

FITAS INDÚSTRIA E TECNOLOGIA S.A.**Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e dezembro de 2021**
Em Milhares de Reais

ATIVO		2022	2021
CIRCULANTE		5.972	5.605
Caixa e equivalente de caixa	3	1.023	167
Duplicatas a receber	4	1.280	563
Créditos Tributários	6	685	688
Estoques	5	2.539	2.725
Outros ativos circulantes	7	445	1.462
NÃO CIRCULANTE		11.555	12.019
Realizável a Longo Prazo		4.145	4.490
Créditos Tributários Diferido	6	3.678	3.678
Outros créditos	7	192	204
Impostos a recuperar	6	25	376
Depósitos judiciais	7	250	232
Imobilizado líquido	8	7.353	7.472
Intangível		57	57
TOTAL DO ATIVO		17.527	17.624

Contador: Mauricio Mugnol
CRCSP - 1SP 137537/O-7
Fone: +55 11 4965-9050

Fitas Indústria e Tecnologia S/A
Presidente: Daniele Pestelli
Fone: +55 11 2088-7088

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e dezembro de 2021

Em Milhares de Reais

PASSIVO		2022	2021
CIRCULANTE		4.636	5.302
Fornecedores		509	540
Obrigações Trabalhistas		169	123
Obrigações Fiscais		1.265	1.385
Empréstimos e financiamentos	9	289	1.029
BNDES – Debêntures	10	859	859
Outras contas a pagar		677	496
Adiantamentos de clientes		868	870
NÃO CIRCULANTE		35.536	35.084
BNDES – Debêntures	10	16.062	16.062
Empréstimos e financiamentos	9	1.538	2.798
Tributos Dívida Ativa	11	16.994	14.932
Obrigações Tributárias	11	-	350
Provisão Impostos s/ reavaliação		942	942
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(22.645)	(22.762)
Capital social realizado		4.986	4.986
Reserva de reavaliação		2.860	2.860
Prejuízos acumulados		(30.608)	(30.622)
Lucro /Prejuízos no Exercício		117	14
TOTAL DO PASSIVO		17.527	17.624

Contador: Mauricio Mugnol
CRCSP - 1SP 137537/O-7
Fone: +55 11 4965-9050

Fitas Indústria e Tecnologia S/A
Presidente: Daniele Pestelli
Fone: +55 11 2088-7088

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração do resultado
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e dezembro 2021
Em Milhares de Reais

	2022	2021
RECEITAS BRUTAS DE VENDAS	20.077	22.202
Produtos mercado interno	17.929	19.542
Produtos mercado externo	-	422
Serviços	2.148	2.238
DEDUÇÕES DE RECEITAS	(5.695)	(6.732)
Devoluções de vendas	(12)	(119)
Imposto e contribuições	(5.683)	(6.613)
RECEITAS LÍQUIDAS	14.382	15.470
Custos das mercadorias vendidas e serviço	(12.330)	(12.857)
LUCRO BRUTO	2.052	2.613
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(387)	(783)
Despesas Administrativas	(515)	(783)
Despesas Comerciais	(6)	(1)
Outras receitas/despesas	134	1
EBITIDA	1.665	1.830
RESULTADO FINANCEIRO	(883)	(956)
Resultado financeiro	13 (883)	(956)
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	(509)	(851)
Depreciações e Amortização	(509)	(851)
RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL	273	23
Provisão para IR/CSLL	(156)	(9)
RESULTADO APÓS IR/CSLL	117	14
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	117	14
Lucro /prejuízo por ação	0,02	0,00

Contador: Mauricio Mugnol
CRCSP - 1SP 137537/O-7
Fone: +55 11 4965-9050

Fitas Indústria e Tecnologia S/A
Presidente: Daniele Pestelli
Fone: +55 11 2088-7088

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração das mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Milhares de Reais

	Capital Social Realizado	Reserva de reavaliação	Prejuízos Acumulado	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2020	4.986	2.860	(30.622)	(22.776)
Resultado do exercício			14	14
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2021	4.986	2.860	(30.608)	(22.762)
Resultado do exercício			117	117
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2021	4.986	2.860	(30.491)	(22.645)

Contador: Mauricio Mugnol
CRCSP - 1SP 137537/O-7
Fone: +55 11 4965-9050

Fitas Indústria e Tecnologia S/A
Presidente: Daniele Pestelli
Fone: +55 11 2088-7088

