

CAETE S/A

Demonstrações Contábeis de 31 de Dezembro de 2023 e 2022

CAETÉ S/A

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO

(Em Reais)

	2023	2022
<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e Bancos	232.195,01	341.947,35
Aplicações Financeiras	29.797.351,51	26.042.646,29
Clientes (Nota 5)	3.875.058,15	3.045.081,18
Estoques (Nota 6)	10.324.993,39	6.289.697,22
Impostos a Recuperar	252.939,67	1.111.654,59
Outros Créditos	2.675.758,05	1.229.254,95
<b>TOTAL DO CIRCULANTE</b>	<b>47.158.295,78</b>	<b>38.060.281,58</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		
Depósito Judiciais	121.981,60	74.006,36
<b>Total do Realizável a Longo Prazo</b>	<b>121.981,60</b>	<b>74.006,36</b>
Investimentos	41.414,07	46.591,80
Imobilizado (Nota 7)	9.024.364,19	10.309.103,23
Intangível (Nota 8)	30.977,37	33.067,88
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.218.737,23</b>	<b>10.462.769,27</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>56.377.033,01</b>	<b>48.523.050,85</b>

As notas explicativas são parte integrantes deste balanço

## CAETÉ S/A

## BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO

## PASSIVO

(Em Reais)

	2023	2022
<b>CIRCULANTE</b>		
Fornecedores	2.195.071,90	1.894.194,62
Obrigações Fiscais	496.264,50	246.268,91
Obrigações Trabalhistas	760.242,66	510.557,75
Representantes	125.855,13	103.460,13
Credores Diversos	3.212,76	21.834,96
Créditos de Participantes	6.677.667,81	4.766.917,16
<b>TOTAL DO CIRCULANTE</b>	<b>10.258.314,76</b>	<b>7.543.233,53</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
<b>Exigível a Longo Prazo</b>		
Bancos Conta Financiamento	0,00	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Nota 9)</b>		
Capital Social	16.200.000,00	16.200.000,00
Reserva de Lucros	29.798.718,25	24.659.817,32
Reserva P/Subvenção	120.000,00	120.000,00
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>46.118.718,25</b>	<b>40.979.817,32</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>56.377.033,01</b>	<b>48.523.050,85</b>

As notas explicativas são partes integrantes deste balanço

## CAETE S/A

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO  
(Em reais)

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	63.572.940,38	57.817.078,03
(-) Deduções da Receita Operacional Bruta	-13.192.009,82	-12.262.139,81
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>50.380.930,56</b>	<b>45.554.938,22</b>
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-39.430.787,77	-37.517.390,82
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>10.950.142,79</b>	<b>8.037.547,40</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>-1.542.251,90</b>	<b>-3.322.154,71</b>
Despesas Comerciais	-1.645.101,62	-1.797.501,52
Despesas Administrativas	-2.268.807,63	-2.152.606,33
Despesas Tributárias	-396.429,98	-309.293,36
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>115.970,97</b>	<b>42.332,25</b>
(+) Receitas Financeiras	3.747.627,41	2.979.294,30
(-) Despesas Financeiras	-3.631.656,44	-2.936.962,05
Outras Despesas	-951.550,78	-85.380,14
Outras Receitas	3.603.667,14	980.294,39
<b>RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>9.407.890,89</b>	<b>4.715.392,69</b>
(-) Contribuição Social	-726.180,53	-396.552,57
(-) Imposto de Renda	-1.942.168,15	-1.060.925,69
<b>RESULTADO LÍQUIDO ANTES DA REVERSÃO</b>	<b>6.739.542,21</b>	<b>3.257.914,43</b>
REVERSÃO DO JUROS DE CAPITAL PRÓPRIO	2.880.617,12	2.601.869,60
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>9.620.159,33</b>	<b>5.859.784,03</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO - R\$</b>	<b>0,9613</b>	<b>0,5856</b>

