

Balanco Patrimonial

31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021

(Em Reais)

Ativo	Nota explicativa	2022	2021
Circulante		61.021.124	41.103.977
Caixa e Equivalente de Caixa	4	5.724.876	1.516.178
Clientes	5	16.803.772	2.875.004
Outros Realizáveis		2.767.893	3.168.583
Imposto a Recuperar	6	4.107.202	1.302.325
Antecipações		164.001	154.655
Estoque	7	31.490.232	30.748.874
Mercad. Receb. De Terceiros		53.148	1.338.358
Não Circulante		13.289.236	13.050.183
Imobilizado		13.278.306	13.036.249
Terrenos		6.013.800	6.013.800
Edificações		8.923.535	8.923.535
Imóveis		940.506	629.824
Veículos		495.151	243.151
Máquinas e Equipamentos		1.742.504	1.658.446
Móveis e Utensílios		357.518	351.469
Computadores		854.470	753.970
Aparelhos e Acessórios		58.638	39.586
Sistemas de Segurança		51.262	51.262
Imobilizado em Andamento			-
(-) Depreciação		(6.159.077)	(5.628.794)
Intangível		10.930	13.934
Sofwares		665.838	665.839
(-) Armot.Progr.p/Computador		(654.908)	(651.905)
Total do Ativo		74.310.360	54.154.160

Schnell Brasil S.A – Ind de Máquinas
Edmilson Ribeiro Lima Junior
Diretor Presidente
CPF:031 450 037-55

Jean Carlos Campos
Contador
CPF: 076.154.089-03
CRC/SC: 041845/O2

Schnell Brasil S.A.

Rua Paulo Voltolini, 300 - Ribeirão Cavallo
CEP: 89265-202 - Jaraguá do Sul - SC
CNPJ: 05.405.307/0001-96
Insc. Estadual: 254.570.402

+ 55 47 3274 3100
schnell@schnellbrasil.com.br
www.schnellbrasil.com.br - www.schnell.it

Balanco Patrimonial

31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021

(Em Reais)

Passivo	Nota explicativa	2022	2021
Circulante		41.744.153	49.949.124
Fornecedores		5.980.264	9.895.459
Obrigações Sociais e Trabalhistas		1.583.593	1.196.549
Obrigações Tributárias		3.028.471	386.295
Contas a Pagar	8	28.754.090	15.338.012
Empréstimos e Financiamentos	9	1.803.646	21.454.123
Outras Obrigações		594.088	1.652.928
Não Circulante		11.500.657	25.519
Empréstimo e Financiamentos		11.496.696	-
Crédito de Acionista		-	599
Parcelamento Tributo Federal		3.961	24.920
Patrimônio Líquido	10	21.065.549	4.179.517
Capital Social		10.000.000	10.000.000
Prejuízos Acumulados		(16.523.543)	(16.449.027)
Ajustes de Avaliação Patrimonial		4.955.000	4.955.000
Reserva de Lucro		22.634.092	5.673.544
Total do Passivo		74.310.360	54.154.160

Schnell Brasil S.A – Ind de Máquinas
Edmilson Ribeiro Lima Junior
Diretor Presidente
CPF:031 450 037-55

Jean Carlos Campos
Contador
CPF: 076.154.089-03
CRC/SC: 041845/O2

Schnell Brasil S.A.

Rua Paulo Voltolini, 300 - Ribeirão Cavaló
CEP: 89265-202 - Jaraguá do Sul - SC
CNPJ: 05.405.307/0001-96
Insc. Estadual: 254.570.402

+ 55 47 3274 3100
schnell@schnellbrasil.com.br
www.schnellbrasil.com.br - www.schnell.it

Demonstrativo de Resultado

31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021

(Em Reais)

