limpeza e polimento; Depósito, armazém e distribuição de mercadorias para terceiros; Prestação de serviços de importação por conta e ordem de terceiros; Prestação de assessoria e consultoria em exportação; E participação no capital social de outras sociedades.

**2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativas) estão apresentadas em Reais (R\$). A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da *NBC TG 1000* aprovada pela Resolução do *CFC nº 1255/2009*. Portanto, a entidade está apresentando: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrações de Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da sociedade, continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios.

**3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS**

**a) Apuração do Resultado**

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

As receitas são reconhecidas no resultado no momento de sua ocorrência, ou seja, quando todos os riscos e benefícios próprios dos seus serviços são transferidos aos usuários ou consumidores.

Os custos e as despesas são reconhecidos no resultado no momento da utilização dos recursos ou serviços adquiridos.

**b) Caixa e equivalentes de caixa (Disponível) – Ativo Circulante**

São registradas neste grupo de contas todas as movimentações com numerários, sendo em espécie (Caixa) e de ordem bancária (Bancos). Como tal, os saldos apresentados constituem os saldos de Caixa, Bancos e Aplicações Financeiras existentes na data do encerramento do exercício. O saldo de disponibilidades ao final de 2023 foi de R\$ 6.316.446,87 e estão demonstrados conforme abaixo:

| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b> | <b>2023</b>         | <b>2022</b>         |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| CAIXA                                | 8.282,17            | 2.125,25            |
| BANCOS                               | 1.516.080,32        | 1.349.852,38        |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS               | 7.410.932,50        | 4.964.469,24        |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>8.935.294,99</b> | <b>6.316.446,87</b> |

**c) Títulos a Receber – Ativo Circulante**

Os valores a receber estão registrados na conta de clientes e seu saldo é referente às vendas de mercadorias a prazo. Ficando com saldo a receber no final do período de 2023 em R\$ 6.173.712,86.

**d) Estoques – Ativo Circulante**

A entidade avalia seus estoques pelo custo médio ponderado incluindo no seu custo de estoque todos os custos de compras, custos de transformação e outros custos incorridos para trazer os estoques para sua localização e condições atuais. Os custos de aquisição abrangem o preço de compra, transporte, manuseio e outros custos diretamente atribuíveis à aquisição de bens acabados, materiais e serviços. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens similares são deduzidos na determinação dos custos e compra. Os estoques registrados em conta própria foram avaliados, contados e levantados fisicamente, e perfazem a realidade do exercício encerrado.

| <b>ESTOQUES</b>                        | <b>2023</b>         | <b>2022</b>         |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Matéria-Prima                          | 3.727.077,19        | 3.101.719,73        |
| Revenda de Mercadorias                 | 592.568,97          | 0,00                |
| Mercadorias de Embalagem               | 239.754,82          | 187.741,26          |
| Produtos Acabados                      | 1.796.580,55        | 1.515.425,19        |
| Estoque em Consignação – Merc. Interno | 87.521,55           | 36.736,96           |
| Estoque em Consignação – Merc. Externo | 140.402,16          | 140.402,16          |
| Estoque de Embalagem em Terceiros      | 262.427,94          | 190.825,41          |
| Produtos em Elaboração                 | 0,00                | 4.400,66            |
| Estoque de Compra para Entrega Futura  | 24.800,00           | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>6.871.133,18</b> | <b>5.177.251,37</b> |

**e) Adiantamentos Funcionários e Terceiros – Ativo Circulante**

Neste grupo estão registrados os créditos com terceiros, separados em: Adiantamento a Terceiros e Adiantamento de Importação, constituídos por antecipações feitas a fornecedores interno e externo para garantir a entrega do produto, pagos antecipadamente; e Adiantamento a Funcionários, referente a obrigações trabalhistas pagas antecipadamente, como férias e 13º salário. Os respectivos saldos são representados abaixo.

| <b>ADIANTAMENTOS</b>           | <b>2023</b>       | <b>2022</b>       |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS    | 55.884,98         | 39.781,16         |
| ADIANTAMENTO PARA FORNECEDORES | 493.033,73        | 123.807,87        |
| ADIANTAMENTO DE IMPORTAÇÃO     | 131.178,35        | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>680.097,06</b> | <b>163.589,03</b> |

