

DAGOBERTO BARCELLOS S/A						
CNPJ 87.678.934/0001-65		NIRE : 43300029000				
RELATÓRIO DA DIRETORIA						
Senhores acionistas: Em cumprimento as disposições legais e estatutárias, apresentamos abaixo o balanço patrimonial e demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31/12/2023. Permanecemos a disposição de V. Sas. para quaisquer outras informações desejadas. Caçapava do Sul, 31 de março de 2024						
A Diretoria						
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023						
	31/12/2023 R\$	31/12/2022 R\$		31/12/2023 R\$	31/12/2022 R\$	
ATIVO CIRCULANTE	54.568.883	103.606.333	PASSIVO CIRCULANTE	205.762.762	96.058.633	
DISPONIVEL	1.318.164	872.719	Fornecedores	12.423.850	11.286.958	
Caixa	31.060	6.914	Empréstimos e Financiamentos	38.475.173	34.926.626	
Bancos	1.197.104	865.805	Obrig.C/Pessoal e Previdenciárias	85.847.461	15.861.698	
Aplicações financeiras	90.000	-	Obrigações Tributárias	47.380.499	3.460.042	
CRÉDITOS	28.518.512	43.713.215	Adiantamentos de Clientes	18.179.514	17.331.539	
Clientes	21.773.746	24.821.661	Dividendos a Pagar	99.220	99.220	
Adiantamentos a fornecedores	3.113.711	9.396.250	Obrigações Fiscais Parceladas	2.814.505	13.092.550	
Adiantamentos a funcionários	224.226	121.284	Provisão para Contingência	542.540	-	
Impostos a recuperar	875.334	5.978.948	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	12.540.075	47.155.307	
Depósitos para recurso	926.946	1.153.411	Empréstimos e Financiamentos	5.740.424	13.068.672	
Outros Créditos	1.604.550	2.241.660	Obrigações Fiscais Parceladas	4.283.277	31.409.627	
ESTOQUES	24.221.907	58.056.709	Empréstimos de Empresas Ligadas	2.516.374	2.677.008	
Produtos Acabados	12.379.070	23.844.858	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(74.246.485)	24.198.843	
Mercadorias para revenda	187.681	205.794	Capital Social	28.377.000	28.377.000	
Matéria prima	8.138.820	31.206.420	Reserva de reavaliação	392	51.996	
Almoxarifado	3.516.336	2.799.636	Reserva Legal	51.996	392	
DESPESAS EXERCÍCIO SEGUINTE	510.300	963.689	Prejuízos acumulados	(102.675.873)	(4.230.546)	
Despesas pagas antecipadas	510.300	963.689	TOTAL DO PASSIVO E PATRIM. LÍQUIDO	144.056.352	167.412.783	
NÃO CIRCULANTE	89.487.469	63.806.450	DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO			
OUTROS CRÉDITOS	46.012.237	15.310.080		31/12/2023 R\$	31/12/2022 R\$	
Imposto diferido	37.805.821	-	Receita de vendas	149.597.549	143.660.476	
Empréstimos Control./coligadas	8.206.415	15.310.080	Dedução de Vendas	(17.994.365)	(16.734.251)	
INVESTIMENTOS	2.116.715	1.613.888	RECEITA LIQUIDA	131.603.185	126.926.226	
Participações em empresas ligadas	709.358	1.553.175	Custo de vendas	(104.465.147)	(100.200.742)	
Outras participações	1.407.357	60.713	LUCRO BRUTO	27.138.038	26.725.483	
IMOBILIZADO	40.392.820	46.004.286	Despesas Administrativas	(11.210.117)	(8.468.518)	
Terrenos e Propriedades	1.160.416	1.160.416	Despesas Comerciais	(9.858.482)	(9.296.155)	
Construções e Instalações	24.013.960	23.865.945	Despesas Indedutíveis	(23.939)	(5.261)	
Maquinas e Equipamentos	38.961.720	36.545.041	Outras despesas	(1.520.756)	(44.305)	
Veículos	11.533.011	11.525.616	Despesas tributárias	(1.083.247)	(1.489.001)	
Computadores e Periféricos	645.244	515.754	Perda no Recebimento de Credito	-	(2.617.741)	
Construções e Instalações em Poder Terc.	258.208	258.208	RESULTADO OPERACIONAL	3.441.496	4.804.503	
Estradas	115.523	115.523	Receitas financeiras	329.697	393.363	
Imobilizado em Andamento	5.452.718	6.603.049	Despesas financeiras	(21.438.138)	(11.625.934)	
(-) Depreciações acumuladas	(41.747.980)	(34.585.265)	Receita processo PIS/Cofins	2.090.328	2.393.519	
INTANGÍVEL	965.697	878.197	Receitas/Despesas Não Operacionais	(119.986.246)	2.669.974	