As notas explicativas anexas são partes integrantes deste balanço

CAETE S/A  
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO  
 PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO - Em Reais

	2023	2022
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido	9.620.159,33	5.859.784,03
Ajustes no Lucro Líquido		
Depreciações	986.355,05	817.578,71
Amortizações	2.090,51	2.319,31
<b>Total Ajustes no Lucro Líquido</b>	<b>988.445,56</b>	<b>819.898,02</b>
Variação nos Ativos e Passivos		
(Aumento)/ Redução nas contas a Receber de Clientes	-829.976,97	922.029,63
(Aumento)/ Redução nos Estoques	-4.035.296,17	3.264.898,13
(Aumento)/ Redução Outras Contas do Ativo Circulante	-587.788,18	1.054.517,86
(Aumento)/ Redução do Realizável a Longo Prazo	-47.975,24	-36.854,85
Aumento/ (Redução) de Fornecedores a Pagar	300.877,28	57.401,34
Aumento/ (Redução) de Obrigações Fiscais	249.995,59	-1.495.053,22
Aumento/ (Redução) Outras Contas Passivo Circulante	1.914.523,45	1.137.776,18
Aumento/ (Redução) de Obrigações Trabalhistas	249.684,91	-103.127,64
<b>Total Variação nos Ativos e Passivos</b>	<b>-2.785.955,33</b>	<b>4.801.587,43</b>
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>7.822.649,56</b>	<b>11.481.269,48</b>
 <b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Aquisições de Ativo Imobilizado	-584.678,77	-3.962.569,75
Investimentos	5.177,73	-1.869,41
Baixa Investimentos	0,00	115.772,18
Aplicações no Intangível	0,00	-1.857,60
Custo dos Bens Baixados	883.062,76	85.380,14
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>303.561,72</b>	<b>-3.765.144,44</b>
 <b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Dividendos	-1.600.641,28	-773.754,68
Juros de Capital Próprio	-2.880.617,12	-2.601.869,60
<b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento</b>	<b>-4.481.258,40</b>	<b>-3.375.624,28</b>
 <b>Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>3.644.952,88</b>	<b>4.340.500,76</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	26.384.593,64	22.044.092,88
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	30.029.546,52	26.384.593,64

As notas explicativas anexas são partes integrantes deste balanço

CAETE S/A

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.  
(REAIS)

	Capital Social	Reserva p/ Subvenção	Reserva de Lucros	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Total
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2021</b>	<b>16.200.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>22.175.657,57</b>	<b>0,00</b>	<b>38.495.657,57</b>
Resultado Líquido do Período				3.257.914,43	3.257.914,43
Destinações Propostas à Assembléia					
Reserva Legal			162.895,72	-162.895,72	0,00
Dividendos Propostos				-773.754,68	-773.754,68
Transferência para Reservas			2.321.264,03	-2.321.264,03	0,00
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2022</b>	<b>16.200.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>24.659.817,32</b>	<b>0,00</b>	<b>40.979.817,32</b>
Resultado Líquido do Período				6.739.542,21	6.739.542,21
Destinações Propostas à Assembléia					
Reserva Legal			336.977,11	-336.977,11	0,00
Dividendos Propostos				-1.600.641,28	-1.600.641,28
Transferência para Reservas			4.801.923,82	-4.801.923,82	0,00
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2023</b>	<b>16.200.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>29.798.718,25</b>	<b>0,00</b>	<b>46.118.718,25</b>

As notas explicativas anexas são partes integrantes deste balanço

CAETÉ S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em Reais )

01. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade tem por objeto social editar, industrializar e comercializar artes gráficas e também a comercialização de papel, papelão, artigos de livraria e papelaria.

02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais estão embasadas nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nº 11.638/2007 e nº 11.941/2009, pelas normas contábeis emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, bem como os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

(a) Apuração do resultado - O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

(b) Clientes - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado e os impostos correspondentes. A provisão para devedores duvidosos, quando aplicável, foi constituída em montante considerado suficiente pela administração para fazer face às eventuais perdas na realização dos créditos.