**f) Tributos e Contribuições a Recuperar – Ativo Circulante e Não Circulante**

Neste grupo de contas são classificados os tributos a compensar, referente a créditos existentes na empresa que podem ser compensados e recuperados pela empresa em exercícios decorrentes.

| <b>TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR - CIRCULANTE</b> | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| ICMS a Recuperar s/ Imobilizado                          | 19.932,14        | 12.498,60        |
| ICMS a Recuperar                                         | 1.373,30         | 0,00             |
| IPI a Recuperar                                          | 2.319,82         | 0,00             |
| Contribuição Social a Compensar                          | 0,00             | 175,55           |
| INSS a Compensar                                         | 0,00             | 4.709,44         |
| IRRF a Compensar                                         | 0,00             | 2.576,91         |
| PIS a Compensar                                          | 0,00             | 193,90           |
| Cofins a Compensar                                       | 0,00             | 894,96           |
| Impostos e Contribuições Diversos                        | 0,00             | 317,83           |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>23.625,26</b> | <b>21.367,19</b> |

| <b>TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR - NÃO CIRCULANTE</b> | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| ICMS a Recuperar s/ Imobilizado                              | 52.221,98        | 19.530,73        |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>52.221,98</b> | <b>19.530,73</b> |

**g) Despesas Pagas Antecipadamente – Ativo Circulante**

Constitui este grupo de contas os valores dos seguros pagos antecipadamente, da qual serão apropriados mensalmente até o exercício seguinte.

| <b>DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE A APROPRIAR</b> | <b>2023</b>       | <b>2022</b>      |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| FCEM FEIRAS E EVENTOS/FEBRATEX                    | 134.342,70        | 13.800,00        |
| SEGUROS A APROPRIAR                               | 16.862,25         | 11.070,52        |
| IPTU A APROPRIAR                                  | 2.427,18          | 2.290,15         |
| ASSINATURAS/SOFTWARE A APROPRIAR                  | 2.120,76          | 133,35           |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>155.752,89</b> | <b>27.294,02</b> |

**h) Investimentos bancários - Ativo Não Circulante**

Constituem esse grupo de contas investimentos realizados, a longo prazo, no mercado financeiro pela empresa. Constituem esse grupo as cotas dos Bancos Unicred, Viacredi e Sicoob.

| <b>INVESTIMENTOS</b> | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|----------------------|------------------|------------------|
| Cotas Unicred        | 21.993,82        | 16.998,09        |
| Cotas Viacredi       | 1.785,83         | 1.249,92         |
| Cotas Sicoob         | 1.278,92         | 937,44           |
| <b>TOTAL</b>         | <b>25.058,57</b> | <b>19.185,45</b> |

**i) Imobilizado – Ativo Não Circulante**

Estão demonstrados pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos da depreciação acumulada e de perdas por desvalorizações acumuladas, se aplicáveis. Os registros neste grupo são avaliados individualmente e realizados em conformidade com a NBC TG 27, que dispõe sobre o grupo Imobilizado. Os bens são depreciados pelo método linear, com base vida útil de cada bem conforme normativa da Receita Federal do Brasil instituído pela IN nº 1700 04/2017.

As vidas úteis estimadas do ativo imobilizado são as seguintes:

- Equipamentos Informática – 5 anos.
- Maquinas, Aparelhos e Equipamentos – 10 anos.
- Móveis e Utensílios – 10 anos.
- Veículos – 5 anos.
- Aparelhos Telefônicos – 5 anos.
- Instalações – 10 anos.
- Edificações – 25 anos.

