

WECO S/A - INDÚSTRIA DE EQUIPAMENTO TERMO-MECÂNICO
CNPJ.: 92.783.182/0001-32
RELATÓRIO DA DIRETORIA

1

Senhores Acionistas:

Atendendo as determinações legais e estatutárias, submetemos as apreciações de V.Sas. o relatório da Diretoria das atividades correspondentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 e 2022 bem como as respectivas demonstrações financeiras. Colocamo-nos a disposição para informações complementares.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022 (Expresso em Reais)

ATIVO	31/dez/23	31/dez/22
CIRCULANTE	22.053.819,05	27.313.006,54
Banco e Caixa	206.172,43	59.139,63
Duplicatas a Receber	4.297.582,35	3.808.596,53
Valores Mobiliários	3.769.560,50	5.698.710,22
Impostos a Recuperar	1.048.273,95	2.775.834,41
Estoques	11.767.519,55	12.983.157,49
Outros Créditos	964.710,27	1.987.568,26
NÃO CIRCULANTE	19.095.037,97	13.394.014,11
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	13.912.520,91	8.106.635,26
Depósitos Jud. e Compulsórios	20.839,63	20.839,63
Valores Mobiliários	13.891.681,28	8.085.795,63
INVESTIMENTOS	3.435.759,49	3.305.440,80
Participações Societárias	3.435.759,49	3.305.440,80
IMOBILIZADO	1.513.623,64	1.748.804,12
Custo menos Depreciações	1.513.623,64	1.748.804,12
INTANGÍVEL	233.133,93	233.133,93
Custo Sistemas menos Amortização	233.133,93	233.133,93
TOTAL DO ATIVO	41.148.857,02	40.707.020,65

PASSIVO	31/dez/23	31/dez/22
CIRCULANTE	18.025.891,93	16.288.595,96
Fornecedores	1.429.480,25	835.829,69
Instituições Financeiras	1.570.282,28	707.051,34
Remunerações a Pagar	273.770,63	308.820,59
Tributos a Pagar	295.431,75	367.552,49
Adiantamentos de Clientes	6.732.531,20	6.081.685,66
Simplex Faturamento	4.926.117,10	5.240.033,98
Outros Débitos	1.250.318,15	1.329.605,63
Juros Capital Próprio	1.547.960,57	1.418.016,58
NÃO CIRCULANTE	705.814,84	2.109.321,37
Instituições Financeiras	705.814,84	2.093.249,78
Outros Débitos	-	16.071,59
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.417.150,25	22.309.103,32
Capital Social	10.000.000,00	10.000.000,00
Reservas de Capital	36.819,82	36.819,82
Reservas de Lucros	12.380.330,43	12.272.283,50
TOTAL DO PASSIVO + PAT.LÍQUIDO	41.148.857,02	42.394.640,71

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/dez/23	31/dez/22
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	17.831.272,75	12.337.868,24
Receita de Vendas e Serviços	17.831.272,75	12.337.868,24
Deduções de Vendas	-3.826.982,62	-2.880.091,84
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	14.004.290,13	9.457.776,40
Custos dos Prod. Vendidos	-11.021.148,68	-9.068.120,53
LUCRO BRUTO	2.983.141,45	389.655,87
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-2.740.170,17	121.224,98
Despesas Administrativas	-3.794.092,59	-3.602.637,22
Despesas Comerciais	-372.490,98	-527.653,20
Despesas Financeiras	-852.612,84	-632.860,15
Outras Despesas Operacionais	-200.613,91	-412.006,74
Receitas Financeiras	2.306.214,19	4.844.395,88
Outras Receitas Operacionais	43.107,27	125.422,19
Resultado da Equivalência Patrimonial	130.318,69	326.564,22
RESUL. ANTES DOS IMPOSTOS	242.971,28	510.880,85
Contribuição Social	-5.911,95	-12.842,00
Imposto de Renda	-9.853,25	-21.402,28
RESULTADO APÓS IMPOSTOS	227.206,08	476.636,57
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	227.206,08	476.636,57
Lucro Líquido por Ação do Capital	0,03	0,05

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.