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstração do Fluxo de Caixa
Para os Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Milhares de Reais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Das atividades operacionais		
Resultado do exercício	117	14
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	<u>509</u>	<u>851</u>
Depreciações	534	899
Impostos sobre depreciações	- 25	- 48
Variações nos ativos e passivos circulantes e não circulantes	<u>3.830</u>	<u>2.556</u>
Decréscimo/ (acrécimo) em ativos		
Contas a receber	468	1.046
Estoques	187	1.031
Impostos a recuperar	378	- 100
Adiantamento a fornecedores	1.012	- 1.007
Outros créditos	- 2	- 53
(Decréscimo)/ acréscimo em passivos		
Fornecedores	- 31	9
Obrigações fiscais e sociais	- 471	3
Obrigações trabalhistas	47	38
Contas a pagar	181	- 100
Dívida ativa	2.062	1.707
Adiantamento de clientes	- 1	- 18
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	<u>4.456</u>	<u>3.421</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Compra de ativo imobilizado	- 414	- 1.351
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>- 414</u>	<u>- 1.351</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Empréstimos bancários	- 1.671	- 1.959
Duplicatas descontadas	- 1.185	534
Empréstimos Partes Relacionadas	- 329	- 516
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	<u>- 3.185</u>	<u>- 1.941</u>
(Redução)/ aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>857</u>	<u>129</u>
Caixa e equivalentes de caixa (inclusive títulos e valores mobiliários)		
No início do exercício	167	38
No final do exercício	1.024	167
(Redução)/ aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>857</u>	<u>129</u>

Contador: Mauricio Mugnol
 CRCSP - 1SP 137537/O-7
 Fone: +55 11 4965-9050

Fitas Indústria e Tecnologia S/A
 Diretor: Daniele Pestelli
 Fone: +55 11 2088-7088

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 31 dezembro 2021
Em Milhares de Reais**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A FITAS INDÚSTRIA E TECNOLOGIA S.A. (FITAS) com sede na Rua Entre Rios, 80 Jardim Presidente Dutra, Guarulhos – SP, foi constituída em 23/01/1969, e tem por objetivo social a industrialização e comércio de aços para finalidade elétrica e produção de lâminas para núcleos de máquinas elétricas.

As notas explicativas estão demonstradas conforme deliberação da diretoria em 24 de março de 2023.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido das receitas auferidas até a data do balanço.

Duplicatas a receber

Os valores a receber, são contabilizados pelo regime de competência, deduzidas das perdas efetivadas.

Estoques

São demonstrados ao custo médio de aquisição, que não excedem o custo de reposição ou valor líquido de realização.

Imobilizado

Demonstrado o custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear, de acordo com as taxas mencionadas na nota explicativa.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2018.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2022	2021
Caixas e bancos	987	133
Aplicações financeiras	36	33
Total	1.023	167

4. DUPLICATAS A RECEBER

O quadro abaixo demonstra à posição de clientes, líquido de valores decorrentes de duplicatas descontadas:

	2022	2021
Vencidas até 30 dias	54	42
Vencidas com mais de 60 dias	262	448
A Vencer	964	1.257
Total	1.280	1.747
(-) Duplicatas Descontadas	-	(1.184)
Total líquido	1.280	563

5. ESTOQUES

Estão assim compostos:

	2022	2021
Matérias Primas, Produtos em elaboração, acabados e Materiais.	2.524	2.710
Mercadorias para revenda	15	15
Total	2.539	2.725

6. CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

Os Créditos Tributários e os Outros Créditos estão assim compostos.

DESCRIÇÃO	2022	2021
INSS a compensar	15	15
IRRF a compensar	27	26
IRPJ a compensar	321	276
CSLL a compensar	118	104
PIS a compensar	11	16
COFINS a compensar	50	70
ICMS s/ ativo imobilizado	12	12
Créditos tributários deferidos	127	127
ICMS crédito	1	39
Desoneração pago a maior	3	3

Total	<u>685</u>	<u>688</u>
ICMS s/ativo imobilizado	25	25
Crédito tributários diferidos	3.678	3.678
Crédito impostos perdcamp	-	351
Total	<u>3.703</u>	<u>4.054</u>
Total	<u>4.388</u>	<u>4.593</u>

7. OUTROS CRÉDITOS

	2022	2021
Adiantamento a funcionários	20	
Adiantamento a fornecedores	232	1.245
Processos Trabalhistas	77	83
Demais	116	134
Total	<u>445</u>	<u>1.462</u>
Depósito judiciais	250	232
Adiantamento de despesas	192	204
Total	<u>442</u>	<u>436</u>
Total	<u>887</u>	<u>1.898</u>

8. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

Descrição	Taxa	Saldo				Saldo
	Anual %	31.12.2021 R\$	Adições R\$	Baixas R\$	Transf. R\$	31.12.2022 R\$
Custo						
Terrenos		280				280
Edificações	04	2.520				2.520
Máquinas e Equipamentos	10	21.620		(80)		21.540
Equipamentos de Informática	20	177				177
Móveis e utensílios	10	1.175	2			1.177
Reavaliação	10	10.495				10.495
Imobilizado em Andamento	10	2.308	492	(1)		2.799
Total		38.575	494	(81)		38.988

DEPRECIÇÃO

Edificações	(1.807)	7	(36)	(1.835)
Máquinas e Equipamentos	(16.173)	8	(304)	(16.469)
Equipamentos de Informática	(330)		(1)	(331)
Móveis e utensílios	(83)		(6)	(89)
Reavaliação	(12.709)		(202)	(12.911)
Total	(31.102)	15	(549)	(31.636)
TOTAL	7.473	509	(630)	7.353

9. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os empréstimos tomados junto as Instituições bancárias, tiveram como objetivo o capital de giro, sendo os juros a pagar, reduzidos pelos encargos financeiros a transcorrer e apropriados ao resultado conforme vigência dos contratos, em atenção ao Regime de Competência.