Direitos de Pesquisa e Lavra	2.720	2.720	Particip. no result. Soc. Controlada	(688.286)	(31.854)	
Marcas e patentes	752.977	752.977	RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(136.251.149)	(1.396.429)	
Software	210.000	122.500	IR e CSLL Corrente	-	-	
TOTAL DO ATIVO	144.056.352	167.412.783	IR e CSLL Diferido	37.805.821	-	
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
	Capital Social	Reserva de Reaval.	Reserva Legal	Prejuízo Acumulado	Res. p/Aum. Cap.	Totais
Saldo Balanço em 31/12/2021	28.377.000	51.996	392	(2.834.116)	-	24.925.519
Prejuízo do exercício	-	-	-	(1.396.429)	-	(1.396.429)
Saldo Balanço em 31/12/2022	28.377.000	51.996	392	(4.230.546)	-	24.198.843
Prejuízo do exercício	-	-	-	(98.445.328)	-	(98.445.328)
Saldo Balanço em 31/12/2023	28.377.000	51.996	392	(102.675.873)	-	(74.246.485)
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO						
Fluxo de caixa das ativid.operacionais:	2023	2022	Fluxo de caixa das ativid.de investim.:	2023	2022	
Prejuízo do Exercício	(98.445.328)	(1.396.429)	Aquisição de imobilizado	(1.551.249)	(11.572.885)	
Depreciação e amortização	7.162.715	6.933.898	Caixa líq.das ativid. de investimentos:	(1.551.249)	(11.572.885)	
Variação do Imposto Diferido	(37.805.821)	-				
Variação em contas a receber de clientes	3.047.915	7.964.867	Fluxo de caixa das ativid. de financiam.:			
Variação em outros ativos circulantes	18.269.698	(3.492.238)	Variação em emprést. e financiam.	(3.779.701)	11.526.356	
Variação em estoques	33.834.802	(9.671.833)	Dividendos	-	-	
Variação em fornecedores	1.136.892	2.820.521	Caixa líquido das ativ. de financiamento:	(3.779.701)	11.526.356	
Variação em Obrig. C/Pes. e Previdenc.	69.985.762	(2.696.006)	Variação Líqu.de caixa e equival. de caixa	445.444	(6.586.446)	
Variação nas Obrigações Tributárias	6.516.061	7.501.666	Caixa e equival. de caixa - início do ano	872.719	7.459.166	
Redução em outras Obrigações	1.229.882	(14.536.217)	Caixa a equival. de caixa - final do ano	1.318.164	872.719	
Resultado da equivalência patrimonial	843.817	31.854	Redução em Caixa e Equival. De Caixa	445.444	(6.586.446)	
Caixa líquido das ativid. Operacionais:	5.776.394	(6.539.917)				
NOTAS EXPLICATIVAS						
NOTA 1- ATIVIDADES OPERACIONAIS: A empresa foi fundada em 06/04/1918 e transformada em sociedade anônima de capital fechado em 30/07/1987. Tem por objeto social a industrialização e comercialização da cal, argamassa, calcário para uso agrícola e fertilizante.						
NOTA 2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a lei 6.404/76 e alterações posteriores.						
NOTA 3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS :a) Estoques - Demonstrados pelo custo médio de aquisição ou fabricação, que não excede o valor de mercado. b) empréstimos e financiamentos- Encontram-se atualizados às taxas contratadas, sendo os encargos contabilizados em função do prazo decorrido. c) Imobilizado -Os bens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição, menos a depreciação acumulada. d) Depreciações: Realizadas pelo método linear e pelas taxas estabelecidas na legislação.						
NOTA 4 - PARTICIPAÇÃO EM CONTROLADA - Está avaliada pelo método de equivalência patrimonial cuja participação é a seguinte:						
EMPRESA	CONT./COLIG.	PATRIM. LIQUIDO	PARTICIP.			
DB Transportes Ltda	Controlada	R\$ 709.141,71	99,97%			
NOTA 5- CAPITAL SOCIAL - O capital social no valor de R\$ 28.377.000,00 é composto de 39.000.000 de ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.						
Dagoberto Fountoura de Barcelos Neto	Carlos Andre de Barcellos Almeida	Lucas Felino de Barcellos				
Diretor administrativo/Financeiro	Diretor Comercial/Industrial	Contador CRC/RS-101092/O-9				
		CPF: 020.123.570-67				