2

	31/dez/23	31/dez/22
Lucro Líquido do Exerc. Antes do Imposto de Renda e da Cont. Social.	242.971,28	510.880,85
Ajuste por:		
Depreciações	258.912,59	213.785,57
Resultado de Equival. Patrimonial	-130.318,69	-326.564,22
Lucro Líquido Ajustado	371.565,18	398.102,20
Aumento/Red. de Dupl. A Receber	-488.985,82	4.671.979,50
Aumento/Red de Valores Mobiliários	1.929.149,72	151.094,99
Aumento/Red. de Imp. a Recuperar	1.727.560,46	-1.769.667,84
Aumento/redução dos Estoques	1.215.637,94	-2.097.392,78
Aumento/Red. de Outros Créditos	1.022.857,99	20.856,97
Aumento/Red. de Valores Mobiliários	-5.805.885,65	1.803.581,53
Redução/Aumento de Rem. A Pagar	-35.049,96	-73.420,06
Redução de Tributos a Pagar	-72.120,74	2.241,90
IR e Cont.Social Efetivamente Pagos	-15.765,20	-34.244,28
Aumento/Red. de Adiant. De Clientes	336.928,66	-667.144,27
Aumento/Redução de Outros Débitos	-95.359,07	-34.651,33
Aumento de Fornecedores	593.650,56	180.749,66
Aumento Juros Capital Próprio	129.943,99	71.938,22
Aumento dim Inst Financ	863.230,94	-1.114.505,21
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DA DA ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.677.359,00	1.509.519,20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Pagamentos de Div. e Participações	-119.159,15	-87.742,07
Compras Ativo Imobilizado	-23.732,11	-1.402.865,85
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	1.534.467,74	18.911,28
FLUXO DE CAIXA DAS AT. DE FINANCIAMENTOS		
Redução/Aum. de Instituições Financeiras	-1.387.434,94	-441.723,47
Redução Dividendos Mínimos		
CAIXA LÍQUIDO USADO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
DIMINUIÇÃO/AUM. LÍQ. DE CAIXA	147.032,80	-422.812,19
Caixa e Equiv. de Caixa no Início do Períod	-59.139,63	-481.951,82
Caixa e Equiv. de Caixa no Fim do Período	206.172,43	59.139,63
REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIV. DE CAIXA	147.032,80	-422.812,19

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO(PER.DE 01 DE JAN/22 A 31 DEZ/23

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO EM 01/01/2022	10.000.000,00	36.819,82	1.390.764,73	10.492.624,27	-	21.920.208,82
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	476.636,57	476.636,57
DESTINAÇÕES APROVADAS						
Reserva Legal	-	-	23.831,83	-	-23.831,83	-
Participações	-	-	-	-	-87.742,07	-87.742,07
Reser para Aumento do Capital Próprio	-	-	-	365.062,67	-365.062,67	-
SALDO EM 31/12/2022	10.000.000,00	36.819,82	1.414.596,56	10.857.686,94	-	22.309.103,32
Lucro Líquido do Exercício 2023	-	-	-	-	227.206,08	227.206,08
DESTINAÇÕES APROVADAS						
Reserva Legal	-	-	11.360,00	-	-11360,00	-
Distribuição de Dividendos	-	-	-	-	-119.159,15	-119.159,15
Reserva p/Aumento do Capital Social	-	-	-	96.686,93	-96.686,93	-
SALDO EM 31/12/2023	10.000.000,00	36.819,82	1.425.956,56	10.954.373,87	-	22.417.150,25

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade tem por objeto social a fabricação e montagem de fornalhas, caldeiras e correlatos no ramo da Indústria mecânica metalúrgica.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2022 e 2023 foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a observância as disposições contidas na legislação societária brasileira de acordo com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1255/09 que aprovou a NCM TG 1000 Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

NOTA 3. PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis,

a) VALORES MOBILIÁRIOS

Referem-se a aplicações financeiras, estando apresentadas a valores de aquisição e, quando for o caso, acrescido de rendimentos até a data do balanço.

b) ESTOQUES

Os estoques de Insumos são avaliados pelo custo médio de aquisição e os produtos em elaboração, foram avaliados pelo custo real de produção, que compreende os custos de matérias-primas, materiais secundários e de embalagens, mão-de-obra direta e indireta e gastos gerais de fabricação.

COMPOSIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
Matéria Prima	4.640.774,39	4.400.802,41
Produtos em Elaboração	7.126.745,16	8.582.355,08
Soma	11.767.519,55	12.983.157,49

3

c) INVESTIMENTOS

Estão representados pelos valores de aquisição.

d) IMOBILIZADO

Estão representados pelos valores de aquisição, não superior ao seu valor justo.

As depreciações foram calculadas sobre o custo, pelo método Linear, a taxas estabelecida pela legislação fiscal, sendo que a administração da empresa entende que não divergem substancialmente daquelas determinadas em função do tempo de vida útil estimada dos bens.

As informações sobre o imobilizado são as seguintes.

Composição dos saldos	Taxa Dep.	31/dez/23	ADIÇÕES	BAIXAS	31/dez/22
Itens					
Terrenos		185.987,38	-	-	185.987,38
Const.Civís	4%	396.675,86	-	-	396.675,86
Depreciações		-396.675,86	-	-	-396.675,86
Máq. E Equipamentos	10%	4.368.231,89	-	-	4.368.231,89
Depreciações		-3.550.422,31	20.401,07	-	-3.448.999,76
Móveis & Utensílios	10%	62.199,63	-	-	62.199,63
Depreciações		-62.199,63	-	-	-62.199,63
Equip.Proc.e Outros	10%	27.577,38	-	-	27.577,38
Depreciações		-27.577,38	-	-	-27.577,38
Veículos	20%	1.139.446,99	23.732,11	-	1.115.714,88
Depreciações		-990.370,31	40.490,04	-	-949.880,27
Fer. E Modelos	10%	147.280,65	-	-	147.280,65
Depreciações		-147.280,65	-	-	-147.280,65
Sistema de Geração Fotovoltaico	20%	585.000,00	-	-	585.000,00
Depreciações		-224.250,00	117.000,00	-	-107.250,00
Totais		1.513.623,64	154.159,00	-	1.748.804,12

ATIVO INTANGÍVEL

Os bens intangíveis são demonstrados pelo custo de aquisição ou dos gastos realizados. A amortização é calculada pelo método

Liníar a taxa de 20% a.a.

Composição dos saldos	Tx.Amortização	31/dez/23	31/12/2022	ADIÇÕES	BAIXAS
Itens					
Sistema de Informática	20%	233.133,93	233.133,93	-	-
Amortizações		-233.133,93	-233.133,93	-	-
Total					

e) IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

Em 2023 e 2022 foram calculadas com base no Lucro Real Fiscal mensal (Imposto de Renda; 15% mais 10% de adicional) e 9% Contribuição social sobre o Lucro, passíveis de revisões pelas autoridades dentro das competências e da entrega da respectiva declaração de rendimentos.

f) DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Feitas pelo método indireto, de acordo com as normas técnicas que regra o assunto.

A variação líquida do caixa foi à seguinte:

ITENS	31/dez/23	31/dez/22
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	-59.139,63	-481.951,82
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	206.172,43	59.139,63
	147.032,80	- 422.812,19

NOTA 4. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa pertence a acionistas domiciliados no País e está representado em 31 de dezembro de 2023 e 2022 por 10.000.000(dez milhões) ações ordinárias nominativas ON no valor nominal de R\$ 1,00 cada, totalmente subscritas e integradas.

NOTA 5. A empresa analisou os novos pronunciamentos e orientações contábeis e concluiu que não há efeitos para serem divulgados antecipadamente nas Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2023, incluindo as providências contidas no texto atual da Lei 12973.

Porto Alegre, 31 de Janeiro de 2024

GILBERTO PORCELLO PETRY
DIRETOR PRESIDENTE

LUIZ HENRIQUE K. CAMPOS
DIRETOR

EMILIA ORSOLIN
CONTADORA CRC-RS-37.191