Os valores referentes aos empréstimos de longo prazo representam pagamentos devidos a partir de 2022, conforme contrato de cessão de crédito.

<u>Banco</u> <u>Credor</u>	<u>Data de</u> <u>Venc.</u>	<u>Taxas</u> <u>Ano %</u>	<u>No.</u> <u>Parc</u>	<u>Garantia</u>	<u>Passivo</u> <u>Circulante</u>	<u>Passivo</u> <u>não</u> <u>Circulante</u>	<u>Total</u> <u>2022</u>	<u>Total</u> <u>2021</u>
Itaú Capital de Giro	01/2018	22,32%		50% Duplicatas	0	1.447	1.447	1.447
Santander	04/2017	-		-	0	0	0	803
Acordo Judicial Banco Safra 9454563 e 231413	01/2024		48		130	90	220	337
Outros Empréstimos					159	1	3.621	3.621
TOTAL					289	1.538	1.827	3.827

10. DEBENTURES

Os valores referem-se à emissão com integralização em 07 de janeiro de 1997 de 1.230 (um mil, duzentos e trinta) debêntures nominativas não endossáveis, conversíveis em ações preferenciais nominativas classe "B" com direito a voto totalmente subscritas no lançamento pela BNDESPAR

Em 2008, foi definido entre as partes que estas Debêntures não serão convertidas em ações e passariam a ser objeto de renegociação junto BNDESPAR.

Em 12/08/2008 foi aprovado através da decisão de diretoria nº 0099/2008 o acordo para o pagamento destas debêntures, ficando definido um cronograma de pagamentos, no qual serão contabilizados dentro do resultado do exercício.

Ficou estipulado dentro desse acordo um valor relativo à dívida e outro relativo a prêmio sobre os pagamentos realizados em dia, sendo o mesmo reconhecido de forma linear no mesmo cronograma de pagamentos.

A seguir, a composição total da dívida, a curto e longo prazo:

<u>Banco</u>	<u>Data de</u>	<u>Taxas</u>	<u>No.</u>	<u>Garantia</u>	<u>Passivo</u>	<u>Passivo</u>	<u>Total</u>	<u>Total</u>
<u>Credor</u>	<u>Venc.</u>	<u>Ano %</u>	<u>Parc.</u>		<u>Circulante</u>	<u>não</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
						<u>Circulante</u>		
BNDESPAR DÍVIDA	15/11/2021	TJLP + 4%	107	Galpão Industrial	859	16.062	16.921	16.921
TOTAL					859	16.062	16.921	16.921

11. PARCELAMENTO DE TRIBUTOS

Ao transcorrer do exercício de 2022, por falta de quitação a CIA rescindiu os parcelamentos. Para o exercício seguinte com a manifestação dos credores da não mais eficácia destes parcelamentos, a CIA reclassificara os referidos débitos ao seu grupo contábil de origem.

	2022	2021
Dívida Ativa Estadual	6.218	5.366
Dívida Ativa Federal	10.776	9.566
total	16.944	14.932
Tributos Parcelados	0	350
Total	16.944	15.282

12. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A sociedade possui processos fiscais, trabalhistas e cíveis, em andamento que envolve responsabilidades contingentes. Os processos encontram-se em fase de defesa. As provisões para contingências são estabelecidas pela Administração da Entidade, levando-se em consideração a opinião dos assessores jurídicos, por valores considerados nas estimativas de perdas prováveis.

Há outros processos de natureza trabalhista, tributário e cível, envolvendo risco baixo de perda classificado pela Administração e pelos assessores jurídicos como possíveis no montante de R\$197.097,45, portanto, não foi constituída a provisão para os referidos processos.

13. RESULTADO FINANCEIRO LIQUÍDO

O resultado financeiro está assim composto:

Descrição	2022	2021
(+) Receitas financeiras	58	119
(-) Despesas financeiras	(930)	(1.069)
Resultado financeiro – circulante	(872)	(950)
(+/-) Variação cambial	(11)	(6)
(+/-) Outros resultados financeiros	0	0
Resultado financeiro – não circulante	(11)	(6)
RESULTADO FINACEIRO – GERAL	(883)	(956)