(c) Estoques- Os estoques de matérias-primas, materiais de embalagens e almoxarifado foram avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem ao valor de mercado. Os estoques de produtos acabados e produtos em elaboração foram avaliados ao custo médio de produção, que não supera o valor de mercado.

(d) Imobilizado e Intangível - Estão demonstrados ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações e amortizações foram calculadas pelo método linear, de acordo com a vida útil estimada dos bens.

(e) Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social - As provisões para o Imposto de Renda e Contribuição Social são calculadas e contabilizadas às alíquotas vigentes sobre o lucro tributável na data do balanço.

(f) Passivo circulante – Estão apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço.

#### 04. DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Estão representadas por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

#### 05. CLIENTES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Do país	4.005.326,65	4.214.956,04
Perdas com clientes	-130.268,50	-1.169.874,86
	-----	-----
Total	3.875.058,15	3.045.081,18

#### 06. ESTOQUES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Produtos Prontos	2.394.003,48	1.800.520,97
Produtos em Fabricação	2.253.211,14	1.068.677,41
Matérias-Primas e Auxiliares	5.549.508,43	3.333.139,52
Materiais de Embalagem	128.270,34	87.359,32
	-----	-----
Total	10.324.993,39	6.289.697,22

#### 07. IMOBILIZADO

<u>Bens Imobilizados</u>	<u>2023</u>			<u>2022</u>
	<u>Custo</u>	<u>Depreciação</u>	<u>Líquido</u>	<u>Líquido</u>
Terrenos	388.207,92	0,00	388.207,92	388.207,92
Prédios	6.074.460,88	3.629.389,58	2.445.071,30	2.620.982,67
Máquinas e Equipamentos	21.033.339,33	17.465.440,84	3.567.898,49	4.193.314,43
Veículos	2.352.821,21	936.091,50	1.416.729,71	971.760,98
Móveis e Utensílios	508.846,95	382.660,47	126.186,48	142.500,92
Computadores	418.335,92	252.861,66	165.474,26	194.477,52
Imóveis	914.796,03	0,00	914.796,03	1.797.858,79
Total	31.690.808,24	22.666.444,05	9.024.364,19	10.309.103,23

## 08. INTANGÍVEL

<u>Bens Intangíveis</u>	<u>2023</u>			<u>2022</u>
	<u>Custo</u>	<u>Amortização</u>	<u>Líquido</u>	<u>Líquido</u>
Software	265.785,10	262.310,07	3.475,03	5.565,54
Marcas e Patentes	<u>27.502,34</u>	<u>0,00</u>	<u>27.502,34</u>	<u>27.502,34</u>
Total	293.287,44	262.310,07	30.977,37	33.067,88

## 09. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(a) Capital Social- O capital social é de R\$ 16.200.000,00, dividido em 10.007.016 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

(b) Dividendos - Aos acionistas é assegurada, anualmente, a distribuição de dividendos mínimos obrigatórios, correspondentes a 25% do lucro líquido ajustado, podendo a Assembleia Geral, entretanto, deliberar pela distribuição de dividendo inferior ao obrigatório ou pela retenção de todo o lucro, desde que não haja oposição de qualquer acionista.

## 10. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os valores estimados de mercado dos instrumentos financeiros ativos e passivos da Companhia, em 31 de dezembro, não diferem dos reconhecidos nas demonstrações contábeis. A Companhia não atua no mercado de derivativos, bem como não possui instrumentos financeiros que não estejam reconhecidos em 31 de dezembro.

\*\*\*\*\*

MARIA FERNANDA SAENGER  
Diretora  
CPF 640.655.960-68

ANA CLÁUDIA SAENGER  
Diretora  
CPF 745.681.750-20

MARCO AURÉLIO GAZZOLLA  
Contador  
CPF: 540.676.850-68  
CRC: RS 079365/O-7