Resultado	2022	2021
Receita Operacional Líquida	67.627.606	43.403.266
Custo dos Produtos Vendidos	(39.200.952)	(25.956.541)
Custos de Produção	(2.287.362)	(1.871.321)
Despesas com Vendas	(5.349.107)	(4.089.013)
Despesas com Assist. Técnica	(3.136.764)	(1.832.391)
Despesas Administrativas	(4.771.046)	(3.648.735)
Despesas Financeiras	(4.282.721)	(4.903.548)
Receitas Financeiras	7.803.750	4.974.940
Despesas Tributárias	(391.831)	(71.730)
Outras Receitas	5.337.671	1.672.023
Outras Despesas	(145.810)	(2.189)
Despesas Indedutíveis	(5.034)	(208)
Contribuição Social IRPJ	(1.137.736) (3.100.116)	(536.032) (1.464.977)
Lucro do Período	16.960.548	5.673.544

Schnell Brasil S.A – Ind de Máquinas
Edmilson Ribeiro Lima Junior
Diretor Presidente
CPF:031 450 037-55

Jean Carlos Campos
Contador
CPF: 076.154.089-03
CRC/SC: 041845/O2

Demonstração das mutações do patrimônio líquido - DMPL

31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021

(Em reais)

	Capital Social	Reserva de Lucros	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros/Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido Total
31 de dezembro de 2020	10.000.000	(5.403.752)	4.955.000	(11.154.977)	(1.603.729)
Prejuízo do Exercício	-	-	-	(5.294.049)	-
Constituição de reserva de lucros	-	11.077.296	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
31 de dezembro de 2021	10.000.000	5.673.544	4.955.000	(16.449.027)	4.179.516
Lucro do Exercício	-	14.577.436	-	-	-
Reserva de Incentivo Fiscal	-	2.308.584	-	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	(74.516)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
31 de dezembro de 2022	10.000.000	7.982.128	4.955.000	(16.523.543)	21.065.537

Schnell Brasil S.A – Ind de Máquinas
Edmilson Ribeiro Lima Junior
Diretor Presidente
CPF:031 450 037-55

Jean Carlos Campos
Contador
CPF: 076.154.089-03
CRC/SC: 041845/O2

Schnell Brasil S.A.

Rua Paulo Voltolini, 300 - Ribeirão Cavalô
CEP: 89265-202 - Jaraguá do Sul - SC
CNPJ: 05.405.307/0001-96
Insc. Estadual: 254.570.402
+ 55 47 3274 3100
schnell@schnellbrasil.com.br
www.schnellbrasil.com.br - www.schnell.it

Demonstração de Fluxo de Caixa – Método Indireto – Em reais

	2022	2021
Lucro líquido do exercício	16.960.548	109.703
Despesas com depreciações	530.283	423.833
Despesas com amortizações	3.004	3.410
Ajuste de Exercícios Anteriores	(74.516)	5.673.544
Variações nos ativos e passivos:		
Redução/ (aumento) das contas a receber	(13.928.768)	1.465.204
Redução/ (aumento) dos estoques	543.854	(13.555.009)
Redução/ (aumento) dos impostos a recuperar	(2.714.878)	(737.507)
Redução/ (aumento) de Adiantamento a Fornecedores	1.494.858	-
Redução/ (aumento) dos outros ativos	(1.094.168)	531.314
Redução/ (aumento) de Despesas Antecipadas	(9.346)	-
Aumento/ (redução) de fornecedores	(3.915.186)	8.249.717
Aumento/ (redução) de obrigações Trabalhistas e Sociais	387.043	381.798
Aumento/ (redução) de obrigações Tributárias	2.642.176	(57.173)
Aumento/ (redução) de Empréstimos	(8.179.538)	-
Aumento/ (redução) Adiantamento de Clientes	13.634.564	(2.015.762)
Aumento/ (redução) de Outras contas a pagar	(1.298.882)	(4.280.785)
Disponibilidades líquidas geradas nas atividades operacionais	4.981.038	(3.806.877)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de ativo imobilizado e intangível	(918.768)	(483.346)
Baixa de ativo imobilizado e intangível	146.428	132.346
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	(772.340)	(350.987)
Aumento/(redução) do caixa e equivalentes de caixa	4.208.698	(4.157.866)
Caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	1.516.177	5.674.044
No fim do exercício	5.724.875	1.516.178
Aumento/(redução) do caixa e equivalentes de caixa	4.208.698	(5.157.866)

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMOSNTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa schnell Brasil S.A – Indústria de Máquinas, localiza-se na Rua Paulo Voltolini n. 300, CEP 89.265-202, Bairro Ribeirão Cavallo, Cidade de Jaraguá do Sul, Estado de Santa Catarina – Brasil.

