

Demonstrações Financeiras

Ordene S.A.

31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO: Senhores acionistas: Em cumprimento ao que dispõe nossos Estatutos e a Lei vigente, levamos a seu conhecimento e apreciação os dados do Balanço Patrimonial e a Demonstração do Exercício, relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

Ordene S.A.

Balanço patrimonial
31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

	2023	2022
Ativos		
Caixa e equivalentes de caixa	9.844	5.580
Aplicações financeiras	135	154
Contas a receber de clientes	16.691	17.723
Estoques	9.420	14.341
Impostos a recuperar	2.882	2.759
IRPJ e CSLL a recuperar	992	756
Adiantamento a fornecedores	15	5
Despesas antecipadas	51	56
Outros créditos	94	162
Total do ativo circulante	40.124	41.536
Adiantamento a fornecedores	1.404	1.404
Aplicações financeiras	966	819
Impostos diferidos	346	476
Depósitos Judiciais	126	114
Total do realizável a longo prazo	2.842	2.813
Investimentos	49	49
Imobilizado	638	659
Ativo direito de uso	4.343	2.739
Intangível	14	4
Total do ativo não circulante	5.044	3.451
Total do Ativo	48.010	47.800

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ordene S.A.

Balanço patrimonial
31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

	2023	2022
Passivos		
Fornecedores	3.000	3.335
Passivo de contrato	1.275	1.961
Salários e férias a pagar	349	360
Impostos e contribuições a recolher	715	765
IRPJ e CSLL a recolher	-	-
Dividendos a pagar	407	-
Participações a pagar	101	-
Comissões e fretes a pagar	1.852	1.714
Outras contas a pagar	704	670
Total do passivo circulante	<u>8.403</u>	<u>8.805</u>
Mútuos com partes relacionadas	-	3.046
Passivo de contrato	3.423	1.100
Contingências judiciais	178	148
Total do passivo não circulante	<u>3.601</u>	<u>4.294</u>
Patrimônio líquido		
Capital social	20.000	20.000
Reservas de lucros	15.751	14.443
Ajustes avaliação patrimonial	255	258
Total do patrimônio líquido	<u>36.006</u>	<u>34.701</u>
Total do passivo e patrimônio líquido	<u>48.010</u>	<u>47.800</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ordene S.A.

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita	45.329	47.190
Custos das mercadorias vendidas	<u>(27.540)</u>	<u>(30.442)</u>
Lucro bruto	<u>17.789</u>	<u>16.748</u>
Receitas (despesas) operacionais		
Com vendas	(15.670)	(16.067)
Administrativas e gerais	(2.562)	(2.049)
Demais receitas (despesas) operacionais líquidas	<u>153</u>	<u>(512)</u>
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos	<u>(290)</u>	<u>(1.880)</u>
Receitas financeiras	3.013	3.402
Despesas financeiras	<u>(592)</u>	<u>(2.174)</u>
Receitas financeiras líquidas	<u>2.421</u>	<u>1.228</u>
Resultado antes dos impostos	<u>2.131</u>	<u>(652)</u>
Imposto de renda e contribuição social	(288)	(18)
Imposto de renda e contribuição social diferido	<u>(131)</u>	<u>(136)</u>
Lucro líquido do exercício	<u><u>1.712</u></u>	<u><u>(806)</u></u>
Resultado por ação		
Resultado por ação básico (em R\$)	<u><u>0,10</u></u>	<u><u>(0,05)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ordene S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

	Capital Social	Reserva de lucros		Ajuste avaliação patrimonial	Lucros acumulados	Patrimônio líquido total
	Capital social integralizado	Reserva legal	Reserva de retenções de lucros	Ajuste de avaliação patrimonial		
Saldos em 01 de janeiro de 2022	15.700	3.296	16.242	269	-	35.507
Prejuízo do exercício de 2022	-	-	-	-	(806)	(806)
Aumento de capital social	4.300	-	(4.300)	-	-	-
Realização, por depreciação, do custo atribuído	-	-	-	(17)	17	-
Impostos sobre realização do custo atribuído	-	-	-	6	(6)	-
Destinações:						
Reserva de retenção de lucros	-	-	(795)	-	795	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	20.000	3.296	11.147	258	-	34.701
Lucro do exercício de 2023	-	-	-	-	1.712	1.712
Realização, por depreciação, do custo atribuído	-	-	-	(4)	4	-
Impostos sobre realização do custo atribuído	-	-	-	1	(1)	-
Destinações						
Reserva legal	-	86	-	-	(86)	-
Dividendos	-	-	-	-	(407)	(407)
Reserva de retenção de lucros	-	-	1.222	-	(1.222)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	20.000	3.382	12.369	255	-	36.006

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ordene S.A.