| <b>IMOBILIZADOS</b>         | <b>2023</b>  | <b>2022</b>  |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Equipamentos Informática    | 250.364,56   | 206.182,15   |
| Maquinas e Equipamentos     | 1.396.750,57 | 1.006.867,65 |
| Moveis e Utensílios         | 358.228,27   | 108.915,80   |
| Veículos                    | 692.500,00   | 421.691,84   |
| Equipamentos de Comunicação | 36.470,86    | 29.602,84    |
| Instalações                 | 100.411,51   | 50.177,68    |
| Edificações                 | 11.178,56    | 0,00         |



| <b>(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO</b>       |                     |                     |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| (-) Depreciação de Equip. Informática      | (144.375,20)        | (121.130,36)        |
| (-) Depreciação de Maquinas e Equipamentos | (554.210,72)        | (455.052,61)        |
| (-) Depreciação de Móveis e Utensílios     | (81.549,05)         | (65.796,70)         |
| (-) Depreciação de Veículos                | (46.539,02)         | (128.616,07)        |
| (-) Depreciação de Equip. de Comunicação   | (14.583,55)         | (10.631,39)         |
| (-) Depreciação de Instalações             | (11780,87)          | (5.329,79)          |
| (-) Depreciação de Edificações             | (24,94)             | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>1.992.840,98</b> | <b>1.036.881,04</b> |

#### **j) Fornecedores – Passivo Circulante**

Os registros efetuados neste grupo de contas evidenciam os saldos relativos às compras de produtos e despesas a pagar incorridas pela empresa e que dizem respeito diretamente às suas operações, da qual serão pagas a terceiros. O saldo final de fornecedores a pagar em 2023 foi de R\$ 1.761.661,99.

#### **k) Empréstimos e Financiamentos- Passivo Circulante e Não Circulante**

Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelos custos históricos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração de resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que, a empresa tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por pelo menos 12 meses, após a data do balanço. Os empréstimos classificados como passivo não circulante, possuem pagamento devido após o término do período de 12 meses.

| <b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - CIRCULANTE</b> | <b>2023</b>         | <b>2022</b>         |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| CARTÃO BNDES - Operacional Textil 7693           | 17.065,66           | 34.198,03           |
| CAPITAL GIRO ITAÚ                                | 1.285.444,27        | 1.282.699,15        |
| CAPITAL GIRO SICOOB                              | 8.479,15            | 101.890,06          |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>1.310.989,08</b> | <b>1.418.787,24</b> |

| <b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - NÃO CIRCULANTE</b> | <b>2023</b>       | <b>2022</b>         |
|------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| CARTÃO BNDES - Operacional Textil 7693               | 0,00              | 13.973,85           |
| CAPITAL GIRO ITAÚ                                    | 552.325,18        | 1.241.675,82        |
| CAPITAL GIRO SICOOB                                  | 0,00              | 8.416,59            |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>552.325,18</b> | <b>1.264.066,26</b> |

#### **l) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias – Passivo Circulante**

Neste grupo estão registradas as obrigações com o profissional trabalhador, além dos impostos, contribuições trabalhistas e provisões. Os salários e impostos são registrados pelo mês de competência, com o pagamento no mês posterior. Em Provisões são registradas as provisões trabalhistas de 13º Salário e Férias, que tem o seu saldo atualizado mensalmente. A provisão de 13º salário zera anualmente devido ao pagamento obrigatório a todos os empregados em Dezembro, e a provisão de férias é movimentada de acordo com a situação de direito de cada empregado.

| <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| FGTS                           | 18.664,84   | 15.656,88   |
| INSS                           | 64.957,55   | 49.938,49   |

|                            |                   |                   |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| IRRF S/ FOLHA DE PAGAMENTO | 27.493,78         | 28.300,81         |
| SALÁRIOS                   | 5.340,00          | 66.505,00         |
| FÉRIAS                     | 151.924,54        | 161.252,62        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>268.380,71</b> | <b>321.653,80</b> |

**m) Obrigações Tributárias – Passivo Circulante**

Encontram-se registradas todas as obrigações com impostos correntes, incidentes sob as operações próprias, retidos sobre pagamentos a terceiros e impostos parcelados. Tais obrigações estão registradas pelo seu valor líquido de operação. Encontra-se no passivo circulante e não circulante devido a algumas operações serem superiores a 12 meses.

