

EXCELSIOR S.A. PNEUS E ACESSÓRIOS CNPJ 92.693.282/0001-78 NIRE JUCISRS 43 3 0000301 9		RELATÓRIO DA DIRETORIA Senhores Acionistas: Apresentamos as demonstrações financeiras relativas ao exercício social, findo em 31 de dezembro de 2023, contendo os valores do exercício e anterior, inclusive as respectivas notas explicativas, em conformidade com as normas estabelecidas para as sociedades por ações. Quaisquer outros informes poderão ser obtidos na sede da sociedade ou na próxima assembleia. Porto Alegre (RS), 11 de março de 2024. A DIRETORIA					
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Em Reais)							
ATIVO			BALANÇO PATRIMONIAL				
			PASSIVO				
	Notas	31.12.2023	31.12.2022	Notas	31.12.2023	31.12.2022	
CIRCULANTE		55.960.137,96	24.616.917,70	CIRCULANTE	7.157.815,47	5.797.532,87	
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	5.200.871,54	1.860.572,68	Fornecedores	5.088.480,84	4.255.003,17	
Contas a Receber de Clientes		9.395.992,88	9.575.875,57	Encargos Tributários	104.344,97	137.791,69	
Tributos a Recuperar		32.803.189,16	2.394.876,33	Encargos Sociais e Previdenciários	178.272,15	165.798,85	
Outros Créditos		265.500,58	393.986,17	IR e CSLL a Pagar	11.506,01	45.200,92	
Estoques		8.256.417,30	10.340.802,13	Acionistas e Diretores	24.832,96	23.654,35	
Despesas Antecipadas		38.166,50	50.804,82	Dividendos Propostos	1.000.000,00	571.183,72	
				Outras Obrigações	750.378,54	598.900,17	
NÃO CIRCULANTE		13.975.417,12	15.356.517,76	NÃO CIRCULANTE	674.433,61	624.599,34	
Realizável a Longo Prazo		851.774,47	789.673,65	Encargos Tributários	674.433,61	624.599,34	
Depósitos Judiciais		851.774,47	789.673,65				
Investimentos	5	11.951.317,06	10.761.884,89				
Imobilizado	6	1.109.285,92	3.766.352,49	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	62.103.306,00	33.551.303,25	
Intangível	7	63.039,67	38.606,73	Capital Social Integralizado	28.000.000,00	28.000.000,00	
				Reserva Legal	1.570.367,20	407.672,73	
				Reserva de Retenção de Lucros	32.532.938,80	5.143.630,52	
TOTAL DO ATIVO		69.935.555,08	39.973.435,46	TOTAL DO PASSIVO	69.935.555,08	39.973.435,46	
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022				DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022			
	Notas	31.12.2023	31.12.2022		31.12.2023	31.12.2022	
1. RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	8	60.310.396,85	63.498.402,39	1.FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	32.643.627,06	2.404.984,06	
2. (-) CUSTO DAS MERCADORIAS E DOS SERVIÇOS VENDIDOS		(44.995.726,89)	(48.005.918,01)	Lucro líquido do exercício			
3. LUCRO BRUTO		15.314.669,96	15.492.484,38	Ajustes por:			
4. (-) DESPESAS OPERACIONAIS		(15.607.074,96)	(14.226.004,86)	- Depreciação e amortização	170.673,03	312.723,58	
Despesas Administrativas		(3.010.815,95)	(3.217.910,75)	- Resultado da equivalência patrimonial	(1.188.817,62)	(531.876,29)	
Despesas c/Vendas		(12.324.565,21)	(10.719.340,10)	31.625.482,47	2.185.831,35		
Despesas Tributárias		(271.693,80)	(288.754,01)	Investimentos de curto e longo prazo:			
5. Resultado Financeiro Líquido	9	13.591.196,30	38.272,59	- Variação em créditos e despesas antecipadas	321.006,60	(1.111.828,21)	
6. Outras Receitas Operacionais		27.057.058,77	1.464.025,17	- Variação nos estoques	2.084.384,83	(2.963.682,59)	
7. Outras Despesas Operacionais		(1.958,14)	(614,71)	- Variação em depósitos judiciais	(62.100,82)	24.486,88	
8. Resultado da Equivalência Patrimonial		1.188.817,62	531.876,29	- Variação Tributos a recuperar	(30.408.312,83)	-	
9. RESULTADO OPERACIONAL		41.542.709,55	3.300.038,86	- Variação em fornecedores	833.477,67	(337.039,23)	
10. RESULTADO ANTES CONTRIB. SOCIAL E IRPJ		41.542.709,55	3.300.038,86	- Variação em outras obrigações de curto prazo	98.810,04	(103.788,14)	