A sociedade tem por objetivo:

- (i) a produção, a comercialização e a locação de máquinas para trabalhar ferro para cimento armado, de máquinas para construção em geral, e de máquinas para materiais metálicos para a indústria em geral, além de peças de reposição e acessórios;
- (ii) a importação e a exportação de máquinas para trabalhar ferro para cimento armado, de máquinas para construção em geral e de máquinas para trabalhar materiais metálicos para a indústria em geral, de produção e própria e de produção de terceiros, além de peças de reposição e acessórios;
- (iii) a instalação, a reparação e a manutenção de máquinas para trabalhar ferro para cimento armado, de máquinas para construção em geral e de máquinas para trabalhar ferro para cimento armado, de máquinas para construção em geral e de máquinas para trabalhar materiais metálicos para indústria em geral, mediante prestação de serviços de assistência técnica.
- (iv) a representação comercial e agenciamento de comércio de máquinas, equipamentos, embarcações e aeronaves.
- (v) a administração de imóveis próprios.
- (vi) o suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação.
- (vii) o desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não customizáveis.
- (viii) a comercialização de equipamentos e suprimentos de informática.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMOSNTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis encerradas em 31/12/2022 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, observando a norma NBC TG 1000.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

- a) A empresa Schnell Brasil S.A Industria de Máquinas adota o regime de competência para registro de suas operações;
- b) A empresa Schnell Brasil S.A Industria de Máquinas não tem intenção de descontinuar seus negócios no próximo exercício;
- c) Moeda funcional e conversão de moedas estrangeiras

As demonstrações financeiras são apresentadas em (R\$), sendo esta, a moeda funcional e de apresentação da companhia.

As transações em moeda estrangeira são inicialmente registradas à taxa de câmbio em vigor na data da transação. Os ganhos e perdas resultantes da diferença entre a conversão dos saldos em moeda estrangeira para a moeda funcional são reconhecidos na demonstração do resultado.

- d) Caixa e equivalente de caixa

Compreendem os saldos de caixa e bancos.

- e) Contas a receber e provisão para perdas no recebimento de créditos

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, acrescidos de variação cambial quando aplicável. Neste exercício, não houve provisão para perdas no recebimento de créditos, em função da política de recebimentos antecipados de clientes.

- f) Outros Realizáveis

Referente adiantamentos: a fornecedores, a empregados, para viagens, férias, adiantamento a representantes e créditos de importação em andamento.

g) Impostos e Recuperação

Referente a impostos e contribuições federais e estaduais passíveis de recuperação.

h) Despesas do exercício seguinte

Referente a despesas pagas antecipadamente cuja realização tem previsão de acontecer no próximo exercício.

i) Estoques

Compreendem as matérias primas, produtos em elaboração, produtos acabados, em poder de terceiros, produtos intermediários, Kits de Materiais, material de embalagens, máquinas para revenda e material de uso e consumo. Os valores estão sendo apresentados conforme o custo médio.

j) Imobilizado e Intangível

Estão registrados pelo custo de aquisição deduzido as respectivas depreciações e amortizações.

A depreciações e amortizações são calculadas mensalmente, observando a critério dos acionistas, as seguintes taxas:

Edificações – 0,3333% ao mês;

Veículos, Equipamentos de Informática e Sistemas de Segurança – 1,6667% ao mês;

Máquinas e Equipamentos, Moveis e Utensílios – 0,8334% ao mês.

o intangível é composto pela conta Software, cuja amortização é de 1,6667% ao mês.