| <b>TRIBUTOS A RECOLHER - CIRCULANTE</b> | <b>2023</b>       | <b>2022</b>       |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| COFINS                                  | 59.478,10         | 44.963,29         |
| CSLL                                    | 137.321,89        | 100.391,17        |
| ICMS                                    | 136.350,29        | 110.679,27        |
| IPI                                     | 0,00              | 14.722,31         |
| IRPJ                                    | 219.638,03        | 178.317,14        |
| IRRF RETIDO                             | 4.805,88          | 6.508,54          |
| ISS                                     | 0,00              | 513,85            |
| PIS                                     | 12.886,92         | 9.742,05          |
| CSRF RETIDO                             | 833,65            | 7.321,45          |
| INSS RETIDO                             | 6,21              | 28,35             |
| ISS RETIDO                              | 28,68             | 59,44             |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>571.349,65</b> | <b>473.246,86</b> |

| <b>IMPOSTOS PARCELADOS - CIRCULANTE</b> | <b>2023</b>       | <b>2022</b>       |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ICMS                                    | 62.924,70         | 61.374,10         |
| COFINS PROC.Nº13971-400974/2020-14      | 19.291,32         | 18.909,08         |
| IRPJ PROC.Nº13971-400974/2020-14        | 35.993,96         | 35.280,72         |
| CSLL PROC.Nº13971-400974/2020-14        | 20.522,32         | 20.115,72         |
| COFINS PROC.Nº13971-402977/2021-65      | 29.520,56         | 25.875,12         |
| PIS PROC.Nº13971-402977/2021-65         | 6.455,50          | 7.681,38          |
| IRPJ PROC.Nº13971-402977/2021-65        | 19.680,14         | 17.249,96         |
| CSLL PROC.Nº13971-402977/2021-65        | 10.627,16         | 9.314,78          |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>205.015,66</b> | <b>195.800,96</b> |

| <b>IMPOSTOS PARCELADOS – NÃO CIRCULANTE</b> | <b>2023</b>       | <b>2022</b>       |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ICMS                                        | 26.836,18         | 72.841,18         |
| COFINS PROC.Nº13971-400974/2020-14          | 8.587,28          | 21.468,20         |
| IRPJ PROC.Nº13971-400974/2020-14            | 16.022,24         | 40.055,60         |
| CSLL PROC.Nº13971-400974/2020-14            | 9.135,28          | 22.838,20         |
| COFINS PROC.Nº13971-402977/2021-65          | 31.260,90         | 48.312,30         |
| PIS PROC.Nº13971-402977/2021-65             | 0,00              | 5.131,20          |
| IRPJ PROC.Nº13971-402977/2021-65            | 20.840,38         | 32.207,86         |
| CSLL PROC.Nº13971-402977/2021-65            | 11.253,88         | 17.392,36         |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>123.936,14</b> | <b>260.246,90</b> |

**n) Outras Obrigações – Passivo Circulante**

Neste grupo são contabilizadas as comissões a pagar, seguros a pagar, outras contas a pagar, fretes a pagar e dividendos a pagar. Além destas contas, controla-se nesse grupo também o Adiantamento de Clientes.

**o) Capital Social – Patrimônio**

Neste grupo estão informados os valores correspondentes ao Capital Subscrito da empresa. O capital social é de R\$ 5.200.000,00 (cinco milhões e duzentos mil reais), dividido em 5.200.000 (cinco milhões e duzentos mil) de ações, sendo 5.199.996 (cinco milhões, cento e noventa e nove mil, novecentas e noventa e seis) ações ordinárias e 4 (quatro) ações preferenciais.

**p) Reserva de Lucros Acumulados – Patrimônio**

Este grupo registra o Resultado do Exercício atual, a Reserva Legal, Reserva de Capital e os Lucros acumulados. Em 2023 a conta de Lucro/Prejuízos do Exercício apresentou um lucro R\$ 10.193.459,64 e abaixo consta a sua destinação:

| <b>DESTINAÇÃO DO LUCRO</b>   | <b>2023</b>          |
|------------------------------|----------------------|
| Reserva Legal                | 509.672,98           |
| Dividendos a Distribuir      | 3.262.501,98         |
| Reserva de Lucros a realizar | 6.421.284,68         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>10.193.459,64</b> |

Indaial, 31 de dezembro de 2023.

Jefferson Zomignan  
Sócio Administrador  
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi  
CRC: 1-SC-020130/O-0  
CPF: 018.383.769-09