Demonstração do fluxo de caixa - método indireto Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 (Em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	<u>2.131</u>	<u>(652)</u>
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	1.433	1.055
Perdas com desvalorização de ativos	(388)	238
Juros sobre passivos de arrendamentos	269	165
Rendimentos sobre aplicações financeiras	(879)	(1.199)
Juros Contratos de mútuos com partes relacionadas	-	674
Resultado na alienação / baixa de ativos imobilizados e intangível	5	6
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber	1.035	3.561
Estoques	5.306	5.729
Fornecedores	(335)	(1.515)
Outras contas a receber	(46)	3.978
Outras contas a pagar	111	(1.945)
Caixa proveniente das atividades operacionais	<u>8.642</u>	<u>10.095</u>
Imposto de renda e contribuições sociais pagos	(420)	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>8.222</u>	<u>10.095</u>
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Juros sobre investimentos financeiros	879	1.012
Resgates de investimentos financeiros	(128)	3.839
Aquisição de ativo imobilizado	(38)	(105)
Caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades de investimento	<u>713</u>	<u>4.746</u>
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos tomados		
Mútuos tomados com parte relacionadas	(3.046)	(12.416)
Pagamento principal de passivos de arredamento	(1.625)	(1.148)
Caixa líquido usado nas atividades de financiamentos	<u>(4.671)</u>	<u>(13.564)</u>
Aumento no caixa e equivalentes de caixa no exercício	<u>4.264</u>	<u>1.277</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	5.580	4.303
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	9.844	5.580
	<u>4.264</u>	<u>1.277</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ordene S.A.

Notas Explicativas às demonstrações financeiras – continuação
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

1. Contexto operacional

A Ordene S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede localizada na cidade de Esteio (RS) e com centro de distribuição na cidade de Araçariquama (SP). A sociedade tem como objetivo social: a indústria, o comércio, a importação, exportação e distribuição de organizadores moduláveis, estantes, acessórios para viagem e utensílios em geral fabricados com materiais plásticos, madeira, metal, tecidos/TNT e outros materiais, saneantes, luminárias, produtos fixados com adesivos, bem como a importação de matérias primas, materiais de embalagem em geral, máquinas, moldes, materiais, suas partes e peças e a prestação de serviços combinados de escritório e apoio administrativo, a consignação mercantil, embalagens de mercadorias em geral, serviços auxiliares ao comércio de mercadorias, assistência técnica, podendo, ainda, participar de outras sociedades.

2. Base de preparação

Declaração de conformidade (com relação às normas CPC - BR GAAP)

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o BR GAAP, com base nos Pronunciamentos, nas Orientações e nas Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e em conformidade com as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

3. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto para o ativo imobilizado (adoção do custo atribuído).

4. Principais políticas contábeis

As políticas contábeis, descritas em detalhes a seguir, têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras.

a) Moeda estrangeira

Os ativos e passivos de operações com o exterior, incluindo ágio e ajustes de valor justo resultantes de aquisição, são convertidos para o Real às taxas de câmbio apuradas na data do balanço. As receitas e despesas de operações no exterior são convertidas para o Real às taxas de câmbio apuradas nas datas das transações.

b) Imobilizado

Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, que inclui os custos de empréstimos capitalizados, deduzido de depreciação acumulada e quaisquer perdas acumulada por redução ao valor recuperável (*impairment*).

Ordene S.A.

Notas Explicativas às demonstrações financeiras – continuação
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

Depreciação

A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado, líquido de seus valores residuais estimados, utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens. A depreciação é reconhecida no resultado. Terrenos não são depreciados.

5. Patrimônio líquido

Capital social

O capital social subscrito é de R\$20.000 em 31 de dezembro de 2023, composto por 16.604.829 mil ações ordinárias nominativas.

As demonstrações financeiras completas encontram-se disponíveis aos senhores acionistas na sede da Companhia.

Diretoria

Eduardo Bettanin - Presidente

Dante Bettanin - Diretor Vice-Presidente

Sérgio Marques Dias - Diretor Vice-Presidente

Aguinaldo Fantinelli – Diretor

Evandro Leorato Machado - Diretor

Marcelo Higashi - Diretor

João Paulo Dall’Agnol - Diretor

Alexandre Tulini – Diretor

Leonardo Pierozan – Diretor

Rômulo Freitas Isoppo

Contador CRC-RS-071144/O-0