Os terrenos apresentados nas Demonstrações Contábeis estão reconhecidos pelo valor justo.

k) Fornecedores

Correspondem às obrigações com fornecedores nacionais e estrangeiros, considerando variação cambial quando aplicável.

l) Obrigações sociais e trabalhistas

Compreende salários a pagar, INSS, FGTS, IRRF sobre a folha de pagamento, contribuição sindical, férias e encargos a pagar, pensão judicial e parcelamento auto de infração gilrat.

m) Obrigações tributárias

Corresponde aos impostos a recolher: IRPJ, CSLL, IRRF, ISS e retenção 4,65%.

n) Contas a pagar

Correspondente à energia elétrica, serviços de terceiros, adiantamentos recebidos de clientes, devoluções de vendas a compensar, outras contas a pagar, fretes, aluguéis, pró-labore, juros sobre o capital próprio a pagar (provisionado no exercício de 2015) e faturamento antecipado de clientes.

o) Empréstimos

São registrados pelos valores originais de captação, atualizados monetariamente pelos indexadores pactuados contratualmente com os credores, acrescidos de juros calculados pela taxa de juros efetiva e atualização pela variação cambial quando aplicável.

p) Outras obrigações

Referem-se a mercadorias recebidas de terceiros, provisões para contingências com provável condenação e bens recebidos em comodato.

q) Passivo não circulante

Refere-se à valores de empréstimos e financiamentos a longo prazo. No qual são registrados pelos valores originais de captação, atualizados monetariamente pelos indexadores pactuados contratualmente com os credores, acrescidos de juros calculados pela taxa de juros efetiva e atualização pela variação cambial quando aplicável.

Referente ao capital social realizado de acionistas do Brasil e do exterior, ajustes de avaliação patrimonial e prejuízos a compensar.

s) Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios e inclui rendimentos, encargos e variações cambiais às taxas oficiais, incidentes sobre ativos e passivos circulantes e de longo prazo.

4. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa são apresentados conforme segue:

	31.12.2022	31.12.2021
Caixa	12.876	4.319
Bancos	146.558	757.363
Aplicação Financeira	5.565.442	754.496
	<u>5.724.876</u>	<u>1.516.178</u>

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	31.12.2022	31.12.2021
Clientes – Mercados Interno	16.857.947	3.152.339
Clientes – Mercado Externo	550.357	349.391
	<u>17.408.304</u>	<u>3.501.730</u>
Provisão para perdas no recebimento	(604.532)	(626.726)
	<u>16.803.772</u>	<u>2.875.004</u>

6. IMPOSTOS A RECUPERAR

	31.12.2022	31.12.2021
COFINS não cumulativo	-	250.800
PIS não cumulativo	-	54.687
ICMS a recuperar	-	304.307
IPI a recuperar	261.685	510.649
IPI a ressarcir	-	11.938
Imposto de importação	741.795	28.988
ICMS sobre ativos	-	1.365
ICMS ST a recuperar	5.388	-
IRPJ antecipado	-	-
CSLL antecipado	-	-
INSS a recuperar	800	800
ICMS em poder de terceiros	208.500	78.423
COFINS recuperação	1.023	40.369
Imposto de Renda Retido na fonte	11.771	-
Retenção PIS a compensar	403	28

Schnell Brasil S.A.

Rua Antônio de Castro Alves, 100 - Parque Camaleão
CEP: 89.265-202 - Jaraguá do Sul - SC
CNPJ: 05.405.307/0001-96
Insc. Estadual: 254.570.402
+ 55 47 3274 3100
schnell@schnellbrasil.com.br
www.schnellbrasil.com.br - www.schnell.it

Retenção COFINS a compensar	1.860	128
Retenção CSLL a compensar	6.305	-
IRPJ – Estimativa Mensal	1.629.004	-
CSLL – Estimativa Mensal	871.689	-
IRPJ base negativa	20.649	11.121
CSLL base negativa	5.898	5.898
FGTS a recuperar	-	2.824
PIS E COFINS a recuperar	250.432	-
	<u>4.017.202</u>	<u>1.302.325</u>

7. ESTOQUE

	31.12.2022	31.12.2021
Produtos acabados	4.000.424	3.834.489
Produtos em elaboração	3.092.348	5.411.956
Matérias Primas	19.017.004	16.851.253
Em poder de terceiros	2.687.727	2.657.952
Produtos intermediários	1.775.765	1.048.426
Kit de materiais	528.722	597.800
Material de embalagem	57.878	37.125
Máquinas para revenda	188.616	188.617
Material de uso e consumo	141.747	121.256
	<u>31.490.231</u>	<u>30.748.874</u>

8. CONTAS A PAGAR

Em 2022 houve recebimentos antecipados de clientes, encerrando o exercício com o montante recebido de R\$ 24.385.506,89. As máquinas se encontram em produção e serão finalizadas nos próximos meses de 2023 para posterior entrega aos clientes.

9. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

	31.12.2022	31.12.2021
Schnell S.P.A ctr de mútuo	2.098.710	21.454.124
Banco Volkswagen	2.146	25.757
Aymore Financiamento	15.345	
Encargos a Transcorrer	(312.555)	(0,00)
	<u>1.803.646</u>	<u>21.479.881</u>

Em 2022, tivemos redução no endividamento com nossa acionista majoritária Schnell SPA, em função da liquidação de 1.000.000 de euros aliada a uma pequena redução no câmbio em R\$ 0,7516 se comparado ao encerramento de 2021.

Schnell Brasil S.A.

Rua Paulo Voltolini, 300 - Ribeirão Cavallo
 CEP: 89265-202 - Jaraguá do Sul - SC
 CNPJ: 05.405.307/0001-96
 Insc. Estadual: 254.570.402
 + 55 47 3274 3100
 schnell@schnellbrasil.com.br
 www.schnellbrasil.com.br - www.schnell.it

Em 31/12/2021 constam zerados os encargos sobre os mútuos com a acionista Schnell S.P.A, pois a renovação dos contratos foi efetivada na data de 21/01/2022, com prorrogação do vencimento final para 31/12/2028.

10. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

10.1 Capital Social

O Capital Social em 31 de dezembro de 2022 é de R\$ 10.000.000 composto por 5.000.000 de ações ordinárias nominativas.

10.2 Prejuízos do Exercício

O prejuízo acumulado de R\$ 16.523.543,54 será absorvido com lucros a serem gerados nos próximos exercícios.

10.3 Ajuste de avaliação patrimonial

Foi constituída em função da companhia ter avaliado seu ativo imobilizado (terrenos) ao valor justo atribuído no balanço de abertura para adoção inicial do IFRS.

10.4 Reserva de Lucros

10.4.1 Lucro do Exercício

O Lucro do Exercício será absorvido com o valor de Prejuízos Acumulados no próximo exercício.

10.4.2 Reserva de Incentivos Fiscais

A Sociedade é beneficiária do benefício fiscal concedido em redução na base de cálculo do ICMS nas saídas de mercadorias produzidas pela própria sociedade, de modo a resultar em uma tributação equivalente 5,14% para operações de saída com destino aos estados das Regiões Norte, Nordeste e Centro-Oeste e Espírito Santo e 8,80% para demais regiões interestaduais e operações internas (Convênio ICMS 052/1991). Quando da apuração do benefício os valores são registrados no Resultado do exercício no grupo de "Outras Receitas". Os montantes de crédito são, na destinação de resultado, transferidos para reserva de incentivo fiscal, totalizando R\$ 2.308.584,52.

11. RECEITA LÍQUIDA E VENDAS

A receita líquida da companhia será apresentada conforme segue:

	31.12.2022	31.12.2021
Receita bruta de vendas	88.996.938	52.867.562
Devoluções de vendas	(7.417.667)	(1.766.639)
Impostos sobre vendas	(13.951.663)	(7.697.657)
Receita líquida de vendas	<u>67.627.606</u>	<u>43.403.266</u>

Schnell Brasil S.A – Ind de Máquinas
Edmilson Ribeiro Lima Junior
Diretor Presidente
CPF:031 450 037-55

Jean Carlos Campos
Contador
CPF: 076.154.089-03
CRC/SC: 041845/O2

Schnell Brasil S.A.

Rua Paulo Voltolini, 300 - Ribeirão Cavalô
CEP: 89265-202 - Jaraguá do Sul - SC
CNPJ: 05.405.307/0001-96
Insc. Estadual: 254.570.402
+ 55 47 3274 3100
schnell@schnellbrasil.com.br
www.schnellbrasil.com.br - www.schnell.it