11. (-) Provisão p/CSLL e IRPJ		(8.899.082,49)	(895.054,80)	- Recursos provenientes das operações	(27.134.734,51)	(4.491.851,29)	
13. LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		32.643.627,06	2.404.984,06	Recursos líquidos - atividades operacionais	4.490.747,96	(2.306.019,94)	
14. LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO		134,95	9,14	2.FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
				- Investimentos no imobilizado	2.486.393,54	(1.309.591,34)	
				- Investimentos no intangível	(24.432,94)	-	
				- Investimento Ajuste Finor	(614,55)	1.382,73	
				- Custo do Imobilizado	-	-	
				- Variação de Investimentos	-	1.998.800,00	
				Recursos líquidos - atividades de investimento	2.461.346,05	690.591,39	
				3.FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
				- Variação créditos de acionistas e diretores	1.178,61	(3.964,77)	
				- Variação obrigações de longo prazo	49.834,27	(24.364,78)	
				- Variação de dividendos	428.816,28	(668.256,44)	
				- Variação reservas	(4.091.624,31)	(331.743,56)	
				Recursos líquidos - atividades de financiamento	(3.611.795,15)	(1.028.329,55)	
				a) Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa	3.340.298,86	(2.643.758,10)	
				b) Caixa e equivalentes de caixa ao fim do exercício	1.860.572,68	4.504.330,78	
				c) Caixa e equivalentes de caixa ao fim do exercício	5.200.871,54	1.860.572,68	
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS	OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	LUCROS ACUMULADOS	TOTAIS		
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	28.000.000,00	287.423,53	3.761.822,94			32.049.246,47	
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	2.404.984,06	-	2.404.984,06	
Reversão Dividendos Propostos 2021	-	-	668.256,44	-	-	668.256,44	
Distribuição de Lucros 2021	-	-	(1.000.000,00)	-	-	(1.000.000,00)	
Dividendos Propostos 2022	-	-	-	(571.183,72)	-	(571.183,72)	
Reserva Legal	-	120.249,20	-	(120.249,20)	-	-	
Transferência para Reserva de Retenção de Lucros	-	-	1.713.551,14	-	(1.713.551,14)	-	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	28.000.000,00	407.672,73	5.143.630,52			33.551.303,25	
Lucro Líquido do Exercício em 30.06.2023-Cisão	-	-	-	1.236.283,11	-	1.236.283,11	
Lucro Líquido do Exercício em 31.12.2023	-	-	-	31.407.343,95	-	31.407.343,95	
Reversão Dividendos Propostos 2022	-	-	571.183,72	-	-	571.183,72	
Reversão Dividendos Intermediários em 30.06.2023	-	-	293.617,24	(293.617,24)	-	-	
Distribuição de Lucros 2022	-	-	(850.000,00)	-	-	(850.000,00)	
Dividendos Propostos 2023	-	-	-	(1.000.000,00)	-	(1.000.000,00)	
Transferência de Capital Social p/RGN cfe.Cisão em 30.06.2023	(2.308.940,00)	-	-	-	-	(2.308.940,00)	
Aumento de Capital procedida cfe.Instrumento em 30.06.2023	2.308.940,00	-	-	-	-	2.308.940,00	
Reserva legal constituída ref.Cisão 30.06.2023	-	61.814,16	-	(61.814,16)	-	-	
Reserva Legal vertida p/aumento capital cfe.Inst.Cisão	-	(374.055,15)	-	-	-	(374.055,15)	
Reserva Legal constituída em 31.12.2023	-	1.508.553,04	-	(1.508.553,04)	-	-	
Transferência Reserva Legal p/RGN -Cisão em 30.06.2023.	-	(33.617,58)	-	-	-	(33.617,58)	
Transferência Res.Retenção p/RGN-Cisão em 30.06.2023.	-	-	(470.250,45)	-	-	(470.250,45)	
Reserva Retenção vertida p/aumento capital cfe.Inst.Cisão	-	-	(1.934.884,85)	-	-	(1.934.884,85)	
Transferência para Reserva de Retenção de Lucros em 30.06.2023	-	-	880.651,71	-	(880.651,71)	-	
Transferência para Reserva de Retenção de Lucros em 31.12.2023	-	-	28.898.790,91	-	(28.898.790,91)	-	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	28.000.000,00	1.570.367,20	32.532.938,80			62.103.306,00	
NOTAS EXPLICATIVAS							
FOLHA ANEXA							
Gilberto Quadrado Diretor CPF nº 001.419.250-00		Alexandre Quadrado Diretor CPF nº 051.838.198-66		Mara Regina Pereira Sousa Contadora -CRC/RS 45030 CPF nº 388.319.960-53			